gemeente Capelle aan den IJssel

Jaarstukken 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 7
Leeswijzer 14
Jaarstukken in hoofdlijnen 18
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 23
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 41
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 63
Programma 3 Economie 73
Programma 4 Onderwijs 80
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 87
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 88
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 98
Programma 6 Sociaal domein 110
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 111
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 115
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 131
Deelprogramma 6D Jeugdhulp 135
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 144
Programma 8 Stadsontwikkeling 157
Financiële verantwoording 171
Paragrafen 180
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 181
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 182
Algemene risico's 187
Risico's sociaal domein 195
Overige risico's 202
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 212
Onderhoud kapitaalgoederen 213
Openbare ruimte 214
Gemeentelijk vastgoed 219
Overzicht kapitaalgoederen 227
Paragraaf Financiering 233
Paragraaf Bedrijfsvoering 239
Paragraaf Verbonden partijen 246
Samenvatting Verbonden partijen 247
Gemeenschappelijke regelingen 250
Vennootschappen en coöperaties 257
Stichtingen en verenigingen 263
Overige gerelateerde partijen 266
Paragraaf Grondbeleid 270
Paragraaf Lokale heffingen 275

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht 280
Paragraaf Impact coronacrisis 283
Jaarrekening 285
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 286
Balans per 31 december 2021 291
Balans 292
Vaste activa 294
Vlottende activa 297
Vaste passiva 301
Vlottende passiva 303
Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten 305
Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen 307
Overzicht van baten en lasten 311
Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa) 335
Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld 351
Bijlagen 358
Reserves en voorzieningen 359
Kredietenoverzicht 373
Inkomende subsidies 377
Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voor- en Najaarsnota 2021 380
Raadsbesluit 390
Amendementen en moties 391
Taakveldenrekening 392
Algemene toelichting 393
Programma 0 397
Taakveld 0.1 Bestuur 398
Taakveld 0.2 Burgerzaken 401
Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden 403
Taakveld 0.4 Overhead 404
Taakveld 0.5 Treasury 406
Taakveld 0.61 OZB-woningen 407
Taakveld 0.62 OZB-niet woningen 409
Taakveld 0.64 Belastingen overig 411
Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds 412
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 413
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting 414
Taakveld 0.10 Mutaties reserves 415
Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten 416
Programma 1 417
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer 418
Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid 420
Programma 2 422

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer 423
Taakveld 2.2 Parkeren 426
Taakveld 2.5 Openbaar vervoer 427
Programma 3 428
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling 429
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur 431
Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen 432
Taakveld 3.4 Economische promotie 433
Programma 4 434
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting 435
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 437
Programma 5A 439
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering 440
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties 441
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 443
Taakveld 5.4 Musea 445
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed 446
Taakveld 5.6 Media 448
Programma 5B 449
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie 450
Programma 6A 453
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 454
Taakveld 6.2 Wijkteams 457
Programma 6B 458
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen 459
Taakveld 6.4 Begeleide participatie 462
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie 463
Programma 6C 465
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) 466
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ 468
Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ 470
Programma 6D 471
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- 472
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18- 474
Programma 7 475
Taakveld 7.1 Volksgezondheid 476
Taakveld 7.2 Riolering 478
Taakveld 7.3 Afval 481
Taakveld 7.4 Milieubeheer 484
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria 487
Programma 8 488
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening 489

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)....491
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen....493
Financiële samenvatting per programma per taakveld....496

Aanbiedingsbrief

Aan: De leden van de raad van de gemeente CAPELLE AAN DEN IJSSEL

Datum: 25 mei 2022

Betreft: Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2021

Geachte dames en heren,

Hierbij ontvangt u het Jaarverslag en de Jaarrekening 2021. De verantwoording van het college over het afgelopen jaar waarin wij u de belangrijkste beleidsresultaten en financiële resultaten presenteren bij de plannen van de Programmabegroting 2021.

Ten tijde van het aanbieden van deze jaarstukken lijkt corona een minder prominente plek in de maatschappij in te nemen, maar de gevolgen ervan zijn nog altijd merkbaar. 2021 was, net zoals 2020, een jaar dat voor een groot deel in het teken heeft gestaan van corona. In 2021 zijn we gestart met het uitvoeren van de maatregelen uit het 'Actieplan corona: samen sterker'. We doen dit voor en met de Capellenaar, onze sociaal-maatschappelijke partners en Capelse ondernemers. In 2022 gaan we verder met het uitvoeren van deze maatregelen.

Met de aantrekkende economie is het voor ons lastig gebleken om in de krappe arbeidsmarkt het juiste personeel te vinden en vast te houden. We hebben in 2021 stappen gemaakt op het gebied van recruitment en arbeidsmarktcommunicatie. Desalniettemin is in deze jaarstukken zichtbaar dat de gepleegde inhuur in 2021 hoger is dan in eerdere jaren. Wij zetten ons in om vast personeel te werven op vaste formatieplekken. Waar dit niet (snel genoeg) lukt, huren we in.

Ondanks de personele krapte is het ons toch gelukt een groot deel van de in de Begroting 2021 opgenomen doelen te realiseren. Een deel van de doelen hebben we ook niet gerealiseerd en realiseren we op een later moment of hebben we al in de eerste maanden van 2022 gerealiseerd. Wij zijn trots op wat we met elkaar voor elkaar hebben gekregen in 2021 en zien met vertrouwen de toekomst tegemoet. Tegelijkertijd constateren we dat we nu ook weer een volgende crisis met elkaar te managen hebben, de toestroom van de vluchtelingen uit Oekraïne. Ook dat gaat gepaard met de nodige bestuurlijke en ambtelijke inzet.

1. Beleidsinhoudelijke verantwoording 2021
In het coalitieakkoord 2018 - 2022 "Met het oog op morgen" hebben we als college onze ambities en uit te werken plannen beschreven. Beknopt leggen wij hierbij een beleidsinhoudelijke verantwoording over 2021 af, met - waar nodig - een doorkijk naar de toekomst. Bij de verschillende programma's in het jaarverslag vindt u meer informatie.

Bestuur en organisatie
Met de raadswerkgroep burgerparticipatie is in 2021 hard gewerkt aan de ontwikkeling van een beleidsvisie en verordening over participatie. Deze vastgestelde mijlpalen geven meer duidelijkheid over hoe we in Capelle omgaan met inspraak en initiatieven in de samenleving. De arbeidsmarkt stond ook in 2021 weer enorm onder druk. Daarom is in 2021 begonnen met een versteviging van de positie van onze gemeente op de arbeidsmarkt. Mede door corona is de werkdruk voor de ambtelijke organisatie erg hoog geweest. Ondanks dat is veel dienstverlening op het reguliere niveau doorgegaan.
Eind 2021 is door de raad besloten het Denk & Doe Mee Fonds door te zetten in 2022 en te evalueren. Op basis van de evaluatie kan de nieuwe raad in 2022 besluiten over eventueel vervolg van het fonds.
Op basis van het rekenkamerrapport Grip op Inkoop zijn verschillende acties ingezet om het inkoopproces verder te verbeteren. De raad is meegenomen in het plan van aanpak en middels de collegebrief op de hoogte gehouden van de vorderingen hierin.

De uitkomsten van de eind 2021 uitgevoerde bewonersenquête worden in het tweede kwartaal van 2022 verwacht.

De corona-pandemie heeft veel impact gehad op de organisatie. De wijze waarop we (samen)werken is ingrijpend veranderd. Dit zorgde voor forse aanpassingen in onze dienstverlening en in ons gedrag. De aanpassingen hebben tijd, capaciteit en daarmee zeker ook geld gekost. Zonder compleet te zijn kan genoemd worden:

- inrichting van de bedrijfspanden zodat er op een veilige manier gewerkt en vergaderd kan worden;
- extra aandacht voor hygiëne door het beschikbaar stellen van o.a. desinfectiemiddelen extra schoonmaak;
- beschikbaar stellen van hulpmiddelen zoals bijv. beeldschermen, toetsenborden, bureaustoelen vanwege het volledig digitaal (thuis)werken.

Daarnaast is sporthal Schenkel ingericht als vaccinatielocatie. Dit project is i.s.m. het CJG Capelle, Sportief Capelle en de GGD uitgevoerd. Na een onderbreking van een paar maanden is deze hal opnieuw ingericht als vaccinatielocatie en in gebruik genomen.
Huurders van ons vastgoed die hun huurverplichtingen als gevolg van de corona-maatregelen niet meer konden voldoen konden een beroep doen op een coulanceregeling. Zes huurders hebben hiervan gebruik gemaakt en een aanvraag ingediend. Hiervan zijn vier aanvragen gehonoreerd.
Ook in 2022 zal de corona-pandemie voor onze organisatie merkbaar zijn.
We gaan onze huisvestingsbehoefte van onze bedrijfspanden herijken (bezetting na-corona). Daarnaast wordt een sporthaldeel van Sportcomplex Aquapelle ingericht als vaccinatielocatie.

Zorg
In oktober zijn twee Digitaalpunten in de wijk geopend. Dit is een samenwerking tussen meerdere Capelse partijen waaronder de bibliotheek, gemeente en stichting Taalcoaching met als doel laagtaligen bereiken.

Het Capels Lokaal Sportakkoord is de komende jaren een doorlopend proces. In 2020 is gestart met drie deelakkoorden (Welzijn, Sport, Onderwijs) die samen het Capels Lokaal Sportakkoord vormen. In 2021 is het doorontwikkeld en een nieuw deelakkoord opgezet: het bevorderen van een gezonde leefstijl door middel van een gecombineerde leefstijl interventie.
In 2021 vonden verscheidene culturele activiteiten plaats. Voor de uitvoering waren cultuuraanbieders steeds afhankelijk van de geldende coronamaatregelen. De Cultuurshock 2021 is in overleg met de scholen verplaatst naar 2022.

Het bijstandsbestand is ondanks de coronacrisis verder gedaald in 2021. Het aantal uitkeringen per eind 2021 daalde ten opzichte van de stand per eind 2020 met 5,5% van 1.857 naar 1.754. In totaal zijn er 307 inwoners uitgestroomd naar regulier werk, 20 inwoners naar beschut werk, 36 inwoners naar een garantiebaan en 18 inwoners naar een scholingstraject.

De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is verlengd tot 31 december 2021. Een klein aantal van de Capellenaren die eerder gebruik maakten van de TONK vroeg deze nogmaals aan in de laatste periode tot 31 december. Er waren slechts 6 nieuwe aanvragers die nog voor het eerst gebruik maakten van de TONK. De verlenging bewees daarmee zijn waarde, maar leidde niet tot een noodzaak om nogmaals over te gaan tot verlenging in 2022. Dit ligt in lijn met het landelijke beeld.
Ook de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers liep af per 1 oktober 2021. Om ZZP-ers die nog steun nodig hadden tegemoet te komen, werd het Besluit Bijstand Zelfstandigen tijdelijk versoepeld. In het laatste kwartaal van 2021 werden 82 aanvragen gedaan. De versoepelde regeling loopt door in 2022.

Het meldpunt Kinderopvangtoeslag heeft gedupeerden van de toeslagenaffaire ondersteund. In 2021 zijn alle Capellenaren die zich bij de Belastingdienst hebben aangemeld persoonlijk benaderd met een brief en later eventueel telefonisch. Half februari 2022 waren in Capelle aan den IJssel 665 (potentieel) gedupeerden, exclusief toeslagpartners, waarvan de gemeente 320 personen (peildatum 22-02-2022) heeft bereikt. De ondersteuning aan de gedupeerden vindt plaats door het meldpunt Kinderopvangtoeslag in samenwerking met Stichting Welzijn Capelle.

Jeugd

De corona-pandemie heeft veel impact (gehad) op kinderen en jongeren. Het gaat niet alleen om leerachterstanden, maar ook om negatieve effecten op de sociaal-emotionele ontwikkeling, de identiteitsvorming en de mentale en fysieke gezondheid van de jeugd. In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs van de Rijksoverheid hebben wij een uitvoeringsplan opgesteld. Deze coronagelden die voor dit plan in 2021 zijn ontvangen, worden uitgegeven aan maatregelen die zich richten op de sociaal-emotionele ontwikkeling van kinderen en jongeren, de mentale en fysieke gezondheid van kinderen en jongeren en extra inzet op cultuur en sport.

Ook in 2021 is door GR Jeugdhulp Rijnmond voortdurend bij het Rijk aangedrongen op structureel voldoende financiering voor het kunnen bieden van jeugdzorg volgend uit de Jeugdwet. Landelijk is een Hervormingsagenda Jeugd opgesteld om structurele wijzigingen in het stelsel te realiseren ten behoeve van een betere beheersing alsook een daling op de uitgaven. Door de leden van de VNG is de uitwerking van de Hervormingsagenda begin 2022 opgeschort. Van het nieuwe kabinet is gevraagd te onderschrijven, dat de extra bezuiniging in het coalitieakkoord niet ten laste komt van kwetsbare kinderen en dat dit niet wordt afgewenteld op gemeenten. Ook verwachten de gemeenten van het kabinet dat deze de uitspraak van de Commissie van Wijzen respecteert en dus zorgt voor een adequate compensatie van gemeenten voor de feitelijke uitgaven op het gebied van jeugdhulp. Lokaal wordt in 2022 door Capelle een onderzoek gedaan naar de doelmatigheid en efficiëncy om inkomsten en uitgaven met elkaar in overeenstemming te brengen.

De in de begroting 2021 opgenomen taakstelling voor de GRJR ad 148 is in 2021 niet gerealiseerd. Ook voor 2022 is de verwachting dat de taakstelling niet gerealiseerd gaat worden. We zijn regionaal in gesprek met de GRJR over de verdere uitwerking van de hervormingsagenda en op welke wijze hier op een adequate wijze invulling aan gegeven kan worden. Hierbij betrekken we ook het CJG. Ook is, ondanks de inzet van extra middelen, zowel lokaal als regionaal, in 2021 sprake geweest van een wachtlijst.

Veiligheid
In 2021 is de concept ontwikkelagenda van de VRR opgesteld. Dit vormt een belangrijk herijking van het dienstverleningsniveau voor onze fysieke veiligheid in Capelle aan den IJssel. Sinds de oprichting is hier nagenoeg niets meer aan veranderd, terwijl er veel maatschappelijke ontwikkelingen zijn geweest waarop de VRR heeft moeten meebewegen. De definitieve besluitvorming hierover en de doorwerking daarvan in de Capelse begroting volgt in 2022. Onder andere als gevolg van de corona ontwikkelingen heeft de focus van de inzet vanuit Veiligheid veel gelegen in woonoverlast en jeugd. Daarnaast hebben enkele grote branden flinke impact gehad op Capelse inwoners en ondernemers. De aanpak daarvan is goed geëvalueerd.

Bouwen en wonen
In december 2021 is de nieuwe basisschool “De Olijfboom” en gymnastieklokaal opgeleverd en door de gefuseerde basisscholen Eben Haezer en Rehoboth in gebruik genomen.

In Capelle investeren we samen met maatschappelijke instellingen en marktpartijen vele miljoenen in diverse projecten, zo ook in 2021. Deze projecten helpen om de woningnood te bestrijden. Vorig jaar zijn bijvoorbeeld de nieuwbouw van PostNL en Amandelhof opgeleverd. De bouw- en grondwerkzaamheden zijn gestart in de Hoven, de Blinkert en IJsselpark. In Rivium is doorgewerkt aan de planvorming en werken we met behulp van de totaalcompositie de gebiedsontwikkeling verder uit. En voor de investeringen in de toekomst zijn belangrijke besluiten genomen voor de Florabuurt en Stadsplein.
Plannen en projecten veranderen de omgeving en kunnen de buurt beroeren. Dat hebben we gemerkt bij de besluitvorming rondom de Florabuurt, studentenhuisvesting in Fascinatio, de Kerklaan en het bouwplan in de Mient. Een intensief participatieproces garandeert geen 100% tevredenheid. De belangen van nieuwe Capellenaren moeten zich verenigen met die van de huidige bewoners en we investeren aanzienlijke tijd en geld in participatie en het afwegen van deze belangen. Desondanks merken we dat de projecten voor beroering kunnen zorgen in de samenleving. Onze inzet blijft de belangen zo goed mogelijk te verbinden.
Ook het ruimtelijk beleid is vernieuwd met bijvoorbeeld het Parkeerbeleid en het programma Mobiliteit. We zijn aan de slag gegaan met de 3e Buurtbus die nu rijdt. De gemeente staat eigenaren en huurders bij die hun woningen willen verduurzamen middels de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen.

Buitenruimte, verkeer en vervoer
Vanwege de energie- grondstoffen- en Oekraïne-crisis is in veel sectoren sprake van sterk stijgende prijzen. Dit is ook te merken in onze investeringen (projecten) in de buitenruimte maar ook in het dagelijkse onderhoud van de buitenruimte. Dit geldt ook voor onze afvalstromen. Naast de prijsstijging is de arbeidsmarkt gespannen en lastig om technisch gekwalificeerd personeel te vinden om onze benodigde capaciteit op orde te houden. Desondanks zijn we volop bezig met grote investeringen in onze gemeente. Dit heeft, in combinatie met de feitelijke werk voorraad aan projecten en het maximale absorptievermogen van de stad aan projecten die gelijktijdig kunnen worden uitgevoerd, geleid tot afvlakken van de hoeveelheid projecten die we kunnen voorbereiden en uitvoeren.

In 2021 zijn 25 prestaties (activiteiten/maatregelen/wat hebben we gedaan) voltooid en zijn 39 prestaties going concern. Er zijn 27 prestaties oranje gelabeld wat betekent dat we deze prestaties niet in 2021 hebben afgerond maar afronden (of al hebben afgerond) in 2022. Dit aantal is vrijwel gelijk aan 2019 (25) en 2020 (29). De redenen voor het nog niet realiseren van deze prestaties zijn divers, waarbij corona ook een rol had. Twee prestaties hebben we niet uitgevoerd en gaan we ook niet meer uitvoeren (rood). Voor een inhoudelijke toelichting op de prestaties verwijzen wij naar het jaarverslag.

2. Financiële verantwoording

Financieel resultaat
In de Jaarrekening 2021 presenteren wij een voordelig gerealiseerd resultaat van V 13.114. Wij stellen u voor om het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Dit resultaat is hoger dan het geprognosticeerde resultaat van V 8.384 bij de Najaarsnota 2021.

Afwijkingen ten opzichte van de begroting
Op elk programma zijn er afwijkingen in positieve of negatieve zin ten opzichte van de begroting. Deze zijn verder toegelicht in het jaarverslag. De netto afwijkingen, dus na reservemutaties en saldering van de baten en lasten, groter dan 250K zijn:

- Decembercirculaire 2021 (V 1.364);
- Vrijval van de voorziening APPA o.b.v. actuariële berekeningen (V 618);
- Straatreiniging (N 299);
- Isala (V 479);
- BUIG (V 1.149);
- Hulp bij het huishouden (V 343);
- Vervoersdiensten (V 343);
- Begeleiding inclusief PGB (V 341);
- Onttrekking voorziening riolering (N/V 355);
- Winstnemingen door aangepaste fasering en eindwaardes (N 889);
- Kwetsbare woningvoorraad (V253);
- Mutaties voorziening Verliesgevende complexen (N 1.115).

Risico's
Op basis van de geïnventariseerde risico's en de kwantificering hiervan komt de weerstandscapaciteit uit op 3,8 wat ruim boven de norm van 1,0 is. Ten opzichte van de Begroting 2021 is dit een marginale daling (4,0). Er is in deze jaarstukken één nieuw risico ten opzichte van de Najaarsnota 2021. Er zijn geen risico's vervallen ten opzichte van de Najaarsnota 2021.

3. Financiële ratio's en EMU-saldo

Het exploitatieresultaat hetgeen hierboven is toegelicht, is niet het enige middel om de financiële gezondheid van gemeenten te beoordelen. Er zijn bijvoorbeeld ook posten die niet meegenomen worden in dit saldo, maar wel tot feitelijke kosten leiden, zoals uitgaven in voorzieningen of investeringskredieten. Sinds een aantal jaar is het daarom voor gemeenten verplicht om financiële

kengetallen te berekenen. Ook berekenen wij het EMU-saldo, dat een weergave is van de reguliere kasstromen.

In de ontwikkeling van de financiële ratio's zien we de trend die we ook bij eerdere P&C-documenten zagen: de schuldquote neemt toe, de solvabiliteit neemt af en het EMU-saldo is negatief. Het jaarlijks volume van investeringskredieten is hoger dan de afschrijvingslasten en het resultaat is niet dusdanig positief om het verschil tussen beide te dekken. Ten aanzien van de onderstaande ratio's is eveneens te concluderen dat dit positievere ratio's zijn dan dat we oorspronkelijk begroot hadden bij de begroting, voorjaarsnota en najaarsnota. Dit is ook een trend die zich de afgelopen jaren laat zien.

Financiële ratio's		Rekening 2020	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Rekening 2021
1a	netto schuldquote	11,6%	48,6%			19,1%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11,4%	48,3%	38,0%	24,9%	19,0%
2	solvabiliteit	62,4%	52,3%	54,0%	63,2%	64,5%
3	grondexploitatie	2,1%	2,9%			1,7%
4	structurele exploitatieruimte	3,6%	1,4%			7,0%
5	belastingcapaciteit	80,8%	78,1%			76,3%
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4			1,3
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,7%			3,1%

Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's		Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a	netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20-50%
3	grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

In de paragraaf Weerstandvermogen en Risicobeheersing wordt een nadere duiding van de verschillende financiële ratio's gegeven. Bij de Jaarstukken 2021 vallen alle ratio's in "Categorie A minst risicovol" bij het hanteren van de signaleringswaarden van de provincie Zuid-Holland voor de ratio's.

EMU-saldo

Het EMU-saldo heeft zich gedurende de begrotingsperiode 2021 als volgt ontwikkeld:

EMU-saldo	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Jaarrekening 2021
Jaar 2021	-34.988	-54.724	-22.871	-2.459

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2021 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.411, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel blijkt dat wij hier aan hebben voldaan in 2021. Bij de Najaarsnota 2021 was de verwachting dat we hier niet aan zouden voldoen. Het verschil wordt enerzijds verklaard door het hogere resultaat voor reservemutaties dan begroot bij de Najaarsnota 2021 (+/+ € 6,3 mln.). Dit resultaat is verder toegelicht in de verschillende programma's. Daarnaast is er sprake van hogere mutatie in de voorzieningen van +/+ € 1,4 mln. Deze afwijking is eveneens verder toegelicht bij de programma's. Ook is er sprake van een grotere mutatie in de voorraden dan voorzien bij de Najaarsnota 2021 (-/- € 2,1 mln.). Tot slot is er sprake van een lager investeringsniveau dan begroot bij de Najaarsnota 2021 (+/+ € 14,7 mln.). De afwijkingen groter dan 250 zijn als volgt: verduurzaming en zonnepanelen (€ 0,5 mln.), zwembad (€ 0,4 mln.), vervoersknooppunt Rivium (€ 0,8 mln.), verhardingen (€ 1,1 mln.), riolering (€ 1,3 mln.), groen (€ 0,4 mln.), water (€ 0,3 mln.), civiel technische werken (€ 1,0 mln.) en VRI's (€ 0,7 mln.). Daarnaast is bij het opstellen van de Najaarsnota 2021 abusievelijk enkele investeringen toegerekend aan de jaarschijf 2021, waar deze uitgaven pas in latere jaren worden verwacht.

Debt Service Coverage Ratio
De Debt Service Coverage Ratio heeft zich gedurende de begrotingsperiode 2021 als volgt ontwikkeld:

Debt Service Coverage Ratio	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Jaarrekening 2021
Jaar 2021	0,4	-0,1	0,9	1,3

De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) geeft een beeld van de plek die rente en aflossingen innemen in de begroting. De DSCR wordt als volgt berekend: (resultaat + afschrijving en rente) / (rente + aflossingen). Wanneer rente of aflossingen een relatief groot deel van de kasstromen uit maken, daalt deze waarde onder 1. Bij voorkeur is deze ratio boven de 1. Doordat het resultaat in 2021 hoger is dan verwacht bij de Najaarsnota 2021, is ook de DSCR hoger dan verwacht. Deze is over 2021 1,3.

Advies raadwerkgroep Structurele Investeringsruimte (SIR)
In april 2019 en mei 2020 heeft de raadswerkgroep SIR ten behoeve van de voorjaarsnota een advies uitgebracht. Voor de Voorjaarsnota 2021 is dit niet gedaan. We reflecteren hieronder op het laatst gegeven advies vanuit de raadswerkgroep SIR.

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Jaarstukken 2021
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is aan voldaan. Voor de netto schuldquote en voor de solvabiliteit zitten we in "categorie A Minst risicovol".
3	Blijf voldoen aan de wettelijke regelgeving vanuit de wet HOF indien hier wijzigingen op ontstaan en kom/blijf voor de periode 2024 tot en met 2027 gemiddeld binnen de referentiewaarde voor het EMU-saldo en streef naar een waarde van minimaal € 0 EMU-saldo vanaf 2027.	In 2021 is het gerealiseerd EMU-saldo beter dan de referentiewaarde, maar wel negatief.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de raad ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve Eneco.
5	Blijf behoudend begroten; Zet daarbij financiële voordelen eerst en vooral in voor versterking van de balans en het terugdringen van de verwachte schuldenlast; Laat zichtbaar de afweging terugkomen over het mogelijk heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes in de P&C-cyclus; Zoek voor het rentepercentage voor de nieuwe langlopende leningen aansluiting bij de bovenkant van wat omliggende gemeenten als lange termijn rente hanteren; Handhaaf de soort "behoedzaamheidsreserve" voor de te ontvangen accressen in de Algemene uitkering; Verhoog de lasten voor de Capellenaar niet met meer dan de inflatie, zolang daar geen directe noodzaak voor is.	In 2021 is - in een stap voor stap proces - besloten op een verantwoorde manier invulling te geven aan de in de begroting opgenomen taakstelling. Ten aanzien van de genoemde aanbevelingen zijn gezamenlijke keuzes gemaakt. Tevens hebben we gezamenlijk de voorbereiding gedaan voor de discussie over onze kerntaken, met een vervolg dit jaar. Het heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes is een expliciete onderzoeksopdracht.
6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	In samenspraak met uw raad is een proces gevormd om de voorbereidingen van de kadernota kerntaken voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 vorm te geven. In februari 2022 is de eerste aanzet met uw Raadswerkgroep besproken en akkoord bevonden om verder voor te bereiden.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Voor het jaar 2021 is hieraan voldaan.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u de kaders voor besteding van de Eneco-gelden vastgesteld. Bij de jaarstukken 2020 heeft u akkoord gegeven op het vormen van een bestemmingsreserve "Bestedingen Eneco-gelden" van 20.000.
9	Geef bij elk P&C-document een expliciete toelichting op die resultaten (begrotingsresultaat en EMU-saldo) en ratio's (netto schuldquote, solvabiliteit en DSCR) waar in enig jaar en/of structureel niet wordt voldaan aan de gestelde kaders. Geef daarbij aan op welke wijze er wel (weer) voldaan gaat worden aan deze kaders.	De verschillende ratio's in 2021 voldoen aan de gestelde kaders,

4. Controleverklaring
De accountant heeft de jaarstukken onderzocht in april en mei 2021. Er sprake van een zevental rechtmatigheidsfouten die allen raken aan het niet naleven van de Europese aanbestedingsregels met een omvang van 944. Deze fouten hebben wij zelf geconstateerd en zijn door de accountant bevestigd. Om deze reden heeft de accountant de steekproef moeten uitbreiden en is ten tijde van het vaststellen van de concept jaarstukken nog geen rapport van bevindingen gereed. De verwachting is dat deze gereed is voor de bespreking met de auditcommissie op 8 juni 2022, zoals wij ook hebben gecommuniceerd in de collegebrief van week 19. Op dit moment is de verwachting dat de accountant een goedkeurende verklaring zal afgeven.

5. Vervolgprocedure
U behandelt de Jaarstukken 2021 op 20 en 21 juni 2022 in de commissies en op 4 en 5 juli 2022 in de raad. De raad autoriseert de verantwoording op programmaniveau. De Jaarrekening 2021 en het Jaarverslag 2021 worden na vaststelling in de gemeenteraad naar onze toezichthouder de provincie Zuid-Holland gestuurd.

6. Informatie en vragen
U kunt beleidsinhoudelijke en financieel-technische vragen stellen bij de afdeling Financiën via p&c@capelleaandenijssel.nl.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Capelle aan den IJssel,

De secretaris	De burgemeester
w.g.	w.g.
A.L. Duijmaer van Twist	mr. P. Oskam

Leeswijzer

Algemeen

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn in eerste instantie bedoeld om aan uw raad verantwoording af te leggen. Primaire doelgroep van dit jaarverslag is uw gemeenteraad. In het verslag gaan we in op de belangrijkste beleids- en financiële resultaten in relatie tot de voornemens, zoals we die in de programmabegroting hebben verwoord. Daarnaast is het verslag bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsprestaties en de financiële prestaties over 2021.

Planning en control documenten zijn digitaal te terug te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

De financiële ontwikkelingen staan per programma toegelicht. Daarbij is onderscheid gemaakt in:

- Het saldo van baten en lasten;
- Het gerealiseerd resultaat (saldo van baten en lasten gecorrigeerd met de mutaties in de reserves).

Wij kennen voor de raad en het college over 2021 de volgende documenten:

Raad	College
Programmabegroting	Taakveldenraming
Voorjaarsnota	
Najaarsnota	
Programmaverantwoording (jaarverslag en jaarrekening)	Taakveldenrekening

De informatie aan uw raad is op het niveau van de programma's en voor het college op het niveau van de taakvelden. De jaarstukken van onze gemeente bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording , financiële verantwoording en de verplichte paragrafen. De balans met toelichting en het overzicht met baten en lasten met toelichting staan in de jaarrekening.

Alle in dit jaarverslag genoemde bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.. Waar in de tekst geschreven staat 'u' of 'uw' mag u ervan uitgaan dat de gemeenteraad wordt bedoeld.

Wat staat er in het jaarverslag?

Programmaverantwoording
De programmaverantwoording in het jaarverslag kent de volgende 9 programma's:

- Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
- Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde
- Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat
- Programma 3 Economie
- Programma 4 Onderwijs
- Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
    - Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)
    - Deelprogramma 5B Openbaar Groen en (openlucht) recreatie
- Programma 6 Sociaal Domein
    - Deelprogramma 6A Sociale Infrastructuur
    - Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

    - Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - Deelprogramma 6D Jeugdhulp
- Programma 7 Volksgezondheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling

Het autorisatieniveau van de gemeenteraad voor de budgetten bevindt zich op de niveaus van de programma's, behalve binnen programma's 5 en 6. Hier bevindt het niveau zich op de deelprogramma's. Er zijn met andere woorden 13 autorisatieniveaus: 0 t/m 4, 5A, 5B, 6A, 6B, 6C, 6D, 7 en 8. Ieder programma bestaat uit onderstaande onderdelen:

- In de **missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat. De missie is gelijk aan de missie in de Programmabegroting 2021;
- Onder **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat hebben we gedaan** (prestaties/activiteiten) wordt antwoord gegeven op de vragen "Hebben we bereikt wat we hadden beoogd?" en "Hebben we gedaan wat we zouden doen?" Bij de eerste W-vraag geven we antwoord op de vraag welk maatschappelijk effect (of algemene beleidsdoelstelling) wij met het betreffende programma voor de gemeente willen bereiken. Dit is het domein van de raad. Bij de tweede W-vraag geven we antwoord op de vraag of we de specifieke prestaties voor dat begrotingsjaar en de bijdragen aan de doelstellingen hebben gerealiseerd. Het jaarverslag vermeldt de voortgang van de prestaties uit de doelenboom. Per programma geven we met voortgangsindicatoren in de kleuren grijs, groen, oranje en rood weer wat de status is van de verschillende prestaties die horen bij de beoogde doelstellingen. Per prestatie wordt via de zogenoemde "stoplicht- of dashboard methode" de stand van zaken gemeld en waar nodig en zinvol van een korte toelichting voorzien. De prestaties die in de Voorjaars- en Najaarsnota al rood of groen waren staan in de bijlage Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voorjaars- en Najaarsnota.

    Grijs / geen kleur = loopt volgens planning = doorlopend
    Groen = gerealiseerd
    Oranje = niet (geheel) in 2021 uitgevoerd
    Rood = niet gerealiseerd

- De **landelijke indicatoren** zijn vanuit het BBV voorgeschreven indicatoren over de verschillende beleidsterreinen. Alle landelijke indicatoren, behalve die in programma 0, zijn afkomstig uit landelijke databases via waarstaatjegemeente. Wij zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen directe invloed op. De gegevens van 4 april 2022 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. We hebben de indicatoren in een grafiek weergegeven;
- De **Capelse beleidsindicatoren** geven, net als de landelijke indicatoren, een beeld van de reeds gerealiseerde en na te streven prestaties en effecten op de beleidsvelden. Dit zijn echter 'Capelse' indicatoren, omdat ze niet landelijk voorgeschreven zijn. Voor de beleidsindicatoren geven we de stand van zaken van 31 december 2021 weer;
- De **kaderstellende beleidsnota's** zijn alle beleidsstukken die bij dit programma horen en vastgesteld zijn door de gemeenteraad. Deze nota's zijn grotendeels openbaar en op internet te vinden. Waar mogelijk zijn ze ook gerubriceerd naar de verschillende taakvelden;
- De BBV schrijft voor dat we de betrokkenheid van **verbonden partijen** op een programma inzichtelijk maken. De volledige informatie over verbonden partijen is te vinden in de paragraaf verbonden partijen;
- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;
- **Wat heeft het gekost?** Bij de derde W-vraag geven we antwoord op de vraag of de door de raad de voor het programma benodigde financiële middelen volledig zijn besteed.

    Per programma geven we de realisatie voor het jaar 2021: het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten, de mutaties in de reserves en het gerealiseerd resultaat. Wij hanteren daarvoor dezelfde vorm als in de Programmabegroting 2021:
    - de oorspronkelijk geraamde lasten en baten;
    - de eventuele wijzigingen daarop;

- de lasten en baten na wijziging;
- de werkelijke lasten en baten.

- **Grafische voorstelling van lasten en baten** geeft een weergaven van lasten en baten in grafiekvorm weer;
- **Analyse van het verschil**. Substantiële verschillen (groter dan 25) tussen de geraamde en werkelijke bedragen hebben we in een analyse verklaard. Een gedetailleerde toelichting op de verschillen per taakveld staat in de taakveldenrekening;
- Het onderdeel **Incidentele baten en lasten** betreft bedragen die geen onderdeel zijn van regulier budget en zich gedurende een periode van maximaal 3 jaar voordoen. Bijvoorbeeld een eenmalige extra legesopbrengst vanwege een groot en bijzonder project of een winst dan wel verlies in het grondbedrijf. Een afwijking op een structureel budget is geen incidentele baat of last. De grijs gemarkeerde velden zijn de incidentele mutaties in de reserves.

Financiële verantwoording
De financiële verantwoording bevat:

- Overzicht baten en lasten;
- Rekeningresultaat;
- Incidentele baten en lasten;
- Algemene dekkingsmiddelen;
- Post onvoorzien;
- EMU-saldo;
- Kasstroomoverzicht;
- Reserves en voorzieningen;
- Vennootschapsbelasting.

Wat staat er in de paragrafen?

De paragrafen zijn een belangrijk element in de verantwoording. De paragrafen geven een ‘dwarsdoorsnede’ van de jaarstukken, bezien vanuit een bepaald perspectief. De paragrafen vormen de kaders die de gemeenteraad voor het college stelt voor het beheer en de uitvoering van het beleid (en de begroting). De Raad heeft hiermee instrumenten in handen om de hoofdlijnen van de uitvoering te controleren. De mate waarin onderwerpen zowel in een paragraaf als in een programma terugkomen, hangt ook af van het politieke gewicht dat het onderwerp heeft in het programma. We hebben de onderstaande paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Grondbeleid;
- Lokale heffingen;
- Interbestuurlijk toezicht;
- Impact coronacrisis (tijdelijke paragraaf).

Wat staat er in de jaarrekening?

In de jaarrekening zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- Balans per 31 december 2021;
- Overzicht van baten en lasten;

- Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (Sisa);
- Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Wat staat er in de bijlagen?

In deze jaarstukken 2021 zijn de volgende bijlagen opgenomen:

- Reserves en voorzieningen;
- Kredietenoverzicht;
- Inkomende subsidies;
- Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voorjaars- en Najaarsnota 2021.

Wat staat er in de taakveldenrekening?

De taakveldenrekening beschouwen we als de uitwerking van het jaarverslag. De taakveldenrekening is het instrument van het college, terwijl het jaarverslag door de gemeenteraad wordt vastgesteld. Elk taakveld heeft een vaste indeling met de volgende onderdelen:

- *Algemene doelstelling:* het beoogde effect wat wij willen bereiken met onze activiteiten;
- *Activiteiten:* de werkzaamheden die wij verrichten binnen dit taakveld;
- *Hoeveelheidgegevens:* absolute getallen of verhoudingsgetallen, die het taakveld kernachtig benoemen;
- *Ontwikkelingen:* ontwikkelingen die van invloed zijn op het taakveld.

De taakveldenrekening eindigt met een overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Jaarstukken in hoofdlijnen

Inleiding

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van belangrijke beleidsresultaten en financiële resultaten in relatie tot de Programmabegroting 2021 en de Najaarsnota 2021 weer.

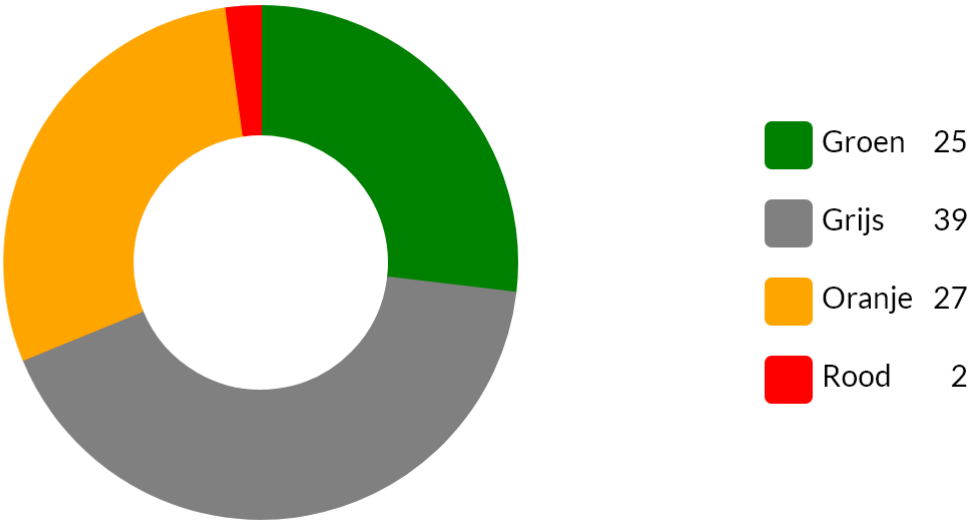
Beleidsinhoudelijke verantwoording 2021

In 2021 zijn 25 prestaties (activiteiten/maatregelen/wat hebben we gedaan) voltooid en zijn 39 prestaties going concern. Er zijn 27 prestaties oranje gelabeld wat betekent dat we deze prestaties niet in 2021 hebben afgerond maar afronden (of al hebben afgerond) in 2022. Dit aantal is vrijwel gelijk aan 2019 (25) en 2020 (29). De redenen voor het nog niet realiseren van deze prestaties zijn divers, waarbij corona ook een rol had. Twee prestaties hebben we niet uitgevoerd en gaan we ook niet meer uitvoeren (rood).

In onderstaande tabel staan de prestaties welke qua kleur aangepast zijn ten opzichte van de Najaarsnota 2021. Voor een verdere inhoudelijke toelichting van deze en de andere prestaties verwijzen wij naar de desbetreffende programma's.

Programma	Wat hebben we gedaan?	NJN 21	JS21
0	Big data		
1	Uitvoeren van de genoemde maatregelen in wijkveiligheidsplannen		
2	Opschaling Parkshuttle		
2	Uitwerken van deelbeleid uit het Programma Mobiliteit		
3	Ondernemersprijs		
5A	Uitvoeren Prestatieafspraken 2021 Sportief Capelle		
5B	Kwaliteitsimpuls buitenruimte		
5B	Programma buitenruimte		
6B	Verhogen bereik inkomensondersteunende regelingen en preventiegerichte voorzieningen		
6B	Voorbereiding en uitvoering nieuwe Wet inburgering		
6D	Stimuleren van samenwerking tussen lokale en regionale partners		
6D	Organiseren van jeugdhulp binnen Capelle en waar nodig regionale inkoop van specialistische hulp		
7	Zonnepanelen op gemeentelijke panden		
7	Opstellen Actieplan Omgevingslawaai 2023		
8	Inrichten processen omgevingswetproof		
8	Opstellen Plan van aanpak Omgevingswet transitieperiode		
8	Revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad met Havensteder		

JS21 - Doelenboom kleuren



Jaarstukken 2021

Bron: Pepperflow

Financiële verantwoording jaarstukken 2021

In de jaarrekening 2021 presenteren wij u een voordelig gerealiseerd resultaat van 13.114 ten opzichte van een verwacht voordelig resultaat van 8.384 bij de Najaarsnota 2021. Wij stellen u voor dit gerealiseerd resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Het structurele resultaat, het gerealiseerde resultaat na correctie incidentele baten en lasten, is V 16.289.

Verschillenverklaring Najaarsnota 2021 - Jaarrekening 2021

Onderstaand treft u per programma de verschillen tussen de Begroting 2021 inclusief Najaarsnota 2021 en de Jaarrekening 2021 vóór en ná mutaties in de reserves aan. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar de desbetreffende programma's. De overschrijdingen op programmaniveau maken afzonderlijk deel uit van de besluitvorming over de Jaarrekening 2021. De toelichtingen zijn opgenomen indien het een verschil betreft van groter dan V/N 50.

Programma	Begroting 2021 incl. NJN2021	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Verschil vóór mutatie reserve	Mutatie reserve	Gerealiseerd resultaat (na mutatie reserve)	Verschil inclusief mutatie reserve	Toelichting verschil tussen rekening en Najaarsnota (na reservemutatie)
0. Bestuur	V117.840	V120.595	V2.755	N9	V120.586	V2.746	Decembercirculaire 2021 V 1.364, Vrijval van de voorziening APPA V 618, Nieuwe Rivium V/N 328, GR IJsselgemeenten N 97, college V 64, accountantskosten V 59, OZB eigenaren niet-woningen V 131, leges en afdrachten V 127, bedrijfsvoering V 112, OZB gebruikers V 92, voorziening dubieuze debiteuren V 194, OZB eigenaren woningen V 54.
1. Veiligheid	N8.050	N7.359	V691	N297	N7.656	V394	VRR - vrijval WNRA middelen en vrijval FLO middelen V 278, Persoonsgerichte aanpas & HC V 57.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N7.668	N8.303	N635	V31	N8.272	N604	Straatreiniging N 299, kabels en leidingen N 185, afschrijvingen N 154, gladheidsbestrijding N 74, Vervoersknooppunt Rivium V 67.
3. Economie	N489	N373	V116	N81	N454	V35	N.v.t.
4. Onderwijs	N4.448	N4.355	V93	N46	N4.401	V47	Kapitaallasten schoolgebouwen bijzonder VO V 68, Home Base V 51, onderhoud en schoonmaak Educatusstr 10 N 52.
5A. Vrijetijdsbesteding	N9.613	N8.732	V881	V105	N8.627	V986	Aquapella V 166, Isala V 479, naheffing BTW V 90, Capelseweg 31-39 V 74, onderhoud V 74.

5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N5.963	N6.280	N317	V192	N6.088	N125	Verkoop gemeentelijke gronden N 75, groen watergangen N60.
6A. Sociale infrastructuur	N11.752	N11.340	V412	N68	N11.408	V344	Rotterdampas V 107, subsidieregelingen V 137.
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N15.978	N14.747	V1.231	N26	N14.773	V1.205	TOZO N94, BUIG V 1.149, TONK V 96, re-integratie & participatie N 79, bedrijfsvoering N 61, BTW teruggaven re-integratiegelden V 58, armoedebeleid V 55.
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N16.524	N15.917	V607	V24	N15.893	V631	Hulp bij het huishouden V 343, vervoersdiensten V 343, begeleiding - incl. PGB V 341, corona compensatie vervoersdiensten N 199, vergoeding meerkosten corona N 109, rolstoel-en vervoersvoorzieningen V 95, uitvoering urgentieregeling N 77, woningaanpassingen N 74, eigen bijdrage CAK N 58.
6D. Jeugdhulp	N24.199	N23.497	V702	N3	N23.500	V699	Huiselijk geweld V 223, PGB V 200, taakstelling GRJR N 148, Onderwijs Zorgarrangementen V 119, E-Health & steungezinnen V 88, woonplaatsbeginsel V 52, indexering GRJR V 93.
7. Volksgezondheid en milieu	N4.146	N4.406	N260	V194	N4.212	N66	Bedrijfsvoering N 347, rioolgemalen V 190, voorziening dubieuze debiteuren N/V 168, voorziening rioolheffing V 246, rioolbeheer N 105, extern advies N 105, waterzuivering N 93, aanbod grof vuil N 164, exploitatieliasten zuivering technische werken V 110, afwikkeling jaarvergoeding verpakkingsafval V 67.
8. Stadsontwikkeling	N636	N2.176	N1.540	N15	N2.191	N1.555	Fasering grondexploitaties V 3.348/N 3.396, voorziening Verliesgevende complexen N 1.115, Capelseweg/Bermweg V 534/N 590, Nieuwe Rivium V/N 267, Kwetsbare woningvoorraad V 253, Centrumgebied V 142, Ruimtelijke Ordening N 98, Poortmolen V/N 52, winstnemingen door aangepaste fasering en eindwaardes N 889, Meeuwensingel N 152, Jaarsveld V 122, Florabuurt V 110, omgevingsvergunningen V 107, huuropbrengst Meeuwensingel 107 N 52.
Afronding	V10	V4	N6	N0	V4	N6	
Totaal	**V8.384**	**V13.114**	**V4.730**	**N0**	**V13.114**	**V4.730**	

Financiële kengetallen

In het algemeen beschouwd, staan we er als Capelle aan den IJssel financieel solide voor. Met een relatief hoog eigen vermogen, een schuldpositie die niet in de risicozone zit en een beperkte omvang van de grondexploitaties, kunnen wij veel tegenvallers opvangen. De structurele exploitatieruimte is positief en de lokale lastendruk is laag. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geven wij hier verder toelichting op.

Financiële ratio's		Rekening 2020	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Rekening 2021
1a	netto schuldquote	11,6%	48,6%			19,1%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11,4%	48,3%	38,0%	24,9%	19,0%
2	solvabiliteit	62,4%	52,3%	54,0%	63,2%	64,5%
3	grondexploitatie	2,1%	2,9%			1,7%
4	structurele exploitatieruimte	3,6%	1,4%			7,0%
5	belastingcapaciteit	80,8%	78,1%			76,3%
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4			1,3
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,7%			3,1%

Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's		Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a	netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20-50%
3	grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Rechtmatigheid

De accountant heeft de jaarstukken onderzocht in april en mei 2021. Er sprake van een zevental rechtmatigheidsfouten die allen raken aan het niet naleven van de Europese aanbestedingsregels met een omvang van 944. Deze fouten hebben wij zelf geconstateerd en zijn door de accountant bevestigd. Om deze reden heeft de accountant de steekproef moeten uitbreiden en is ten tijde van het vaststellen van de concept jaarstukken nog geen rapport van bevindingen gereed. De verwachting is dat deze gereed is voor de bespreking met de auditcommissie op 8 juni 2022, zoals wij ook hebben gecommuniceerd in de collegebrief van week 19. Op dit moment is de verwachting dat de accountant een goedkeurende verklaring zal afgeven.

Advies raadwerkgroep Structurele Investeringsruimte (SIR)

In april 2019 en mei 2020 heeft de raadswerkgroep SIR ten behoeve van de voorjaarsnota een advies uitgebracht. Voor de Voorjaarsnota 2021 is dit niet gedaan. We reflecteren hieronder op het laatst gegeven advies vanuit de raadswerkgroep SIR.

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Jaarstukken 2021
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is aan voldaan. Voor de netto schuldquote en voor de solvabiliteit zitten we in "categorie A Minst risicovol".
3	Blijf voldoen aan de wettelijke regelgeving vanuit de wet HOF indien hier wijzigingen op ontstaan en kom/blijf voor de periode 2024 tot en met 2027 gemiddeld binnen de referentiewaarde voor het EMU-saldo en streef naar een waarde van minimaal € 0 EMU-saldo vanaf 2027.	In 2021 is het gerealiseerd EMU-saldo beter dan de referentiewaarde, maar wel negatief.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de raad ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve Eneco.
5	Blijf behoudend begroten; Zet daarbij financiële voordelen eerst en vooral in voor versterking van de balans en het terugdringen van de verwachte schuldenlast; Laat zichtbaar de afweging terugkomen over het mogelijk heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes in de P&C-cyclus; Zoek voor het rentepercentage voor de nieuwe langlopende leningen aansluiting bij de bovenkant van wat omliggende gemeenten als lange termijn rente hanteren; Handhaaf de soort "behoedzaamheidsreserve" voor de te ontvangen accressen in de Algemene uitkering; Verhoog de lasten voor de Capellenaar niet met meer dan de inflatie, zolang daar geen directe noodzaak voor is.	In 2021 is - in een stap voor stap proces - besloten op een verantwoorde manier invulling te geven aan de in de begroting opgenomen taakstelling. Ten aanzien van de genoemde aanbevelingen zijn gezamenlijke keuzes gemaakt. Tevens hebben we gezamenlijk de voorbereiding gedaan voor de discussie over onze kerntaken, met een vervolg dit jaar. Het heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes is een expliciete onderzoeksopdracht.
6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	In samenspraak met uw raad is een proces gevormd om de voorbereidingen van de kadernota kerntaken voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 vorm te geven. In februari 2022 is de eerste aanzet met uw Raadswerkgroep besproken en akkoord bevonden om verder voor te bereiden.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Voor het jaar 2021 is hieraan voldaan.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient	In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u de kaders voor besteding van de Eneco-gelden vastgesteld. Bij de jaarstukken 2020 heeft u akkoord gegeven op het vormen van een

	te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	bestemmingsreserve "Bestedingen Eneco-gelden" van 20.000.
9	Geef bij elk P&C-document een expliciete toelichting op die resultaten (begrotingsresultaat en EMU-saldo) en ratio's (netto schuldquote, solvabiliteit en DSCR) waar in enig jaar en/of structureel niet wordt voldaan aan de gestelde kaders. Geef daarbij aan op welke wijze er wel (weer) voldaan gaat worden aan deze kaders.	De verschillende ratio's in 2021 voldoen aan de gestelde kaders,

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)

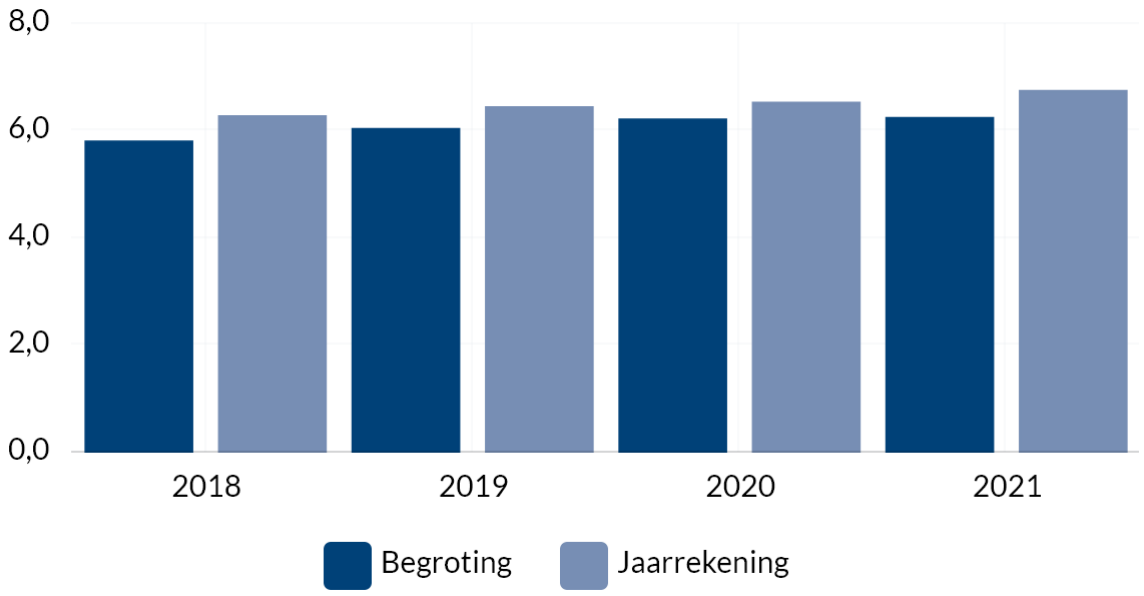


Landelijke indicatoren

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

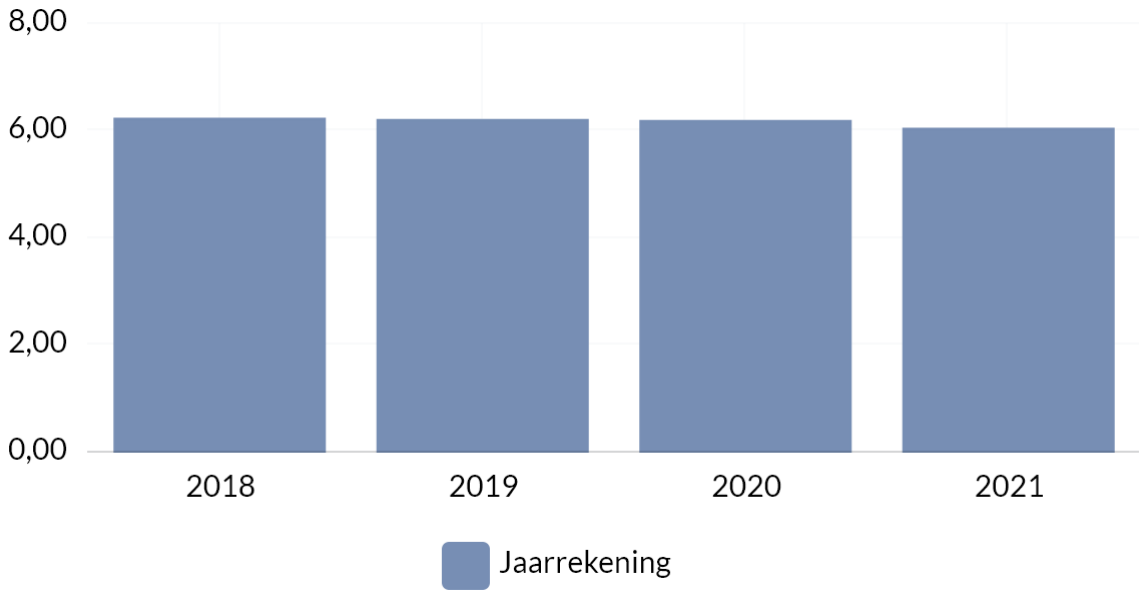
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Begroting	5,8 FTE per 1.000 inwoners	6,0 FTE per 1.000 inwoners	6,2 FTE per 1.000 inwoners	6,2 FTE per 1.000 inwoners
Jaarrekening	6,3 FTE per 1.000 inwoners	6,5 FTE per 1.000 inwoners	6,5 FTE per 1.000 inwoners	6,8 FTE per 1.000 inwoners

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

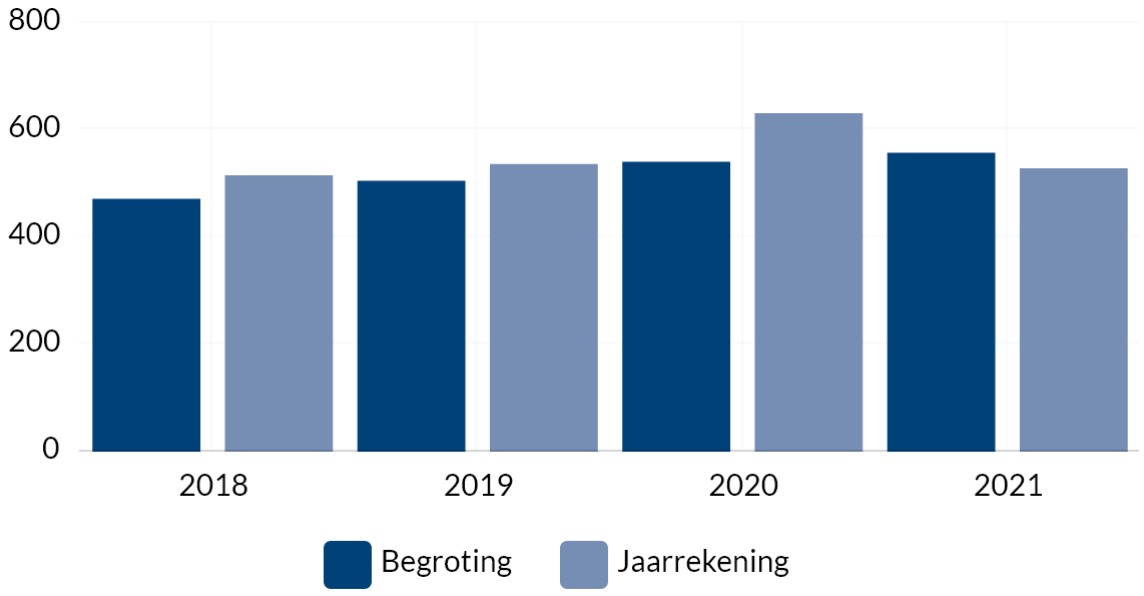
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	6,23 FTE per 1.000 inwoners	6,21 FTE per 1.000 inwoners	6,19 FTE per 1.000 inwoners	6,05 FTE per 1.000 inwoners

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.

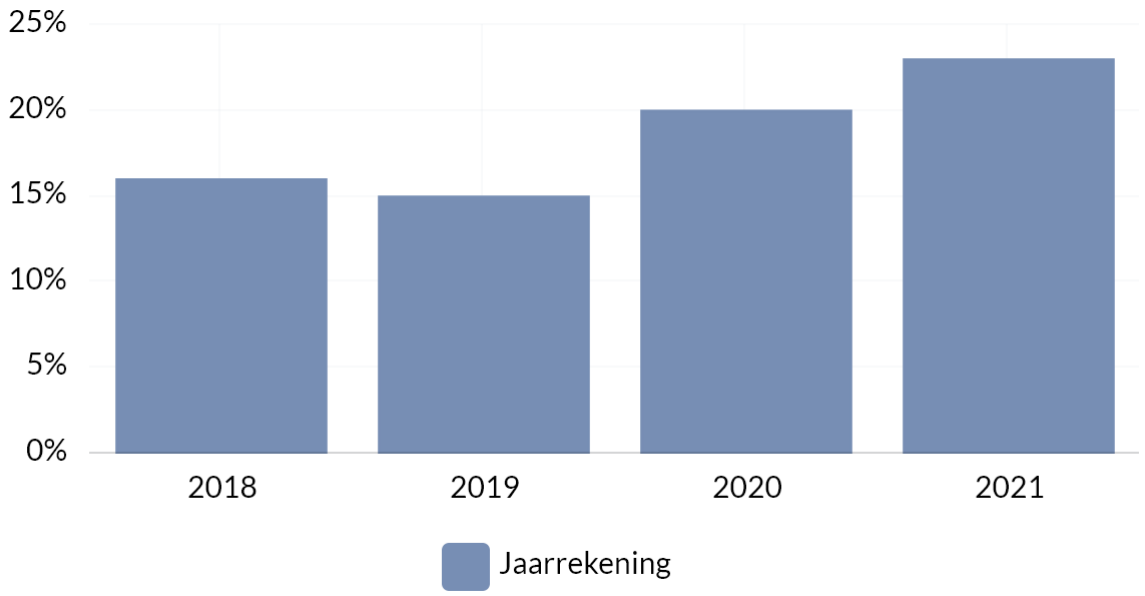


Bron: eigen cijfers

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

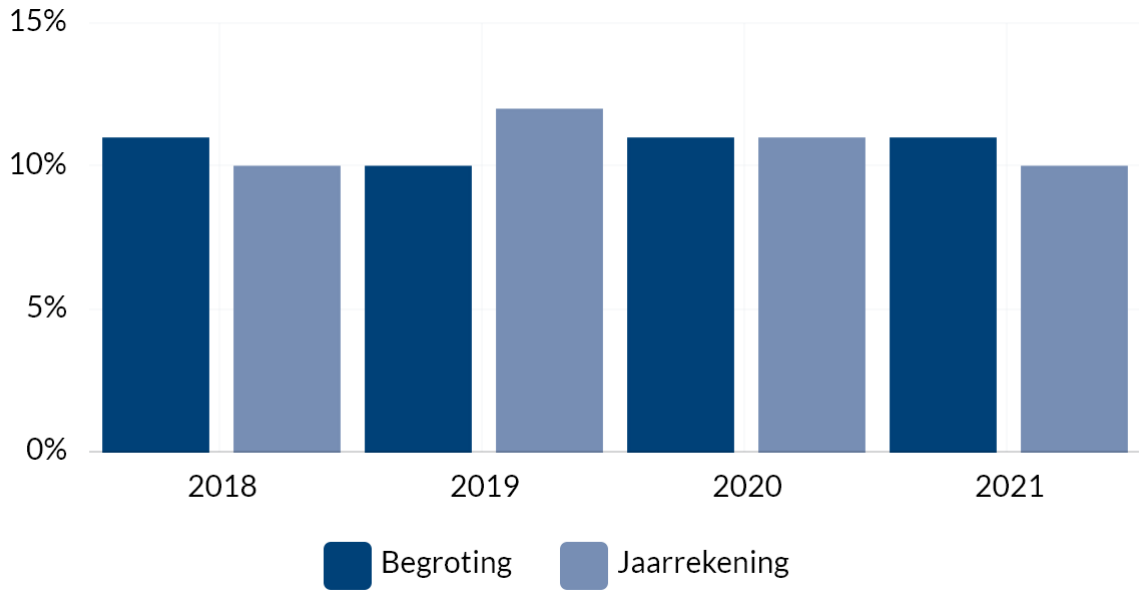
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	16 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	15 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	20 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	23 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur

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.

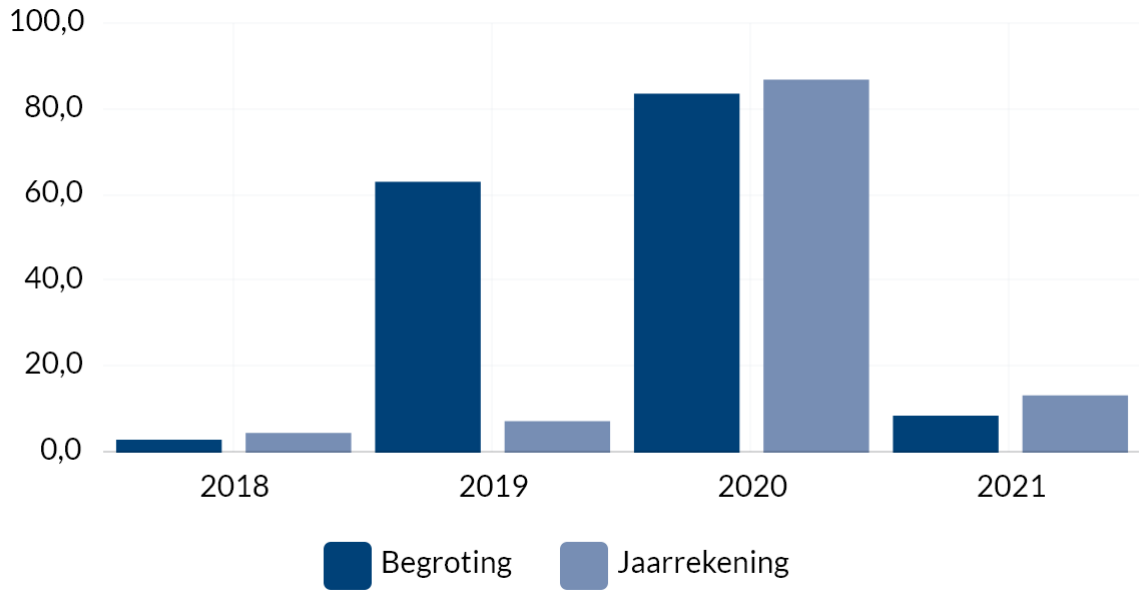
Omschrijving	Bron	Jaarstukken 2018	Jaarstukken 2019	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Jaarstukken 2021
Sluitende begroting	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja*	Ja
Goedkeurende controleverklaring getrouw beeld	Externe accountant	Ja	Ja	Ja	Ja	N.n.b.**
Goedkeurende controleverklaring rechtmatigheid	Interne registratie	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 (€).

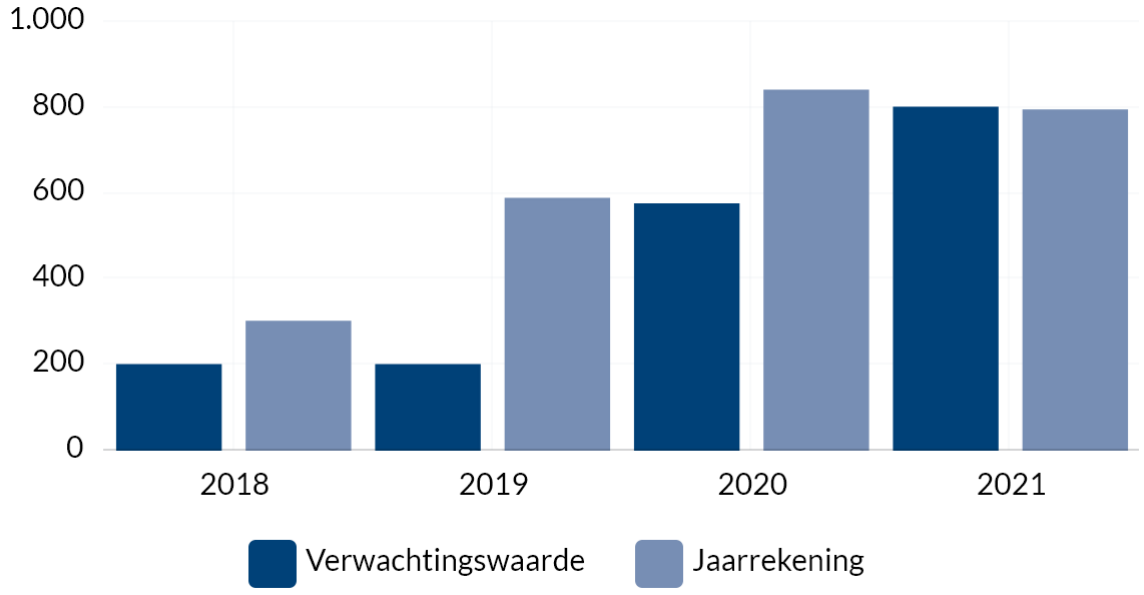


Bron: interne registratie

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.

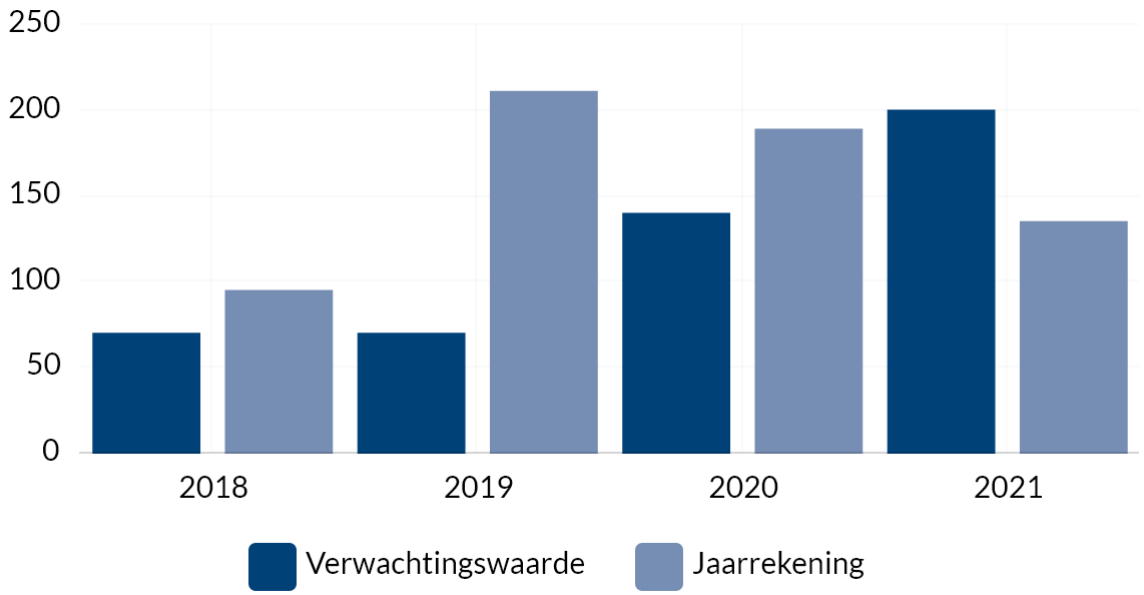


Bron: interne registratie

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

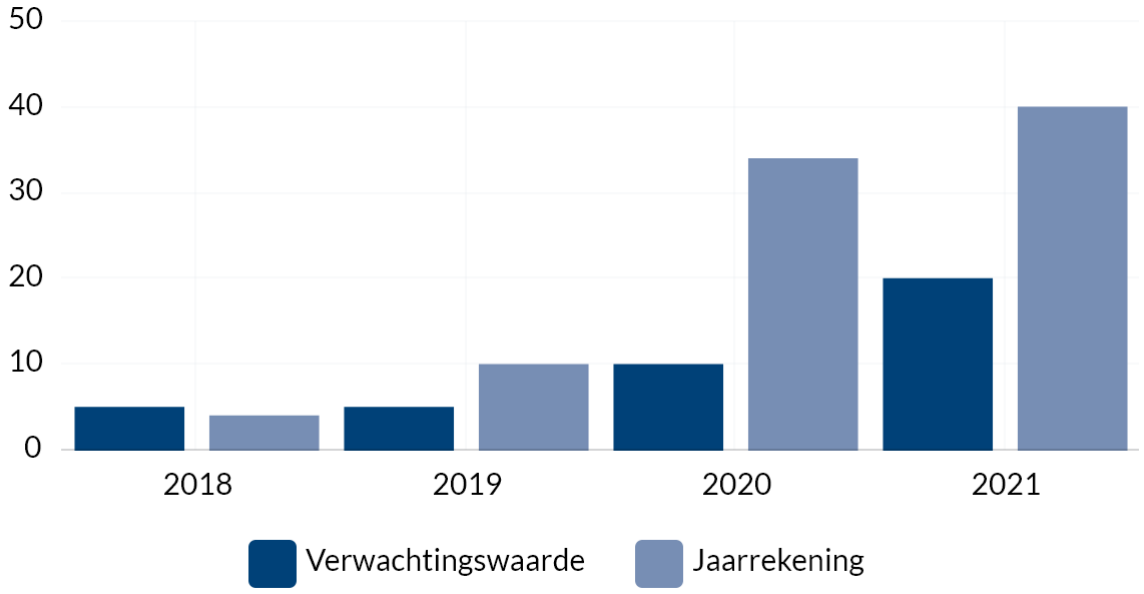
Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	70 toegewezen bezwaarschriften belastingen	70 toegewezen bezwaarschriften belastingen	140 toegewezen bezwaarschriften belastingen	200 toegewezen bezwaarschriften belastingen
Jaarrekening	95 toegewezen bezwaarschriften belastingen	211 toegewezen bezwaarschriften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

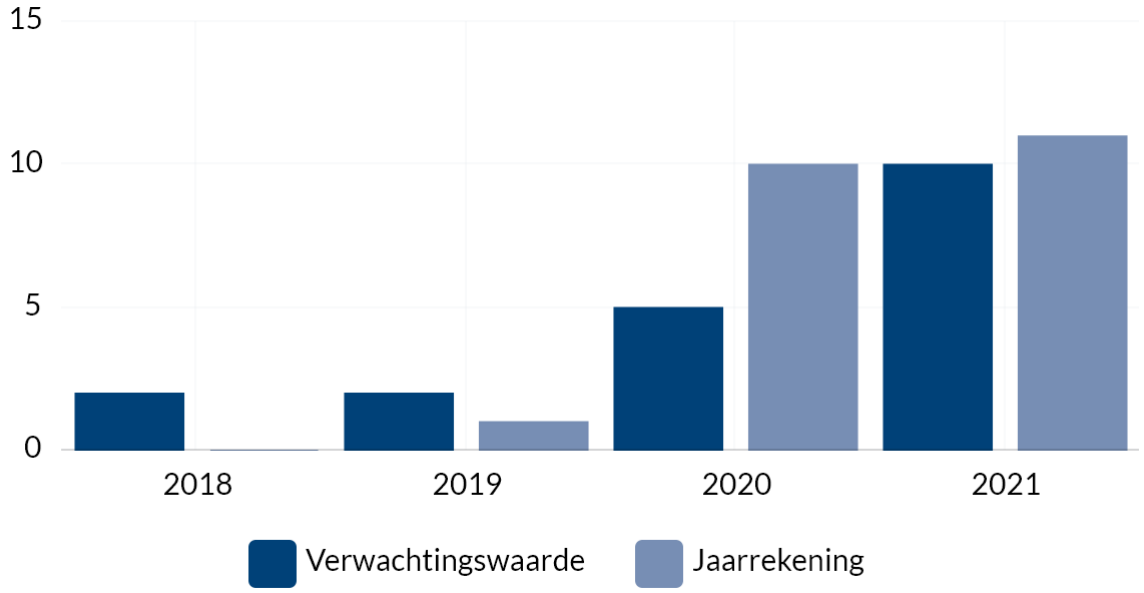


Bron: interne registratie

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.



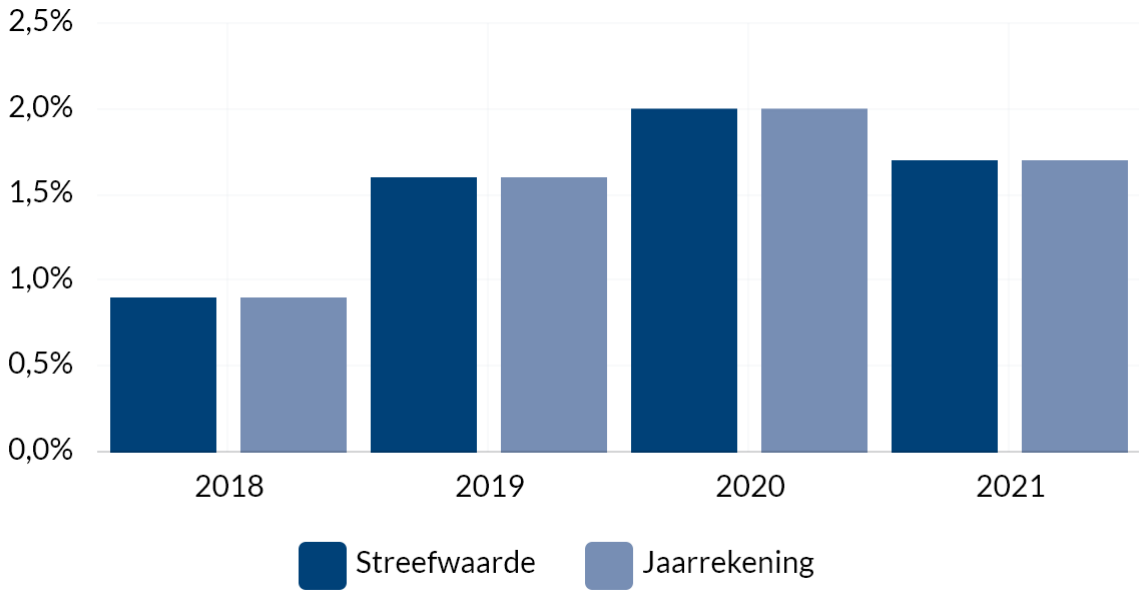
Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021

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

JS21 - Indexering belastingtarieven

Eenheid: %.

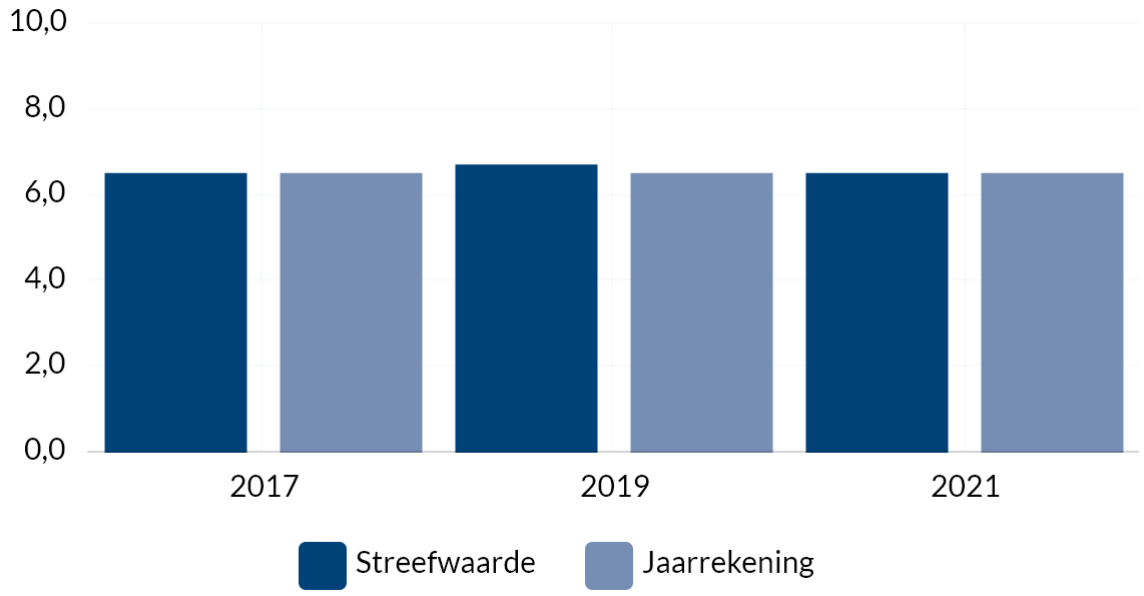


Bron: belastingverordening

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.

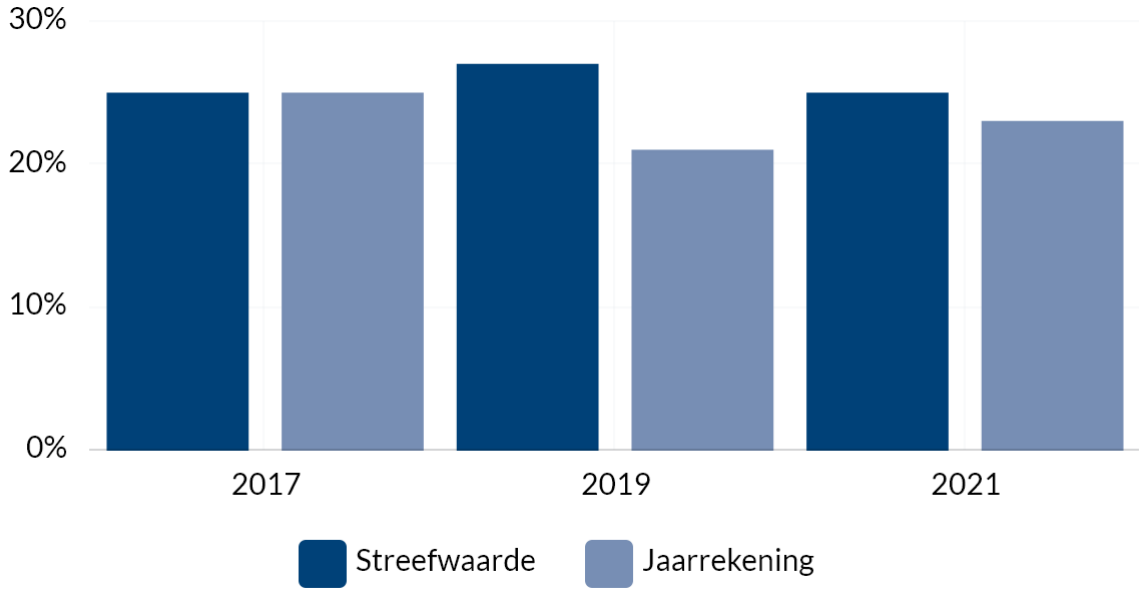


Bron: bewonersenquête

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: %.

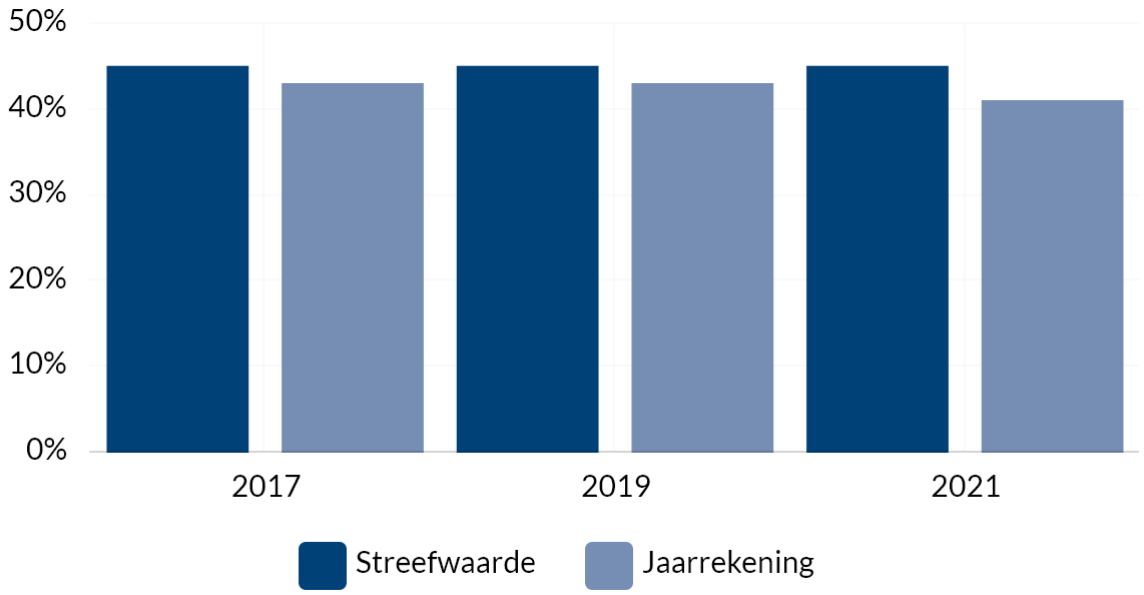


Bron: bewonersenquête

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: %.

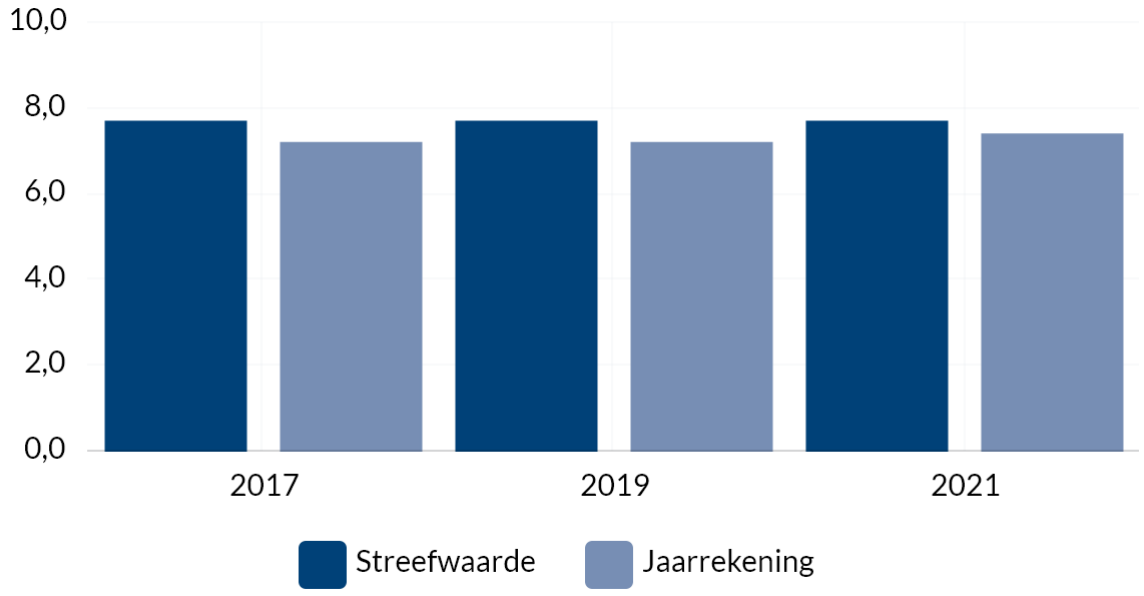


Bron: bewonersenquête

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).

T*aakveld 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 (BBB 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.

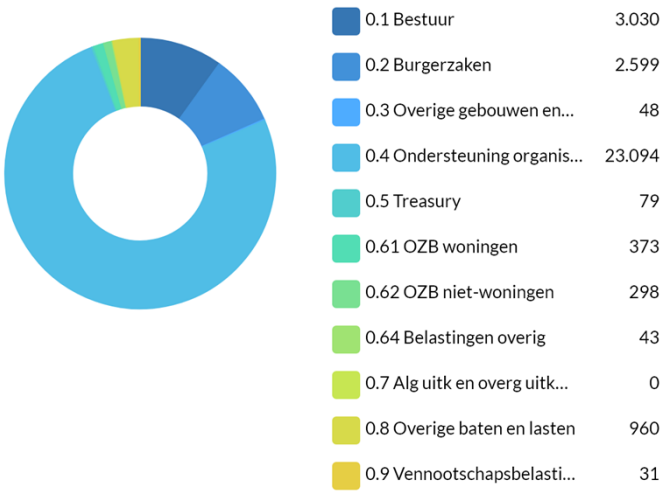
Wat heeft het gekost?

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.

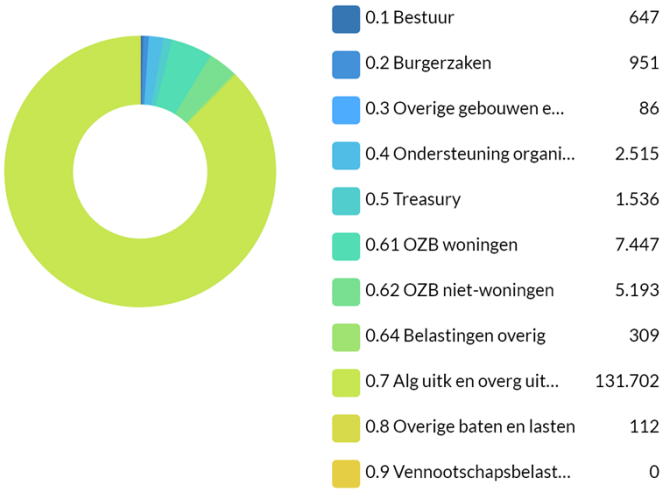
Grafiek lasten en baten

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.l.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 voorzienning 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 bezwaarschift 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 inkomensoverdrachten	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.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**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 onderwijspanden (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**

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

Capelle aan den IJssel is een gemeente waar het veilig wonen, werken en leven is. Spelregels en grenzen zijn helder. Er wordt snel en merkbaar opgetreden tegen overlast en criminaliteit. Wij stimuleren Capellenaren, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

Wat willen we bereiken?

TV1.1 Versterken van brandpreventie

Wat hebben we gedaan?

Wijkbrandweerfunctionaris

Continueren van de dienstverleningsovereenkomst met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond voor de levering van een wijkbrandweerfunctionaris met als doel het (brand)veiligheidsbewustzijn onder inwoners te verbeteren en vergroten.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In verband met de coronamaatregelen zijn er tot medio zomer 2021 geen bezoeken aan groepen verminderd zelfredzamen geweest. Ad hoc werkzaamheden (bezoek na brand) liepen door, evenals voorbereiding op nieuwe werkzaamheden. Bij het afschalen van coronamaatregelen zijn de werkzaamheden weer opgepakt. Deelname aan afstemmingsoverleggen zijn in 2021 zo veel als mogelijk online voortgezet.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Het terugdringen van het aantal High Impact Crimes (HIC)

Wat hebben we gedaan?

Preventieve interventies

Het aanbieden van preventieve interventies ter uitvoering van het aanvalsplan straatroven en overvallen o.a. door het begeleiden van Pre-High Impact Targets (Pre-HITers) en toeleidingsprojecten van jongeren naar Alleen Jij Bepaalt (AJB)-interventies en toeleiding naar arbeid (Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid).

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In de Najaarsnota 2020 is het budget voor het project Alleen Jij Bepaalt (AJB) overgeheveld naar programma 6A. De stadsmarinier Jeugd & Criminaliteit blijft vanuit haar taak betrokken bij het project AJB. De unit blijft inzetten op de Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid doelgroep (IPTA-

doelgroep) en heeft de doelgroep goed in beeld. Er is vanuit de doorontwikkeling Persoonsgerichte aanpak (PGA) aandacht voor paletverbreding: meer diversiteit in preventieve interventies/projecten met specifieke expertise. Zo is in december 2021 een intensieve jongerencoach vanuit Stichting JOZ gestart voor de doelgroep binnen PGA. De lijnen met het ZVHRR (Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond) en de PGA-regisseurs zijn kort, elke pre-HITter krijgt een lokale aanpak waar nodig. Er is in het kader van vroegsignalering actief contact met basisscholen en VO-scholen waar in pilotvorm projecten lopen, in samenwerking met het zorg- en veiligheidsdomein.

Stand van Zaken (indicator)

Aandacht voor inbraakpreventie

Aandacht voor inbraakpreventie door middel van het promoten van het politiekeurmerk veilig wonen en inzet op het Donkere Dagen Offensief.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Tijdens het Donkere Dagen Offensief (herfst- en wintermaanden) wordt ingezet op preventie en bewustwording over dit thema. De Capellenaar wordt middels diverse media geïnformeerd over onder andere het politie keurmerk veilig wonen en over andere maatregelen die zij kunnen nemen om een kans op een inbraak te verkleinen.

Stand van Zaken (indicator)

Bevorderen weerbaarheid van kwetsbare groepen

De weerbaarheid van kwetsbare groepen bevorderen door inzet van Bureau Halt voor jongeren en voorlichting en training van ouderen over babbeltrucs.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Halt geeft voorlichtingen/preventielessen op scholen en houdt op twee scholen in Capelle spreekuren. Er zijn nieuwe voorlichtingen ontwikkeld door Halt voor het voortgezet onderwijs over online fraude en cybercriminaliteit en over wapens en geweld. De fysieke Babbeltruc trainingen hebben in verband met de coronamaatregelen stilgelegen. Deze trainingen zullen in de buurten weer worden opgepakt zodra de coronamaatregelen dit toelaten.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Het tegengaan van ondermijning en georganiseerde criminaliteit

Wat hebben we gedaan?

Verder versterken van de gemeentelijke informatiepositie

Het verder versterken van de gemeentelijke informatiepositie o.a. door de organisatie van een integraal ondermijningsoverleg, de inzet van analysecapaciteit (oa Informatiemakelaar, C3) en gebruik van Meld Misdaad Anoniem.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

De inzet van analysecapaciteit door de informatiemakelaar, de driewekelijkse casusoverleggen van de Bestuurlijke Aanpak Ondermijning en de verwerking van dossiers binnen het registratiesysteem C3, is in 2021 gecontinueerd. In 2021 zijn er in totaal 75 meldingen binnengekomen via het systeem van Meld Misdaad Anoniem. Ook hebben we 7 Niet Pluis meldingen ontvangen. Deze meldingen zijn via de Bestuurlijke Aanpak Ondermijning verrijkt en opgepakt wat heeft geleid tot 25 nieuwe dossiers.

Stand van Zaken (indicator)

Opwerpen van barrières om ondermijning te voorkomen en te verstoren

Het opwerpen van barrières om ondermijning te voorkomen en te verstoren o.a. door inzet van de Wet Bibob, het uitvoeren van integrale horeca- en bedrijvencontroles, controle op vastgoed en onrechtmatige bewoning en het treffen van bestuurlijke maatregelen.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Er zijn in 2021 in totaal 14 bibob-onderzoeken uitgevoerd. Geen van deze onderzoeken heeft in dit jaar geleid tot een negatief advies op grond van de Wet Bibob. In 2021 zijn er twee integrale controles uitgevoerd, waarbij 31 bedrijven zijn gecontroleerd. De controles hebben zich specifiek gericht op de autobranches, muziekstudio’s en reguliere bedrijven waarbij de doelstelling was om achter de activiteiten te komen. Deze controles leverden informatie op ten behoeve van de Bestuurlijke Aanpak Ondermijning. Zo is er een pand opgevallen naar aanleiding van een overtreding op grond van de alcoholwet, waarna inzet is gepleegd op arbeidsmigranten, illegale prostitutie en een hennepkwekerij. Daarnaast is er als gevolg van een controle van een growshop het voornemen geweest om te sluiten, dit voornemen is echter bij de voorlopige voorzieningenrechter afgewezen waardoor dit heeft geresulteerd in een bestuurlijke waarschuwing.
Op 13 november 2020 heeft de Hoge Raad bepaald het civiele verbod op Satudarah MC in stand te houden, waarna dit vonnis onherroepelijk is geworden. Op dat moment was er in Capelle aan den IJssel één clubhuis van motorclub Satudarah MC bekend. Na het voornemen om dit pand bestuurlijk te sluiten werd door de pandeigenaar het huurcontract ontbonden en heeft de motorclub het pand verlaten.

Stand van Zaken (indicator)

Uitvoeren van een awareness- en weerbaarheidsprogramma

Het uitvoeren van een awareness- en weerbaarheidsprogramma om ondermijning preventief aan te pakken en te bestrijden.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 zijn de volgende awareness- en weerbaarheidsprogramma's aangeboden:

- Een training aan woningcorporatie Havensteder;
- Eigenaren van panden die worden verhuurd en waar misstanden zijn geconstateerd hebben een folder ontvangen gericht op awareness omtrent dit thema.

Daarnaast is een start gemaakt met het ontwikkelen/vormgeven van meerdere weerbaarheidsprojecten:

- Een regionaal project voor scholieren op het voortgezet onderwijs in het kader van mensenhandel. Scholieren worden op een interactieve wijze middels een digitaal platform meegenomen in het leren herkennen van signalen van mensenhandel met het daarbij horend handelingskader;
- Leerlingalert betreft een training aan leerlingen, ouders en docenten op het voorkomen dat jongeren de eerste stap in de criminaliteit zetten. Leerlingen, docenten en ouders leren hoe het er in de criminele wereld aan toe gaat, hoe je het herkent en hoe je dan moet handelen.

Beide projecten worden in 2022 uitgerold.

Stand van Zaken (indicator)

Regionaal controleteam en Webvoyager

Inzet en doorontwikkeling van het regionaal controleteam en gebruik van Webvoyager.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Er zijn in 2021 in de regio 19 controles naar onvergunde prostitutie uitgevoerd vanuit het Regionaal Controleteam Prostitutie en Mensenhandel (hierna RCT). Wij zijn één van de pilotgemeenten die aan dit samenwerkingsverband meewerkt met partners als AVIM (Afdeling Vreemdelingenpolitie, Identificatie en Mensenhandel), het ROBT (Regionaal Operationeel Bestuurlijk Team) en de gemeenten Schiedam en Vlaardingen.
Er hebben 6 controles plaatsgevonden in Capelle aan den IJssel, wat heeft geleid tot 5 (spoed)sluitingen. De controles hebben in 2021 informatie opgeleverd waarbij deze informatie in een aantal gevallen is verrijkt en opgepakt binnen de Bestuurlijke Aanpak Ondermijning en het Handhavingsknelpunt Illegale prostitutie. In verband met een privacy-proces wordt momenteel geen gebruik gemaakt van de tool Webvoyager, maar gebruikt de AVIM een andere tool (Webcrawler) die alleen door de politie gebruikt mag worden. Voor het gebruik van de Webvoyer door het RCT en eventuele uitrol naar alle gemeenten is een (juridisch) advies in voorbereiding.

In de najaarsnota 2021 zijn abusievelijk verkeerde aantallen genoemd voor het aantal controles naar

onvergunde prostitutie. De correcte aantallen ten behoeve van de NJN 2021 betreffen 3 controles in Capelle aan den IJssel naar onvergunde prostitutie.

Stand van Zaken (indicator)

Drugspanden en onvergunde prostitutie en mensenhandel

Het controleren en sluiten van drugspanden op grond van de Opiumwet en de controle op onvergunde prostitutie en mensenhandel.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 heeft de burgemeester:

- 14 bestuurlijke rapportages van de politie ontvangen. Naar aanleiding hiervan werden:
    - 6 panden op grond van de Opiumwet gesloten;
    - 6 bestuurlijke waarschuwingen afgegeven;
    - 2 rapportages zijn nog in behandeling.

In 2021 zijn er in de regio 19 controles naar onvergunde prostitutie uitgevoerd. Hiervan hebben 6 controles plaatsgevonden in Capelle aan den IJssel, wat heeft geleid tot 5 (spoed)sluitingen.

In de najaarsnota 2021 zijn abusievelijk verkeerde aantallen genoemd voor het aantal bestuurlijke rapportages die ontvangen zijn. De correcte aantallen ten behoeve van de NJN 2021 betreffen 11 bestuurlijke rapportages.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Het voorkomen dat Capellenaren (opnieuw) een strafbaar feit plegen of ernstige overlast veroorzaken

Wat hebben we gedaan?

Nazorg Capelse ex-gedetineerden

Het bieden van nazorg aan alle Capelse ex-gedetineerden die zich na afloop van de detentieperiode bij de gemeente melden.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 liep het bieden van nazorg aan Capelse ex-gedetineerden door, met periodes bemoeilijkt door Corona. De nieuwe Wet straffen en beschermen (1 juli 2021) en het Bestuurlijk akkoord voor re-

integratie ex-gedetineerde burgers (juli 2019) zorgt ervoor dat er gewerkt wordt met een nieuwe leidraad voor de invulling van detentie, detentiefasering en voorbereiding van het traject na detentie. Het ministerie begeleidt deze processen in de regio. Er is een nauwe samenwerking met de gevangenissen in de regio. Zowel op tactisch als operationeel niveau is de insteek om de onderlinge samenwerking te versterken. De nazorgcoördinatoren PGA vervullen maatwerk in het aansluiten bij het opstellen van detentie- en reintegratieplannen in samenwerking met ketenpartners en (ex-) gedetineerden.

Stand van Zaken (indicator)

Uitvoering van persoonsgerichte aanpakken en opstellen van werkdocument

De inzet van Persoonsgerichte aanpak (PGA) regisseurs voor de uitvoering van persoonsgerichte aanpakken en het opstellen van een onderliggend werkdocument om het proces te beschrijven.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 is verder gewerkt aan het doorontwikkelen van het proces persoonsgerichte aanpak. Er is een onderliggend werkdocument opgesteld waarbij helder wordt omschreven welke rollen, taken en posities de PGA regisseurs innemen in samenwerking met ketenpartners. Er is gewerkt aan een nota en een convenant persoonsgerichte aanpak. Er is een regionaal modelconvenant in de maak waar we vanuit onze persoonsgerichte aanpak op willen aanhaken, zodat er eenduidigheid en helderheid is voor onze externe ketenpartners. Voor de uitwerking van deze doorontwikkeling is een projectleider verzocht waar uw raad mee heeft ingestemd (Najaarsnota 2021).

Stand van Zaken (indicator)

Uitvoeren van de HIT-aanpak en deelname aan het casusoverleg en ZSM-aanpak

Het uitvoeren van de HIT-aanpak (aanpak van High impact targets) van het Veiligheidshuis Rotterdam en deelname aan het casusoverleg en ZSM-aanpak (Zo Slim, Simpel, Samen, Selectief en Samenlevingsgericht Mogelijk zaken afdoen) van het Veiligheidshuis door de inzet van 2 Capelse medewerkers.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 is doorgewerkt aan de doorontwikkeling van het proces PGA, waaronder de HIT-aanpak. Er wordt meer focus aangebracht binnen de HIT-aanpak, meer maatwerk wordt geleverd. Dit vraagt scherpe triage en afstemming met ketenpartners. De nieuwe HIT-aanpak zal lokaal worden meegenomen in de doorontwikkeling PGA. Daarvoor heeft uw raad in december 2021 ingestemd met het aannemen van een projectleider (Najaarsnota 2021). 2 casusregisseurs PGA zetten zich dagelijks in om de informatievoorziening rondom ZSM-zaken op orde te hebben en het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond (ZVHRR) te bedienen met lokale informatie t.b.v. straf-afdoening. Ook bij diverse casusoverleggen vertegenwoordigen zij Capelle aan den IJssel in het ZVHRR.

Stand van Zaken (indicator)

Aanpak problematische groepen en groepsgedrag

Het ontwikkelen van een aanpak problematische groepen en groepsgedrag (7 stappenmodel) door het opstellen van een beleidsnota, invulling van het werkproces en het opstellen van een privacy-convenant.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In 2021 is er 1 geprioriteerde groepsaanpak ‘Koperwiekgroep’ (gestart december 2020). De groep bestaat momenteel uit 12 leden. Er zijn twee leden uit de groepsaanpak gehaald, omdat zij niet meer (op overlastgevende wijze) gezien worden in Capelle. Samen met de partners wordt deze groep continu gemonitord en worden groepsleden besproken in een driewekelijks overleg. De signalen die hier terecht komen worden doorgegeven aan de betrokken partijen om dit verder op te pakken. In bepaalde gevallen zijn betrokken partijen voor het overleg uitgenodigd om signalen vanuit hun kant te delen. Signalen over verschuiving van overlast zijn opgepikt en doorgespeeld met als doel dit zoveel mogelijk te voorkomen. In 2021 zijn een aantal jongeren opgeschaald naar het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond vanwege aanhoudende en toenemende zorgen. In 2022 wordt er gekeken bij welke jongeren een intensieve jongerencoach van meerwaarde kan zijn. Er wordt ook gekeken of er nieuwe leden toegevoegd moeten worden, omdat de groep dynamisch is en van samenstelling kan veranderen. Ook blijven we kijken of jongeren uit de groepsaanpak kunnen, omdat zij niet meer betrokken lijken te zijn in de groep en ook niet meer overlastgevend in Capelle aanwezig zijn.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Het verbeteren van de lokale en regionale samenwerking tussen het zorgdomein en veiligheidsdomein

Wat hebben we gedaan?

SAVE overleg

Deelname aan het SAVE overleg bij complexe casuistiek met als doel kwetsbare Capellenaren toe te leiden naar de juiste zorg en ondersteuning.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

In 2021 is er 4-wekelijks SAVE overleg geweest waarbij de procesregisseurs vanuit de unit Frontlijn en de stadsmariniers en PGA-regisseurs van de unit Veiligheid complexe casuïstiek en signalen / tendensen bespreken.

Stand van Zaken (indicator)

Bestrijden en voorkomen van woonoverlast

Het bestrijden en voorkomen van woonoverlast door de inzet van een regisseur woonoverlast, het project buurtbemiddeling en de organisatie van een periodiek afstemmingoverleg met de partners.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

In de eerste helft van 2021 is een verdubbeling van het aantal woonoverlastmeldingen waargenomen t.o.v. de eerste helft van 2020. Deze toename is in de tweede helft van 2021 doorgezet, hierbij treft het zowel complexe- als niet complexe meldingen en dossiers. Daarbij is gebleken dat de doorlooptijd een punt van aandacht is. Niet complexe dossiers kunnen regelmatig door inzet van onder andere buurtbemiddeling en Havensteder relatief snel worden afgesloten. Complexe woonoverlast loopt vaak langer en daarbij is het zoeken naar de best passende maatregelen, goede samenwerking en zorgvuldige dossieropbouw. Het in 2020 getekende Regionale Convenant Woonoverlast vraagt van de gemeente een uitvoeringsplan om recht te doen aan de toebedeelde regie- en coördinerende taak. Daarvoor heeft uw raad in december 2021 ingestemd met het aannemen van een projectleider (Najaarsnota 2021). Lijnen met het project Buurtbemiddeling en (keten)partners zijn over het algemeen kort en men weet het project te vinden. Door middel van het 2-jaarlijkse regiegroepoverleg met Buurtbemiddeling, politie, woningbouwvereniging en gemeente wordt toegewerkt naar een meer gestroomlijnde doorverwijzing naar Buurtbemiddeling. De gemeente is sinds de tweede helft van 2021 een belangrijke en actieve aanmelder bij buurtbemiddeling. Bestuurlijke inzet op woonoverlast hangt direct samen met een goed dossieropbouw, een escalatieladder en adequate regie op de inzet van partners.

Stand van Zaken (indicator)

Inzet repressieve interventies en andere bestuurlijke bevoegdheden

Inzet van repressieve interventies vanuit de Wet Aanpak Woonoverlast en andere bestuurlijke bevoegdheden in complexe situaties van woonoverlast.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

In iedere woonoverlastcasus streven we ernaar om met partners vanuit verschillende rechtsgebieden acties af te stemmen waarbij het uitgangspunt is dat we zoeken naar de minst inbreukmakende maatregel met de beste resultaten. Daarbij kan opgemerkt worden dat vooral ook vanuit de corporatie (Havensteder) stevig wordt ingezet op het voorkomen van langdurige procedures. Aan het einde van 2021 is er 1 dossier dat in voorbereiding is op een mogelijke bestuurlijke maatregel. Hierbij is de samenwerking met de units Frontlijn, Bouw en Woningtoezicht, Handhaving binnen het woonoverlastoverleg steeds het podium om met elkaar te komen tot de juiste interventie.

Stand van Zaken (indicator)

Ondersteuning en advies bij huiselijk geweld en kindermishandeling

Ondersteuning en advies bij de afhandeling van (vermoedens van) huiselijk geweld en kindermishandeling.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

De aanpak huiselijk geweld vindt plaats onder programma 6D onder regie van de procesregisseur van de unit Frontlijn. Vanuit de unit veiligheid draaien medewerkers mee in de pool voor de beoordeling en afhandeling van besluiten op verlenging van opgelegde huisverboden.

Stand van Zaken (indicator)

Inzet van voorzieningen waaronder inbewaringstelling (IBS)

De inzet van voorzieningen waaronder IBS voor hulpverlening aan mensen met verward gedrag, psychiatrische aandoeningen en dak- en thuislozen.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

De Unit Veiligheid wordt actief bevraagd door Frontlijn wanneer er een WVGGZ melding (Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg melding) wordt gedaan en we voorzien de Frontlijners van informatie vanuit PGA / stadsmariniers/ woonoverlastaanpak.

Gemeente Capelle aan den IJssel biedt een sluitende aanpak voor inwoners met verward gedrag. Toeleiding naar vrijwillige hulpverlening wordt geboden door bemoeizorg van SWC of bemoeizorg van Antes. Onvrijwillige zorg middels een spoedopname is belegd bij het college van B&W die hiervoor een beschikking afgeeft. De aanvraag voor het voorbereiding van verplichte zorg bij psychiatrische problematiek is tevens belegd bij het college van B&W. Dak-en thuisloze burgers worden toegeleid naar de maatschappelijke opvang in Rotterdam voor passende hulpverlening of krijgen een maatwerk briefadres.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Het vergroten van de veiligheid in buurten en wijken

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren van de genoemde maatregelen in wijkveiligheidsplannen

Het uitvoeren van de genoemde maatregelen in de 7 vastgestelde wijkveiligheidsplannen over 2020.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

In de Najaarnota 2021 heeft u het restantbudget voor de wijkveiligheidsplannen 2021 overgeheveld naar 2022. De uitvoering van de wijkveiligheidsplannen loopt nog door. Inzake de verlichting van de vijver in Capelle west / 's Gravenland is er opdracht gegeven tot uitvoering, welke in de eerste helft van 2022 wordt gerealiseerd.

Stand van Zaken (indicator)



Continueren en onderhouden cameraprojecten (Stadsplein, Stationsplein, Capelse Brug en de Maria Danneelserf)

Het continueren en onderhouden van de cameraprojecten aan het Stadsplein, Stationsplein, Capelse Brug en de Maria Danneelserf.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Het gemeente cameratoezicht op de vier locaties wordt gecontinueerd conform het stand alone concept. De looptijd van het cameratoezicht op deze vier locaties eindigt in de loop van 2023. Dan zal opnieuw het cameratoezicht geëvalueerd worden.

Stand van Zaken (indicator)

Inzet van stadsmariniers

De inzet van stadsmariniers om veiligheids- en leefbaarheidsproblemen in kwetsbare buurten aan te pakken en het bieden van nazorg bij HIC delicten.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

In 2021 zijn er 5 overvallen geweest waarop de stadsmariniers contact hebben gezocht met de getroffenen. De stadsmariniers zijn nog actie in de wijken/buurten Schollevaar, Rondelen, Florabuurt, Hoekenbuurt, Wiekslag en Diepenbuurt / De Terp. In alle wijken organiseren zij regelmatig Samen-op-straat- overleggen met partners. De inzet van de assistent stadsmarinier Schollevaar is in maart 2021 beeïndigd.

Stand van Zaken (indicator)



Verbeteren van de veiligheid en leefbaarheid van winkelcentra en bedrijventerreinen

Het verbeteren van de veiligheid en leefbaarheid van winkelcentra en bedrijventerreinen door de inzet van accounthouderschap, stimuleren van het keurmerk veilig ondernemen en veiligheidsmaatregelen.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

Er zijn diverse awareness- en weerbaarheidsprogramma's aangeboden om bewustwording omtrent het thema ondermijning te vergroten en de Capelse bewoners en ondernemers weerbaarder te maken. Pandeigenaren en VvE's zijn geïnformeerd over de risico's van pandverhuur middels brieven van de burgemeester, brochures en gesprekken met gemeente en de politie. Daarnaast ontvangen eigenaren van panden die worden verhuurd en waar misstanden zijn geconstateerd, een brochure gericht op awareness omtrent dit thema. Periodiek vindt er een overleg plaats met de ondernemers van KVO De Terp. Hier worden de ontwikkelingen van het winkelcentrum besproken. In 2021 heeft dit tweemaal plaatsgevonden.

Stand van Zaken (indicator)

Zelfredzaamheid en meldingsbereidheid van de Capellenaren vergroten

De zelfredzaamheid en meldingsbereidheid van de Capellenaren vergroten door het faciliteren van buurtpreventieteams, Whatsapp groepen en deelname aan Burgernet.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

De ondersteuning van de buurtpreventieteams en whatsappbuurtpreventiegroepen loopt. Er zijn 6 buurtpreventieteams actief inclusief Fascinatio, en er zijn 84 whatsappbuurtpreventiegroepen in Capelle. Daarnaast bevorderen we de meldingsbereidheid door deelname aan Burgernet. Zeven procent van de Capellenaren is aangesloten bij Burgernet.

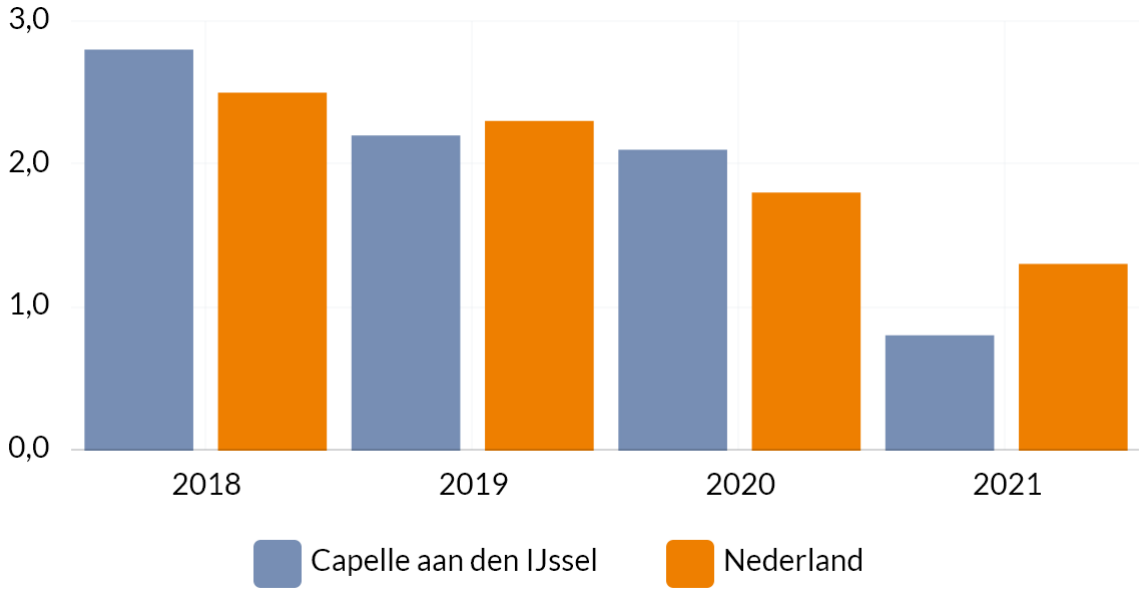
Stand van Zaken (indicator)

Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan. Bij de landelijke indicatoren van dit programma hebben wij geen streefwaarden. Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel (zie hoofdstuk 8 van ons Integraal Veiligheidsbeleid 5).

JS21 - Diefstal uit woning

Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.



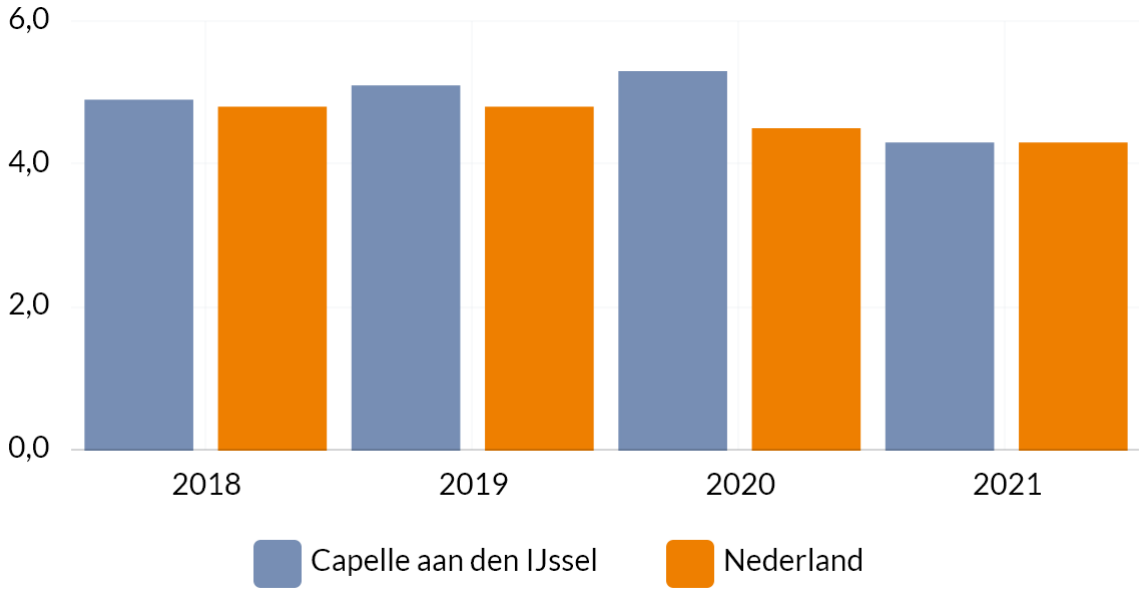
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2018	2019	2020	2021
Capelle aan den IJssel	2,8 per 1.000 inwoners	2,2 per 1.000 inwoners	2,1 per 1.000 inwoners	0,8 per 1.000 inwoners
Nederland	2,5 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners

JS21 - Gewelds- en seksuele misdrijven

Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.). Eenheid: per 1.000 inwoners.

Capelle aan den IJssel is één van de dichtst bevolkte gemeenten van Nederland. Daar waar mensen zich concentreren vinden gemiddeld meer geweldsmisdrijven plaats dan elders. Zo liggen de cijfers van Nederland meestal lager door het platteland, waar gemiddeld minder incidenten plaats vinden.



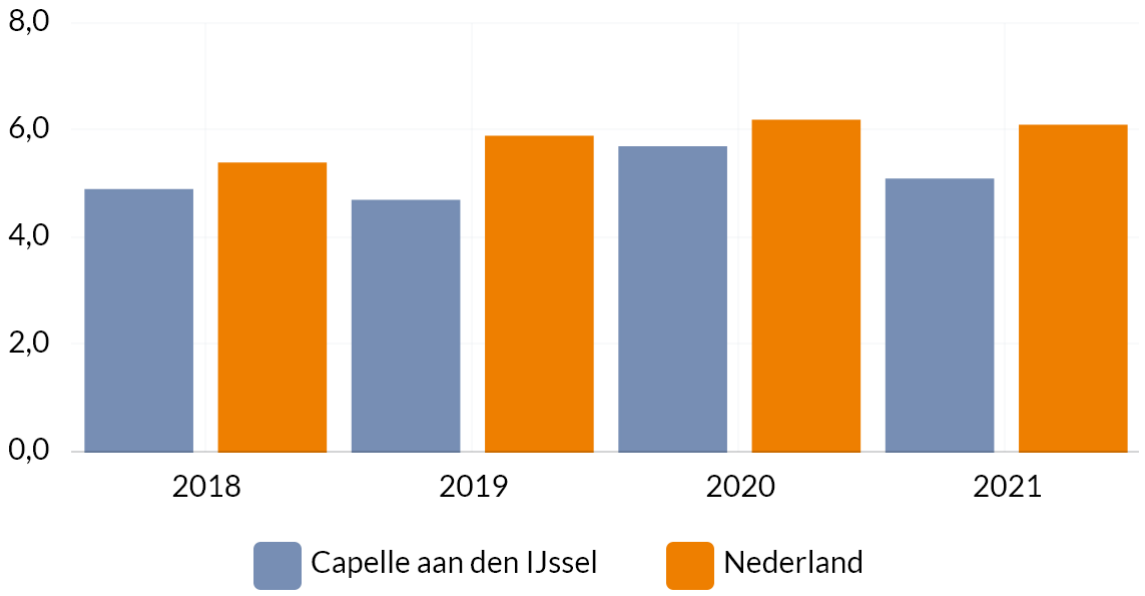
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2018	2019	2020	2021
Capelle aan den IJssel	4,9 per 1.000 inwoners	5,1 per 1.000 inwoners	5,3 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners
Nederland	4,8 per 1.000 inwoners	4,8 per 1.000 inwoners	4,5 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners

JS21 - Vernielingen en beschadigingen

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. Eenheid: per 1.000 inwoners.

Vernielingen en beschadiging betreft het totaal aantal per jaar gemelde schades. Mogelijk is het lagere aantal vernielingen in onze gemeente gerelateerd aan de relatief rustige jaarwisseling die wij al enige jaren kennen, en gepaard gaat met minder schade en kosten door het nemen van veel preventieve maatregelen.

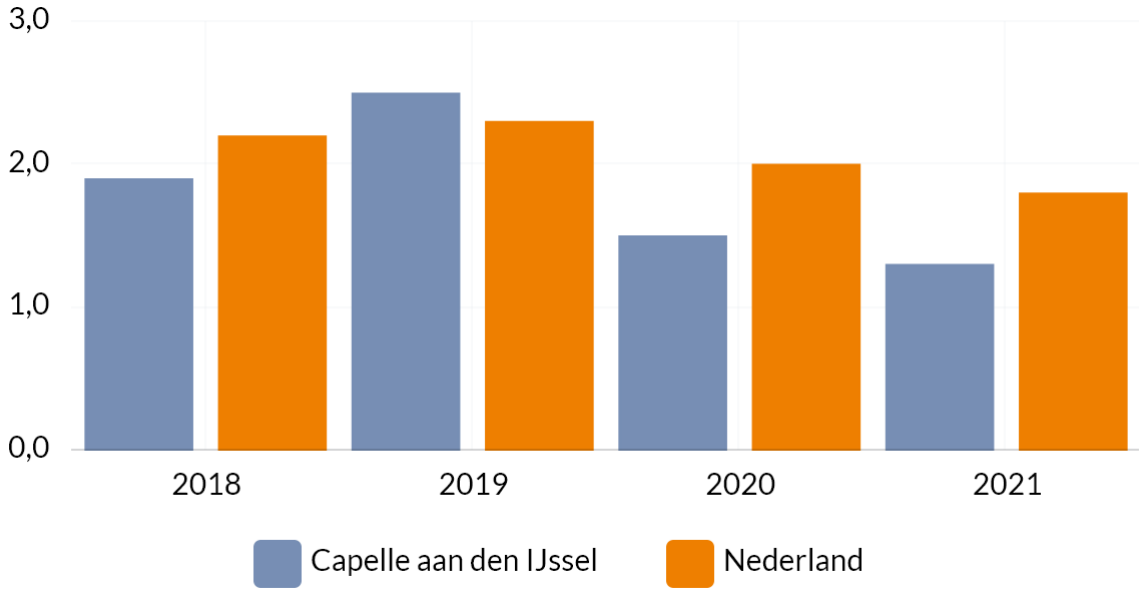


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2018	2019	2020	2021
Capelle aan den IJssel	4,9 per 1.000 inwoners	4,7 per 1.000 inwoners	5,7 per 1.000 inwoners	5,1 per 1.000 inwoners
Nederland	5,4 per 1.000 inwoners	5,9 per 1.000 inwoners	6,2 per 1.000 inwoners	6,1 per 1.000 inwoners

JS21 - Winkeldiefstal

Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.



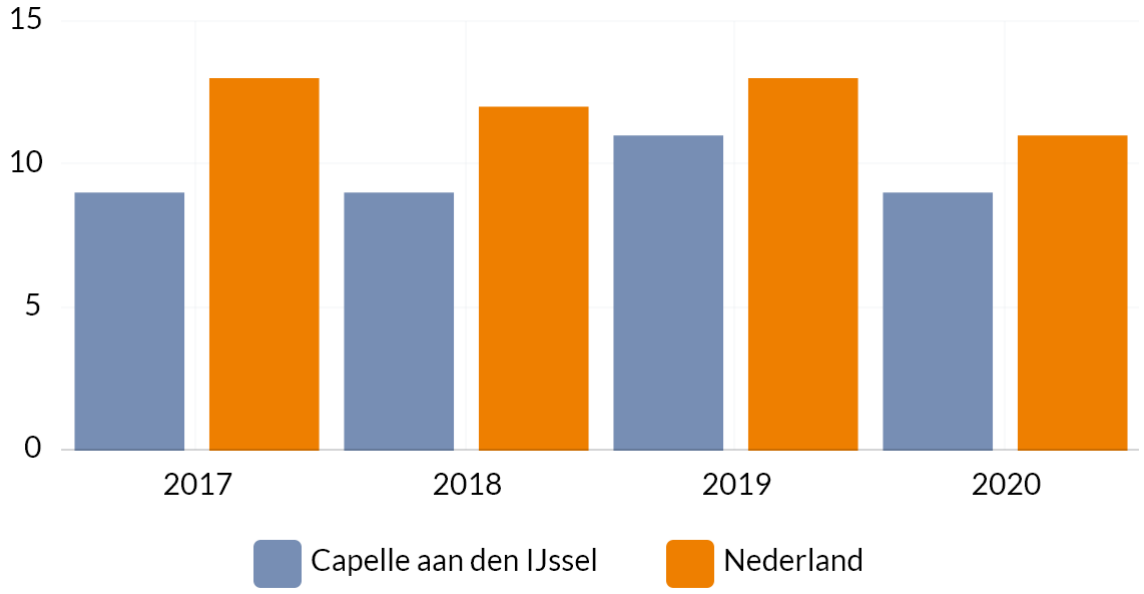
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2018	2019	2020	2021
Capelle aan den IJssel	1,9 per 1.000 inwoners	2,5 per 1.000 inwoners	1,5 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners
Nederland	2,2 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners	2,0 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners

JS21 - Verwijzingen Halt

Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie. Eenheid: per 1.000 jongeren.

Verwijzingen naar HALT vinden plaats bij jongeren onder 18 die een eerste misdaad hebben gepleegd, waarbij het moet gaan om een relatief eenvoudig misdrijf (bijvoorbeeld winkeldiefstal of vernieling). Het lagere aantal verwijzingen in onze gemeente kan gerelateerd zijn aan het lagere aantal vernielingen. Het geeft ook aan dat 18+ in onze gemeente een belangrijke dadergroep is, en recidive meer aan de orde lijkt te zijn in relatie tot de overige misdaadcijfers die niet allemaal lager liggen.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

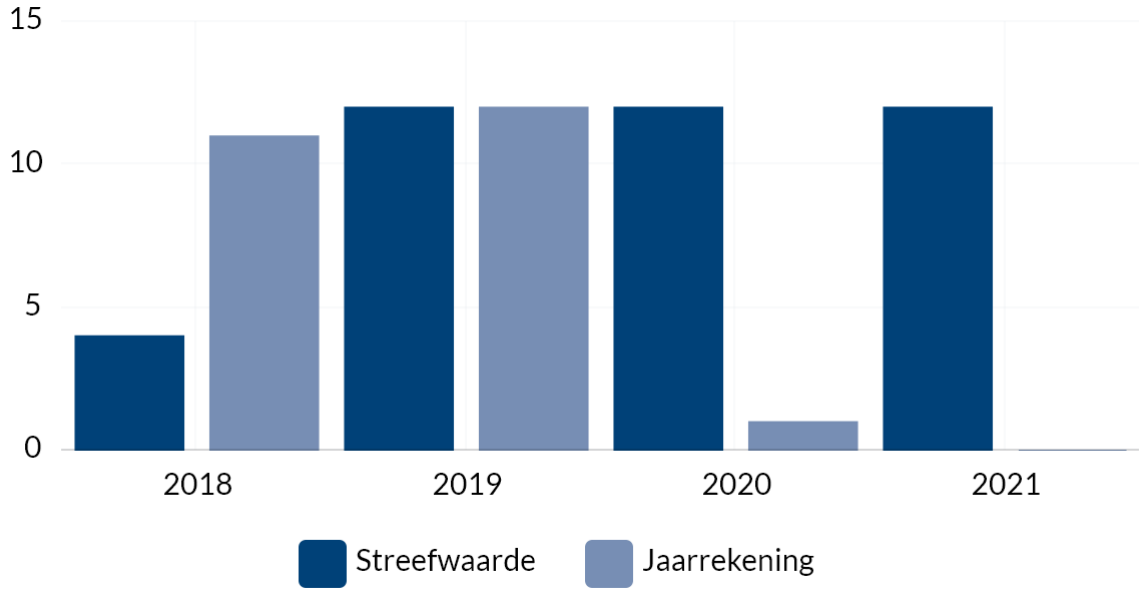
Regio	2017	2018	2019	2020
Capelle aan den IJssel	9 per 1.000 jongeren	9 per 1.000 jongeren	11 per 1.000 jongeren	9 per 1.000 jongeren
Nederland	13 per 1.000 jongeren	12 per 1.000 jongeren	13 per 1.000 jongeren	11 per 1.000 jongeren

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Rampenoefeningen

In verband met de coronacrisis zijn de oefeningen in 2021 zoals gepland in ons plan Oefenen, Trainen & Opleiden geannuleerd. Eenheid: aantal oefeningen.

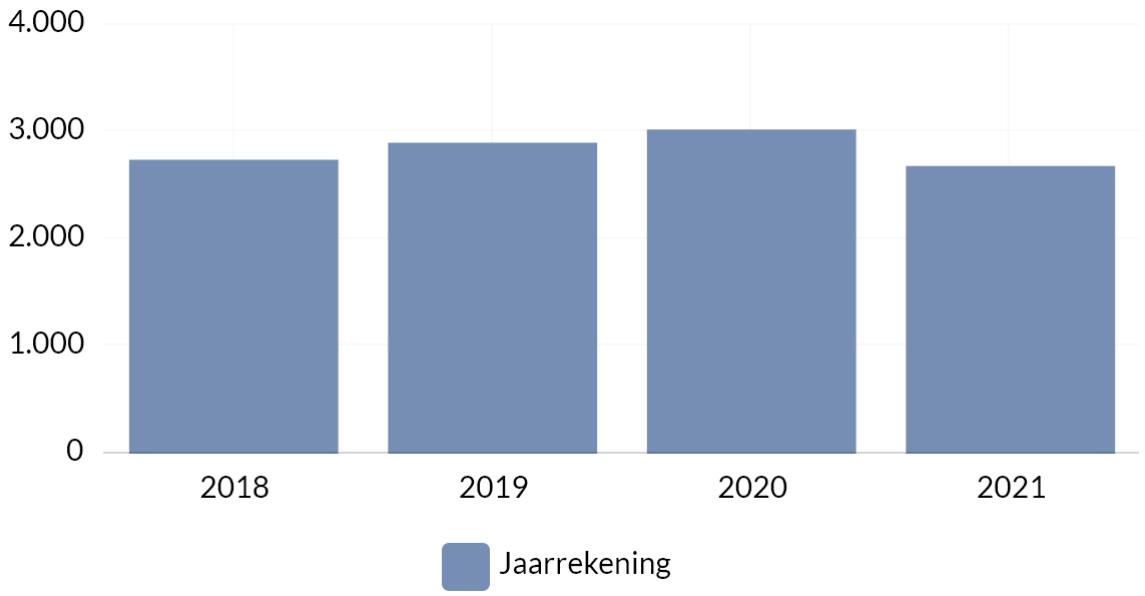


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	4 oefening(en)	12 oefening(en)	12 oefening(en)	12 oefening(en)
Jaarrekening	11 oefening(en)	12 oefening(en)	1 oefening(en)	0 oefening(en)

JS21 - Delicten

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal delicten.

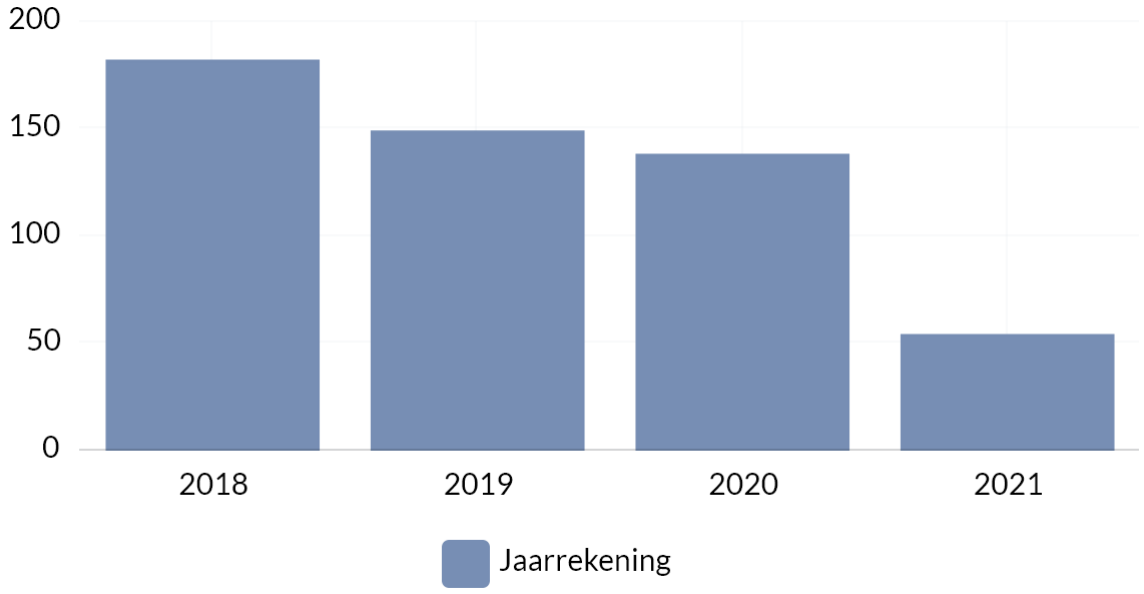


Bron: politie regionale eenheid

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	2.732 delicten	2.891 delicten	3.016 delicten	2.674 delicten

JS21 - Woninginbraken

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal woninginbraken.

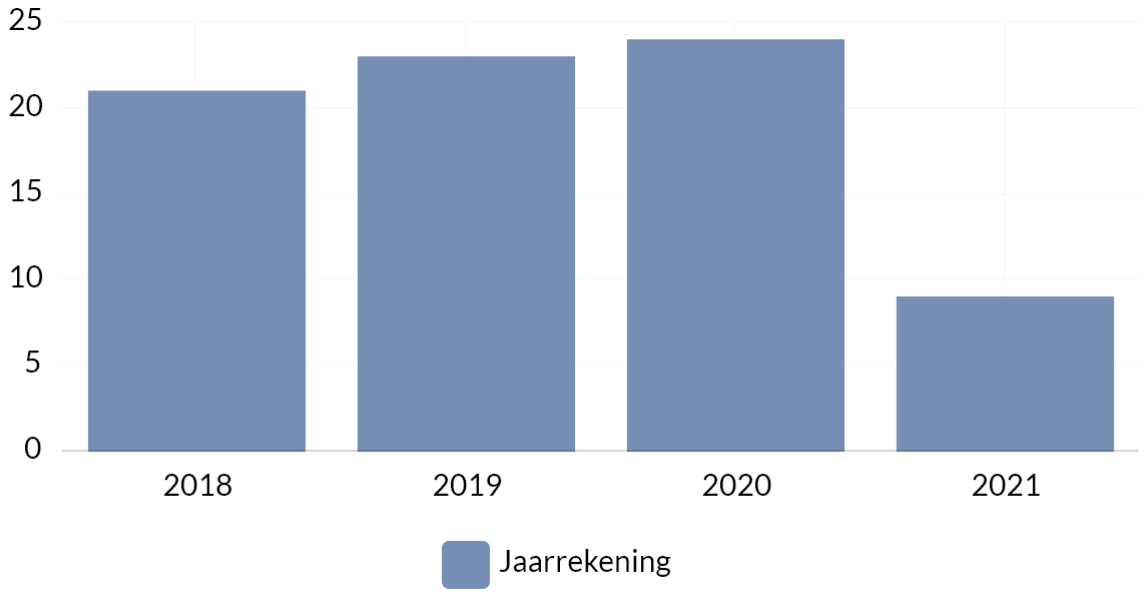


Bron: politie regionale eenheid

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	182 woninginbraken	149 woninginbraken	138 woninginbraken	54 woninginbraken

JS21 - Straatroven

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal straatroven.

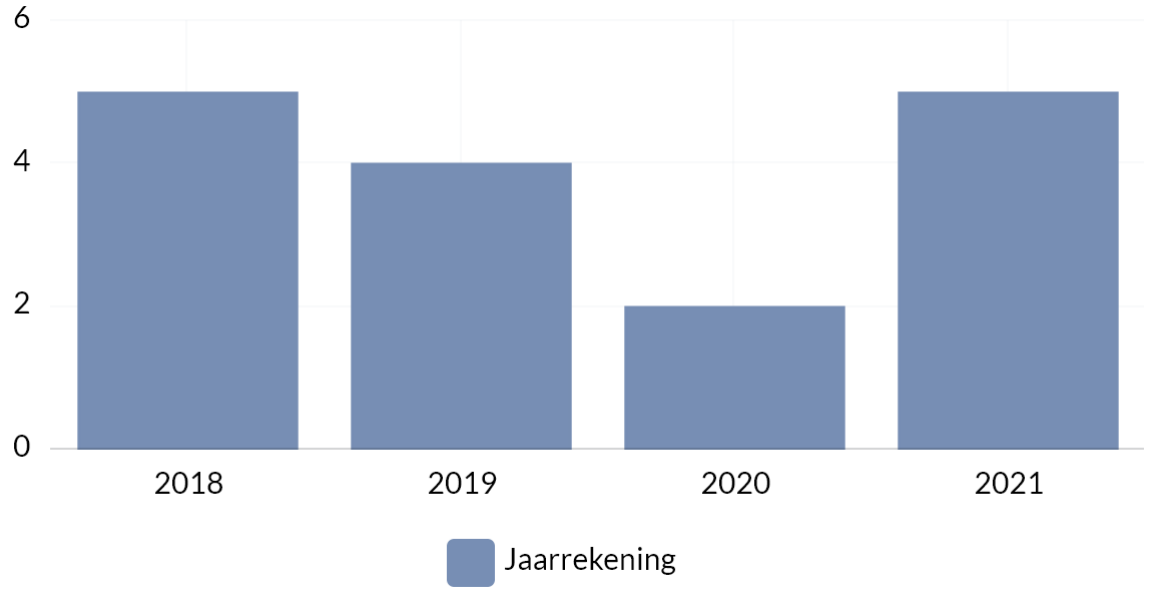


Bron: politie regionale eenheid

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	21 straatroven	23 straatroven	24 straatroven	9 straatroven

JS21 - Overvallen

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal overvallen.

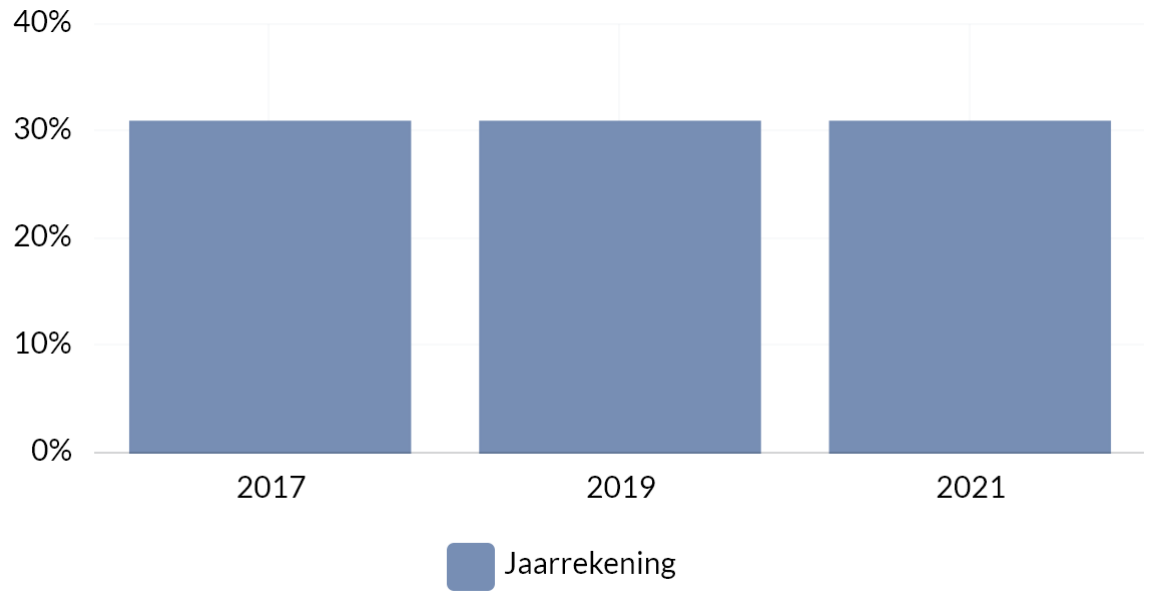


Bron: politie regionale eenheid

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	5 overvallen	4 overvallen	2 overvallen	5 overvallen

JS21 - Capellenaren die zich wel eens onveilig voelen in eigen buurt

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: %.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021

Jaarrekening	31 %	31 %	31 %

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

- Beleidsplan 2018-2022 (VRR) (BBV 921350 september 2017);
- Plan Brandweerzorg 2017-2020 (VRR) BBV 861284 maart 2017);
- Regionaal Risicoprofiel Rotterdam-Rijnmond 2017 – 2020 (VRR) (BBV 823538 september 2016);
- Regionaal Crisisplan 2014-2018 (VRR, BBV 566950);
- Prioriteitennota brandveiligheid Capelle a/d IJssel 2019-2022 (BBV 1051326 januari 2019);
- Evaluatie pilot wijkbrandweerfunctionaris 2019 (BBV 156653);
- 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 1.2. Openbare orde en Veiligheid

- Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022 (IVB5) (BBV 1080528 april 2019);
- Strategische thema's veiligheid 2019-2022 politie Rotterdam (BBV 41044595, september 2018);
- Regionaal beleidskader cameratoezicht 2014 (BBV 691433 oktober 2015);
- Gemeentelijk cameratoezicht: Voortgangsrapportage 2021 en quickscan live uitkijken (BBV 425224 maart 2021);
- Uitvoeringskader nazorg ex-gedetineerden 2017 (BBV 908884 juli 2017).

Verbonden partijen

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

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)
Maatschappelijke effecten
Bieden van een veilige woon-, leef- en werkomgeving.

Doelstelling voor programma
Het bieden van een veilige woon-, leef- en werkomgeving en adequate hulpverlening bij incidenten, door onder alle omstandigheden te bewerkstelligen dat er een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering is van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en/of bestrijden van brand(gevaar) voor mens en dier, ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, van het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen, van het vervoer van zieken en ongevalsslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg en van geneeskundige hulpverlening bij rampen.

Het uitvoeren en bevorderen van de voorbereiding van het dagelijkse bestuur en de gemeentelijke afdelingen op hun taken in geval van een ramp of zwaar ongeval op grond van de Wet Veiligheidsregio’s.

Ontwikkelingen

Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)
Eind 2019 is de VRR met het project Ontwikkelagenda aangevangen. Dit project beoogt de ambities van de VRR bestuurlijk vast te stellen, en de financiële middelen ermee in overeenstemming te brengen. Door de portefeuillehouders van het Dagelijks Bestuur van de VRR is tevens besloten om de opdracht aan Berenschot -om advies te geven over de “toekomstbestendige financieringssystematiek”

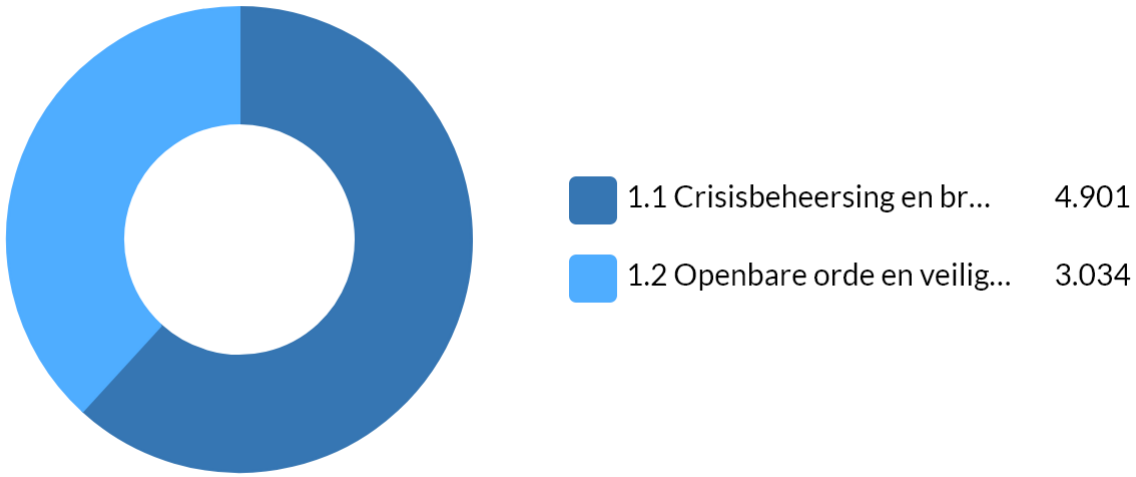
(lees: welke gemeente welk deel van de totale inwonerbijdrage aan de VRR moet betalen) - te integreren in het project van de Ontwikkelagenda. Eind 2021 is een inhoudelijk en financieel voorstel behandeld in het Algemeen Bestuur VRR. De Ontwikkelagenda leidt tot meerkosten, welke via een begroting(swijziging) separaat aan de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.635	V12	N8.623	N7.935	V688
Baten	V672	N98	V574	V576	V2
Saldo van baten en lasten	**N7.963**	**N86**	**N8.049**	**N7.359**	**V690**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V34	N4	V30	N175	N205
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V110	V110	V18	N92
Totaal mutaties reserves	**V34**	**V106**	**V140**	**N157**	**N297**
Resultaat	**N7.929**	**V20**	**N7.909**	**N7.516**	**V393**

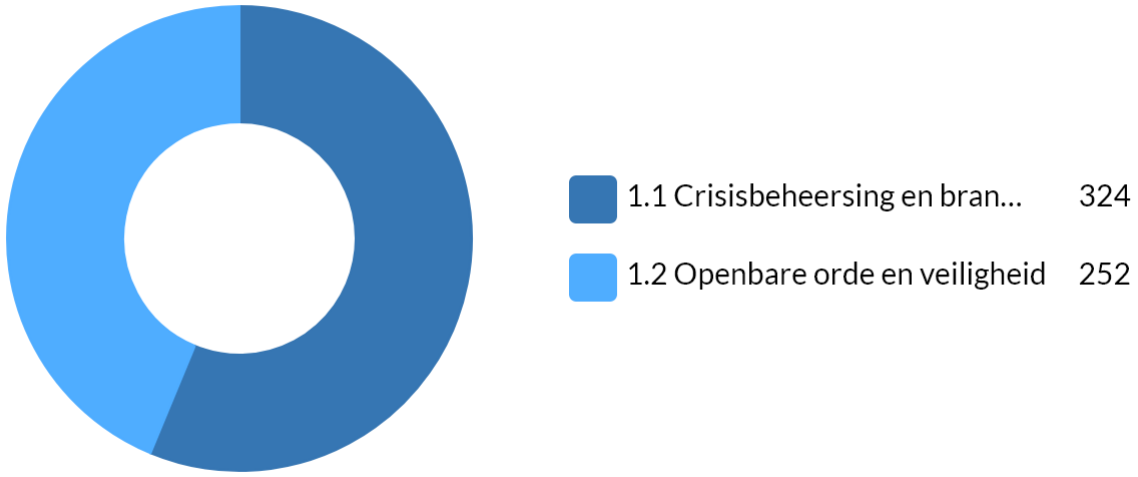
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 1 Integrale veiligheid en openbare orde



JS 21

JS21 - Baten 1 Integrale veiligheid en openbare orde



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V237		V237	N237	N0
2. VRR - vrijval WNRA middelen	V154		V154		V154
3. VRR - vrijval FLO middelen	V124		V124		V124
4. Persoonsgerichte aanpak & HC	V57		V57		V57
5. Niet besteed budget Weerbaarheidsgelden; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V56		V56	N56	N0
6. Inzet Stichting JOZ op jongerengroepen om eventuele escalatie bij inzet BOA's of politie te voorkomen	N50		N50		N50
7. Lagere lasten doordat er minder toezicht op het naleven van vergunningen heeft plaatsgevonden door corona	V46		V46		V46
8. Niet besteed budget Wijkveiligheidsplannen; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V32		V32	N32	N0
9. Lagere lasten door minder inzet op erfgoedbeleid als gevolg van corona	V20		V20		V20
10. VRR - vrijval diverse	V14		V14	N4	V10
11. Overige verschillen	N2		N2		N2
Subtotaal	**V688**	**N0**	**V688**	**N329**	**V359**
Baten					
1. Hogere baten schadeverhaal derden		V32	V32		V32
2. Meeropbrengst bestuursdwang door o.a. handhaving op verkeerd aanbieden afval en overtreden coronamatregelen		V12	V12		V12
3. Nacalculatie bedrijfsvoering		N32	N32	V32	N0
4. Overige verschillen		N10	N10		N10
Subtotaal	**N0**	**V2**	**V2**	**V32**	**V34**
Totaal	**V688**	**V2**	**V690**	**N297**	**V393**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Door het uitstellen van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) heeft dit nog niet tot extra lasten geleid voor de VRR. Het in 2021 begrote bedrag kan hierdoor vrijvallen.

3. De kosten voor het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) van 2022 zijn opgenomen in de begroting van 2022. Vanaf 2023 zitten deze kosten in de inwonersbijdrage en worden deze niet meer separaat verrend. Het gereserveerd bedrag voor 2022 en 2023 kan vrijvallen.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
1.1	Taxatie verzekering slotlaan (JR 2021) via res.eenmalig overheveling naar 2022								N4
1.2	Wijkveiligheidsplannen (NJN2020 1.2), dekking reserve eenmalige uitgaven		V60	V60	V60				N32
	Weerbaar bestuur (NJN2020 1.1); dekking reserve eenmalige uitgaven. Deels overheveling naar 2022.		V110	V110	V110		N60	N60	N60
	Weerbaarheidsgelden (JR 2021) via res.eenmalig overheveling naar 2022								N56
Totaal		**N0**	**V170**	**V170**	**V170**	**N0**	**N60**	**N60**	**N152**

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Missie

Het creëren van een schone, hele en veilige buitenruimte. Het kwaliteitsniveau in de buitenruimte is vastgesteld op niveau basis tot sober. Wij streven hierbij een zo optimaal mogelijk rendement na. De ontwikkeling van de infrastructuur is gericht op een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en (verkeers)veiligheid. Alleen op die manier ontstaan duurzame oplossingen.

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Het verbeteren van mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid

Wat hebben we gedaan?

Verbeteren doorstroming Algeracorridor

Het verbeteren van de doorstroming op de Algeracorridor op korte termijn door realisatie van een mix van OV, fiets en auto-maatregelen in samenwerking met regionale overheden.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Er zijn twee sporen: korte termijn en (middel)lange termijn. De Korte Termijn Aanpak (KTA) is in volle gang en wordt concreet uitgewerkt in o. a. de verbetering van de fietsroute naar Capelsebrug. Verwachting is dat het definitief ontwerp hiervan in het voorjaar van 2022 wordt afgerond. De aanleg wordt in 2022 of 2023 gerealiseerd. Voor de lange termijn studies (MIRT) worden vier kansrijke oplossingen onderzocht om eind 2022 een bestuurlijk besluit te kunnen nemen over een voorkeursoplossing.

Stand van Zaken (indicator)



Aanbrengen i-VRI's

Het mogelijk maken van een derde generatie ParkShuttle in mixed traffic naar de Schaardijk door het aanbrengen van i-VRI’s op de kruisingen Schaardijk.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Er wordt gewerkt aan de uitwerking van de kruispunten waar deze iVRI's moeten komen. Alle drie de locaties worden in het tweede kwartaal van 2022 uitgevoerd, wat ruim voor de ingangsdatum is van het testen op deze locaties. Reden van vertraging is de nog lopende discussie over de exacte configuratie.

Stand van Zaken (indicator)



Opschaling Parkshuttle

Het treffen van voorbereidingen voor opschaling van de ParkShuttle t.b.v. de transformatie Rivium.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

De voorbereidingen voor het opschalen van de Parkshuttle gaan goed. Bij het testen komen voornamelijk problemen van technische aard aan het licht. In fase 1 gaan allereerst zes voertuigen rijden over de gesloten baan. Daarna zullen testen plaatsvinden in mixed traffic (fase 2). Tot slot zullen ca. tien voertuigen deels over de gesloten baan en deels over de Rivium Boulevard gaan rijden. Deze 3e fase wordt voorbereid in overleg met de MRDH in het kader van het AVLM (Automatisch Vervoer Last Mile) programma.

Stand van Zaken (indicator)

Mogelijk maken van personenvervoer over water in de vorm van een waterbus

Het mogelijk maken van personenvervoer over water in de vorm van een waterbus door:

- het treffen van voorbereidingen voor een waterbushalte op het Rivium ter hoogte van de huidige watertaxi halte;
- het (of doen) aanleggen van een waterbushalte
- het aanleggen van een P+R en verwijssysteem voor de waterbus bij de Schaardijk

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

De voorbereidingen zijn in volle gang. Het overleg met Rotterdam over de nadere uitwerking van het gebied (een deel ligt op het grondgebied van Rotterdam) zorgt voor vertraging. Dit heeft ook een relatie met de vergunningen voor de waterbus zelf. Wij verwachten dat de waterbus op zijn vroegst medio 2022 aanmeert bij het ponton Capelle / Rivium.

Stand van Zaken (indicator)

Uitwerken van deelbeleid uit het Programma Mobiliteit

Het uitwerken van deelbeleid uit het Programma Mobiliteit zoals de parkeervisie, deelmobiliteit (MaaS) en het uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid (uitwerking van RUAvv van MRDH).

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Het Programma Mobiliteit is op 22 maart 2021 door u vastgesteld. In 2021 hebben wij in het vervolg hiervan de uitvoeringsagenda Mobiliteit opgesteld, welke is vastgesteld op 6 juli 2021. Daarin staan diverse thema's die de komende 5 jaar worden uitgewerkt. We zijn momenteel bezig met het nieuwe parkeerbeleid, de parkeernormen en de nota verkeersveiligheid. Verder zijn we gestart met de voorbereidingen van een experiment deelmobiliteit (elektrische deelscooters) in samenwerking met Zuid-Holland Bereikbaar. In 2022 gaan wij daarvoor een aparte deelnota opstellen.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV2.1 Het verbeteren van de verkeersveiligheid in Schollevaar

Wat hebben we gedaan?

Realiseren van verkeersmaatregelen

Het realiseren van verkeersmaatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid in Schollevaar waarbij we zoveel mogelijk aansluiten bij de IBOR-planning.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

In 2021 hebben we het stamriool en twee duikers vervangen. Ook hebben we een rotonde aangelegd op de kruising Burgemeester van Dijklaan/ Beatrijs Erf en de stadsverwarming vervangen. Zoals toegezegd is de rotonde voor de Kerst geopend. In 2022 zullen we de werkzaamheden voortzetten.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV2.5 Optimale verbinding tussen de wijken

Wat hebben we gedaan?

Uitbreiden route buurtbus

Het IJsselland ziekenhuis opnemen in de route van de buurtbus.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

In 2021 zijn alle voorbereidingen getroffen voor een 3e buurtbus. In overleg met MRDH, RET, IJsselland ziekenhuis, gemeente Rotterdam en de buurtbusorganisatie BVC hebben wij de buurtbusroutes uit kunnen breiden naar het IJsselland ziekenhuis, Rondelen en Alexandrium in Rotterdam. De nieuwe routes met 3 buurtbussen zijn ingegaan met de nieuwe dienstregeling per 10 januari 2022.

Stand van Zaken (indicator)

Landelijke indicatoren

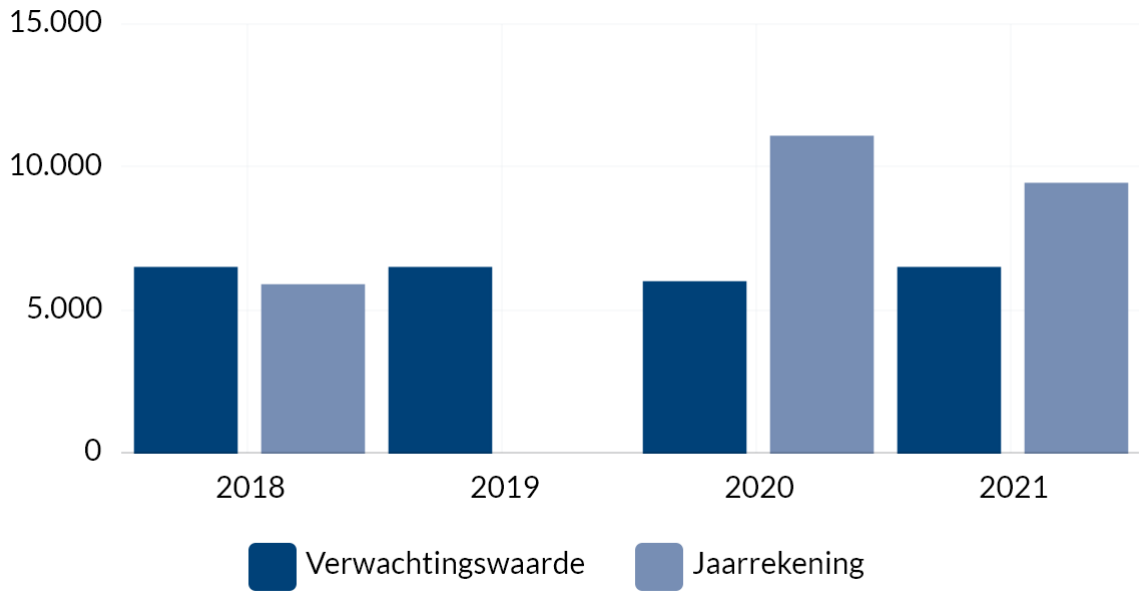
Er zijn voor dit programma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Meldingen buitenruimte

Vanwege de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Door de maatregelen als gevolg van de pandemie zien wij in 2020 en 2021 een intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners. Dit resulteert in meer meldingen dan gemiddeld in die jaren. Eenheid: aantal meldingen.



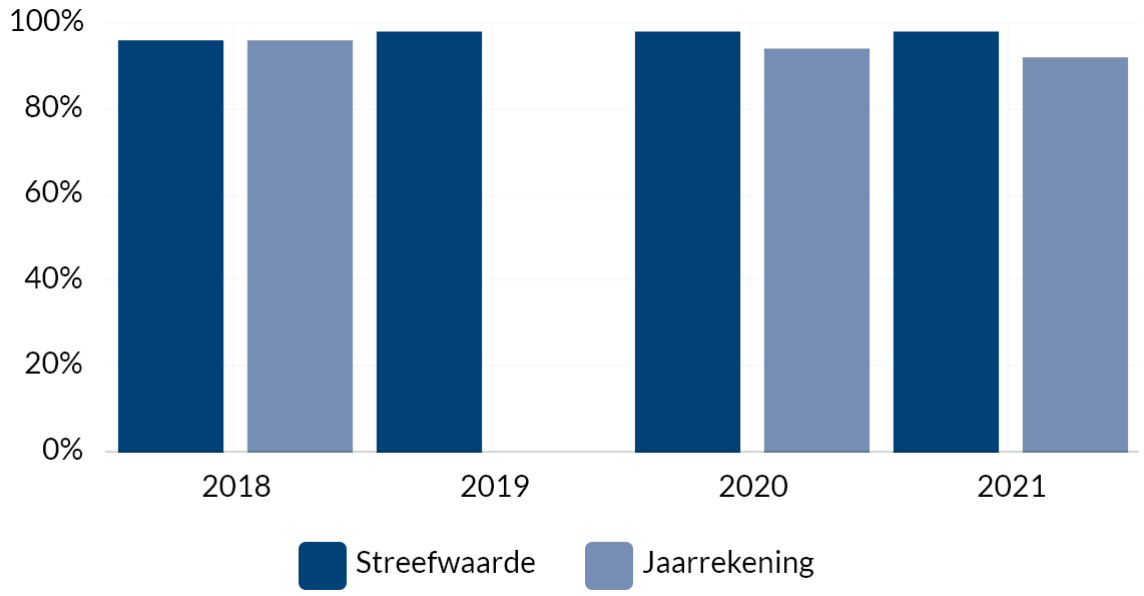
Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	6.500 meldingen	6.500 meldingen	6.000 meldingen	6.500 meldingen
Jaarrekening	5.893 meldingen	-	11.099 meldingen	9.449 meldingen

JS21 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

Door de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Eenheid: %.

De maatregelen als gevolg van de pandemie, beperkten ons in het werken in de buitenruimte. Hierdoor neemt het afhandelen van meldingen meer tijd in beslag.

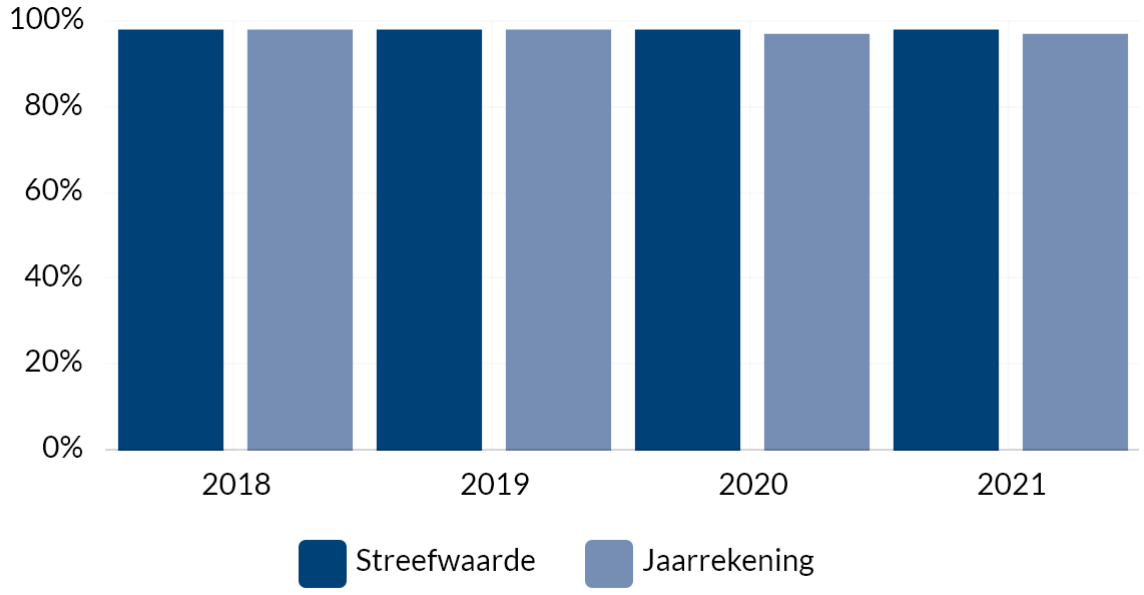


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	96 %	98 %	98 %	98 %
Jaarrekening	96 %	%	94 %	92 %

JS21 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek. Eenheid: %.

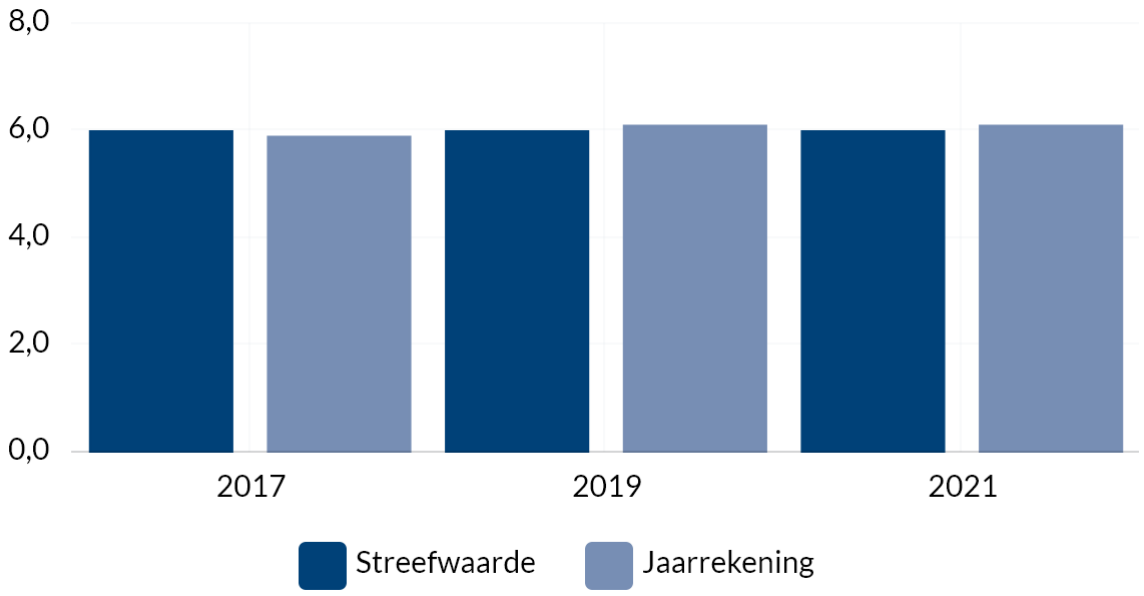


Bron: beheerplannen

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	98 %	98 %	98 %	98 %
Jaarrekening	98 %	98 %	97 %	97 %

JS21 - Waardering voor het onderhoud van de bestrating

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

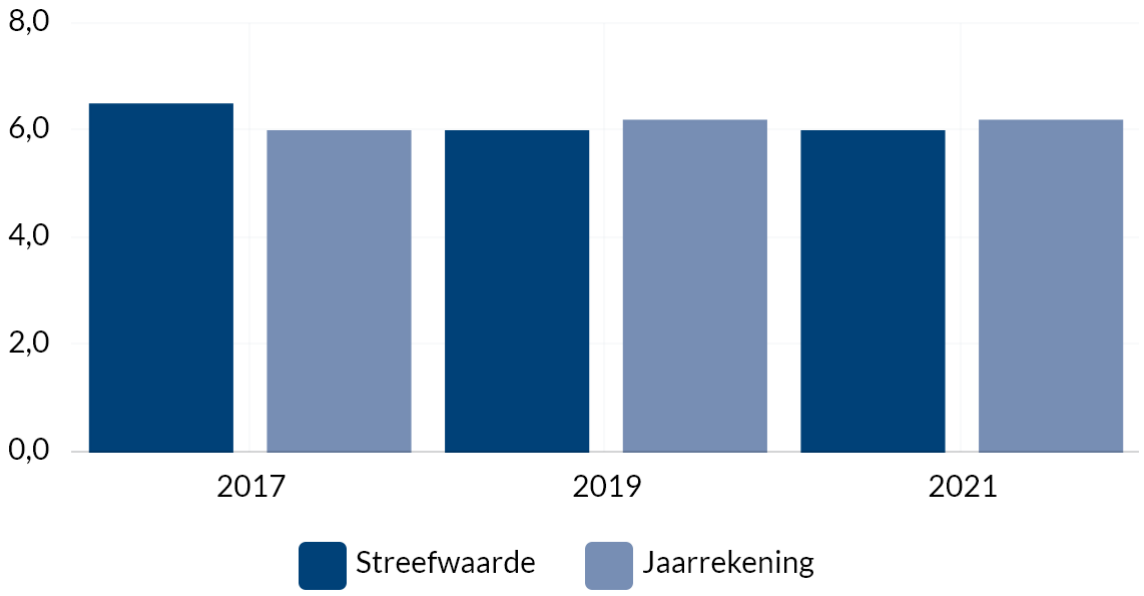


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	6,0	6,0	6,0
Jaarrekening	5,9	6,1	6,1

JS21 - Waardering voor het schoonmaken van de bestrating in een rapportcijfer

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	6,5	6,0	6,0
Jaarrekening	6,0	6,2	6,2

Kaderstellende nota's

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

- Programma Mobiliteit 2020-2030 (raadsvoorstel 406688 maart 2021);
- Uitvoeringsprogramma Programma Mobiliteit 2021-2025 (BBV 492105 juli 2021; Uitvoeringsprogramma 530254 juli 2021);
- Fietsplan SLIM op de Fiets (BBV 121099 juni 2010).

Taakveld 2.2 Parkeren

- Parkeernota en Uitvoeringsprogramma 2015 (BBV 739886 december 2015);
- Paraplubestemmingsplan “Parkeren van de gemeente Capelle aan den IJssel” (BBV 1002988 juli 2018).

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

- 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).

Verbonden partijen

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

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)
Maatschappelijke effecten
Concurrerende en bereikbare metropoolregio.

Doelstelling voor programma
Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid en het bevorderen van gebruik van openbaar vervoer.

Ontwikkelingen

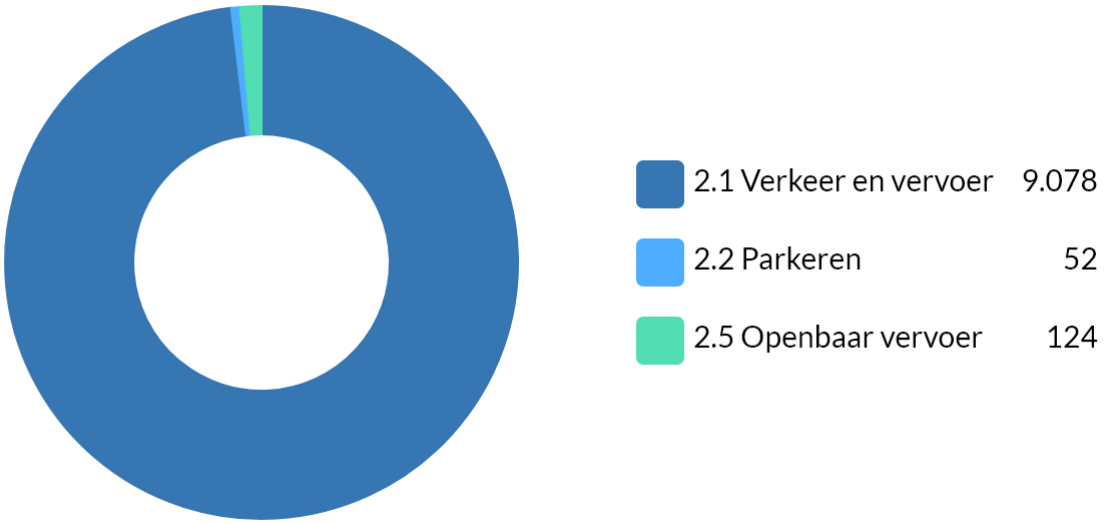
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.251	N26	N8.277	N9.254	N977
Baten	V494	V114	V608	V951	V343
Saldo van baten en lasten	**N7.757**	**V88**	**N7.669**	**N8.303**	**N634**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N152	N5	N157	V52	V209
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V1.004	V1.004	V826	N178
Totaal mutaties reserves	**N152**	**V999**	**V847**	**V878**	**V31**
Resultaat	**N7.909**	**V1.087**	**N6.822**	**N7.425**	**N603**

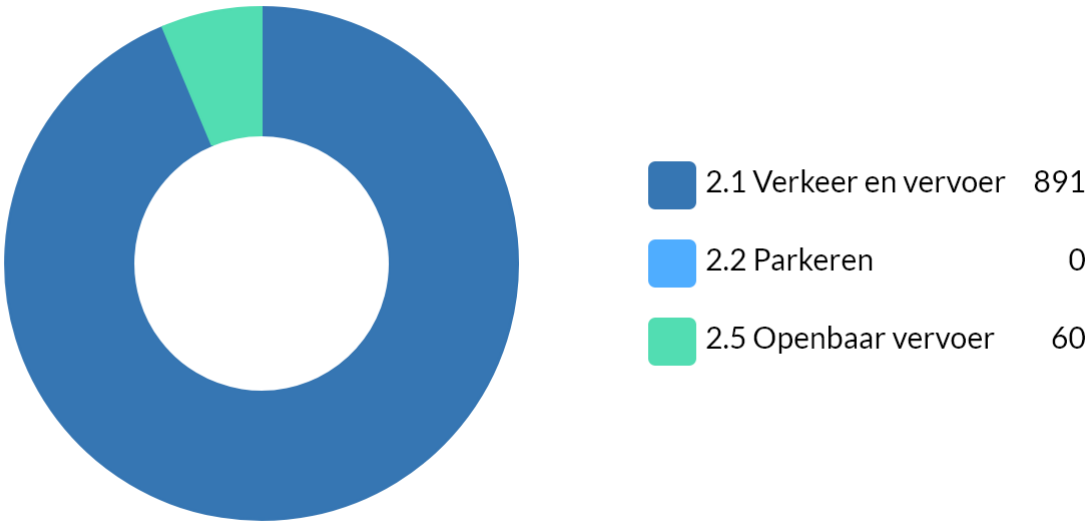
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



JS 21

JS21 - Baten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hogere lasten straatreiniging doordat onkruid bij verharding niet langer chemisch verwijderd mag worden waardoor de lasten hoger uitvallen	N299		N299		N299
2. Lasten VRI's met bijdrage Gemeente Rotterdam	N298		N298		N298
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N230		N230	V230	N0
4. Extra lasten door inhuur, onder meer voor Kabels&Leidingen	N185		N185		N185
5. Hogere lasten door afschrijvingen	N154		N154		N154

6. Extra lasten gladheidsbestrijding door inhuur voor strooibeurten	N74		N74		N74
7. Lagere lasten en baten Vervoersknooppunt Rivium (in VJN2022 volgt voorstel voor toevoeging lastenbudget aan komende jaren)	V67		V67		V67
8. Vrijval eenmalig restantbudget Programma Mobiliteit	V47		V47		V47
9. Lagere lasten en baten schoolzones door het niet kunnen uitvoeren acties op scholen i.v.m. corona	V45		V45		V45
10. Lagere lasten KTA Capelseplein; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V40		V40	N40	N0
11. Hogere lasten door inhaalslag bewegwijzering die heeft plaatsgevonden	N40		N40		N40
12. Lagere lasten door minder onderhoud aan bruggen dan voorzien	V38		V38	N38	N0
13. Lagere lasten Nieuwe Mobiliteit; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V37		V37	N37	N0
14. Lagere lasten voorbereidingsbudget MIRT; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V36		V36	N36	N0
15. Lagere lasten Verkeersveiligheid; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V27		V27	N27	N0
16. Overige verschillen	N34		N34		N34
Subtotaal	**N977**	**N0**	**N977**	**V52**	**N925**
Baten					
1. Lasten VRI's met bijdrage Gemeente Rotterdam		V298	V298		V298
2. Hogere bijdrage van nutsbedrijven ivm hogere degeneratiekosten door meer graafwerkzaamheden		V43	V43		V43
3. Lagere lasten en baten Vervoersknooppunt Rivium (in VJN2022 volgt voorstel voor toevoeging lastenbudget aan komende jaren)		N27	N27		N27
4. Lagere lasten en baten schoolzones door het niet kunnen uitvoeren acties op scholen i.v.m. corona		N25	N25		N25
5. Nacalculatie bedrijfsvoering		V20	V20	N20	N0
6. Overige veschillen		V34	V34		V34
Subtotaal	**N0**	**V343**	**V343**	**N20**	**V323**
Totaal	**N977**	**V343**	**N634**	**V32**	**N602**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Hogere lasten op straatreining doordat onkruid bij verharding niet langer chemisch verwijderd mag worden aangezien er een Europees verbod is op chemische onkruidbestijrding.

2. Met betrekking tot de onderhoudslasten van de gedeelde VRI's die op de grens van Capelle aan den IJssel en Rotterdam staan hebben we een bijdrage van de gemeente Rotterdam ontvangen over de voorgaande jaren.

4. De lasten voor kabels en leidingen zijn hoger uitgevallen vanwege inhuur van expertise ter voorbereiding van complexe vraagstukken op het gebied van energie.

5. Het nadeel op de afschrijvingen is ontstaan op met name de discipline Verharding en betreft voornamelijk project Centrumgebied waar een verschuiving heeft plaatsgevonden waardoor op TV 2.1 een nadeel en op TV 8.3 een voordeel is ontstaan op de afschrijvingen.

Baten:

1. Met betrekking tot de onderhoudslasten van de gedeelde VRI's die op de grens van Capelle aan den IJssel en Rotterdam staan hebben we een bijdrage van de gemeente Rotterdam ontvangen over de voorgaande jaren.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
2.1	Gemeentelijk mobiliteitsplan NJN2018 2.4.7. Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven. Deel overheveling naar 2022.	V218	N100	V118	V206	N218	V100	N118	N171
	Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan (begr.2021) via res.eenmalig	V44		V44	V44				
	Lasten verharding (NJN 2020 2.5) via res.eenmalig	V50		V50	V50				

	Budget Burgemeester Van Dijk Laan 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V293		V293	V293				
	Budget Civieltechnische Werken 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V950		V950	V950				
	Fietsbeleid (VJN 2021.2.4) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
	Vervoersknoop Rivium (VJN 2020/2021 2.4/2.6) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N100	N100	N100
	Voorbereidingsbudget MIRT (VJN 2021 2.8) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N136	N136	N136
	Verkeerseducatie (Begr.2021 2.1) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N43	N43	N43
	Verkeersveiligheid (Begr.2021 2.2) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N127	N127	N127
	KTA Capelseplein (VJN 2021 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N140	N140	N140
	KTA -i-VRI's (VJN 2021 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
	Verkeersbeleid - Meten is weten (VJN 2021 2.5) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
	Aanpak fietsroutes (NJN 2020 2.3) via res.eenmalig	V74		V74	V74				
	Programma mobiliteit (Begr.2018) via res.eenmalig	V12		V12	V12				
	Schoolzones (VJN 2019 2.4.3) via res.eenmalig	V52		V52	V52				
	Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N15	N15	N15
	CTW (njn 2019 2.4.3 /VJN 2020 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N38	N38	N38
	Optimaliseren asfaltbeleid (NJN 2020 2.4),dekking reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V29	N0	N50	N50	N29
	Fietsbeleid (VJN 2021 2.4 NJN 2021 2.2)						N0	N0	N0
	Meten is weten (VJN 2021 2.5)						N30	N30	N32
2.2	Parkeerbeleid (VJN 2021 2.9)						N40	N40	N42
Totaal		**V1.693**	**N50**	**V1.643**	**V1.710**	**N218**	**N739**	**N957**	**N993**

Programma 3 Economie

Missie

Onze ambities voor de Capelse economie zijn opgenomen in het Programma Economie, dat in 2019 is vastgesteld. Met het Programma Economie zorgen wij voor een uitstekend en duurzaam ondernemersklimaat en een goede voorzieningenstructuur. Door de juiste randvoorwaarden te creëren en door bedrijven de ruimte te geven om te vernieuwen en te groeien. Ook stimuleren we samenwerking tussen bedrijven verder. Hierbij blijven we aandacht hebben voor duurzaamheid en de leefomgeving. Wij dragen zorg voor een goed werkklimaat, zodat het aantal banen in Capelle minimaal op peil blijft. Ook blijven we voortdurend op zoek naar nieuwe kansen, bijvoorbeeld door actief in te spelen op de nieuwe aandacht voor Vrijetijdseconomie.

Wat willen we bereiken?

TV3.1 Het versterken en verbeteren van kantoor-, bedrijfs- en winkellocaties

Wat hebben we gedaan?

KVO Capelle-West

Het inzetten op een KVO op Capelle West.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) traject is door de coronacrisis helaas nog niet opgestart. De verwachting is dat het KVO in 2022 opgestart kan worden nu de coronamaatregelen zijn afgeschaald.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV3.1 Het versterken van de economische positie van Capelle aan den IJssel, door in te zetten op groei van de economie en van de werkgelegenheid

Wat hebben we gedaan?

Creative Tech Campus op Rivium

Het opzetten van een Creative Tech Campus op Rivium.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In oktober 2020 is door de bestuurscommissie Economische Vestigingsklimaat van de MRDH besloten dat er niet meer in fysieke campussen geïnvesteerd wordt, maar op de samenwerking tussen de campussen. De behoefte hiervoor is meegenomen in de Marktverkenning Circulair Capelle. Daarnaast wordt er in de eerste helft van 2022 weer gesproken met enkele bedrijven op het Rivium om de ontwikkeling van een campus verder te onderzoeken.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV3.1 Het voortzetten van de goede relatie met ondernemers

Wat hebben we gedaan?

Ondernemersprijs

Onderzoeken in welke vorm de ondernemersprijs terug kan komen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

We hebben het initiatief van de Ondernemersprijs voorgelegd aan de markt. Vanuit de markt is er helaas geen animo om de Ondernemersprijs te organiseren. Capelse bedrijven doen ook mee aan de Rotterdamse ondernemersprijs. We blijven alert op andere manieren om onze ondernemers in het zonnetje te zetten.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV3.2 Het versterken van de fysieke bedrijfsinfrastructuur

Wat hebben we gedaan?

Stadsdistributie Hoofdweg

Het ontwikkelen van een plan voor stadsdistributie Hoofdweg.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In het Programma Mobiliteit is het opstellen van een plan voor stadsdistributie en stadslogistiek (Zero Emission zones) opgenomen. Het bedrijfsleven onderzoekt samen met de MRDH in andere delen van de regio de financiële, ruimtelijke en verkeerskundige haalbaarheid van logistieke hubs en eventuele geschikte locaties. Resultaten van deze studie worden vertaald naar de Capelse situatie. De uitvoering wordt verwacht in 2024. Daarnaast wordt met de gemeente Rotterdam de Zero Emission zones verkend.

Stand van Zaken (indicator)

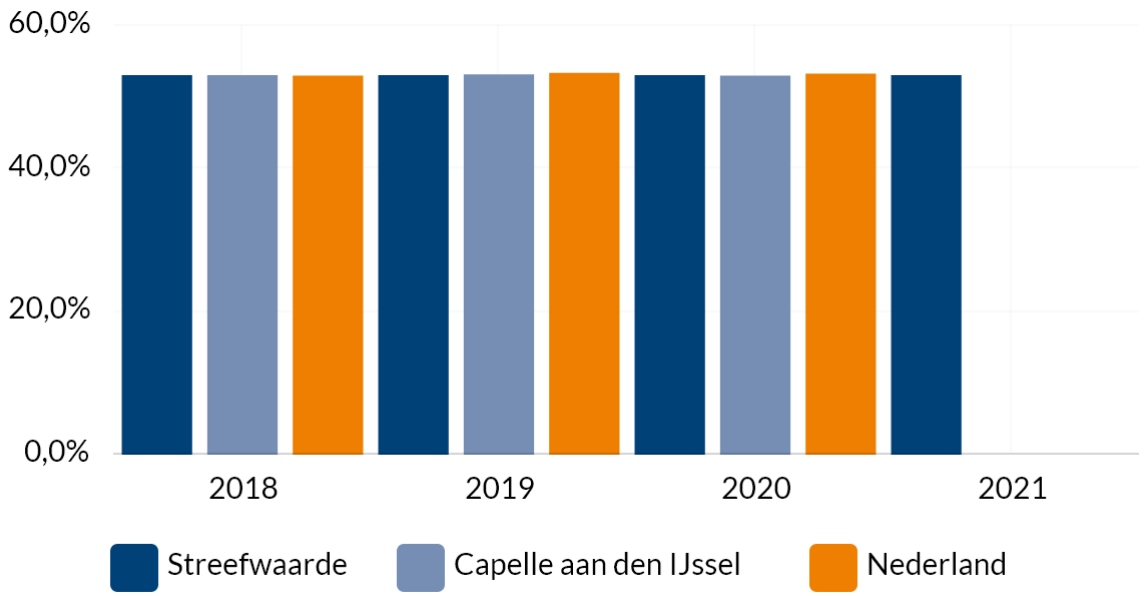


Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Functiemenging

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. Eenheid: %.

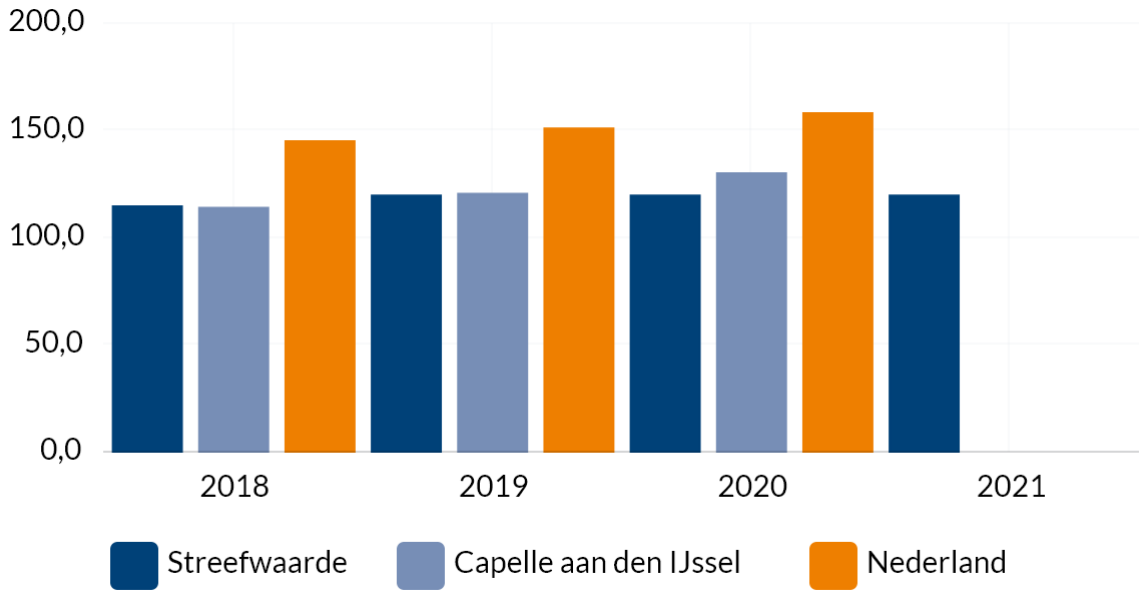


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	53,0 %	53,0 %	53,0 %	53,0 %
Capelle aan den IJssel	53,0 %	53,1 %	52,9 %	-
Nederland	52,9 %	53,3 %	53,2 %	-

JS21 - Vestigingen (van bedrijven)

Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar. De directe vergelijking met de MRDH is niet meer mogelijk op waarstaatjegemeente en wordt niet meer getoond.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (LISA)

Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	115,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	120,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	120,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	120,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar
Capelle aan den IJssel	114,2 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	120,8 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	130,4 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	-
Nederland	145,3 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	151,3 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	158,4 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	-

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

- Programma Economie 2019-2022 ‘Aan de slag voor de economie van morgen’ (BBV 1078692 april 2019);
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 646380 maart 2015).

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

- Verordening Winkeltijden Capelle aan den IJssel 2014 (BBV 585675 juli 2014);
- Structuurvisie Detailhandel 2021 (BBV 472728 juli 2021).

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

- Verordening BI-zone CapelleXL 2021-2025 (BBV 336464 oktober 2020);
- Verordening BI-zone Capelle-West 2017-2021 (BBV 842118 december 2016);
- Marktverordening Capelle aan den IJssel (BBV 947636 december 2017);
- Verordening marktgeld 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 3.4 Economische promotie

- Verordening logiesbelasting 2021 (BBV 354576 december 2020).

Verbonden partijen

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

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)
Maatschappelijke effecten
Concurrerende en bereikbare metropoolregio.

Doelstelling voor programma
Het versterken van de (economische) concurrentiekracht van de regio.

Ontwikkelingen

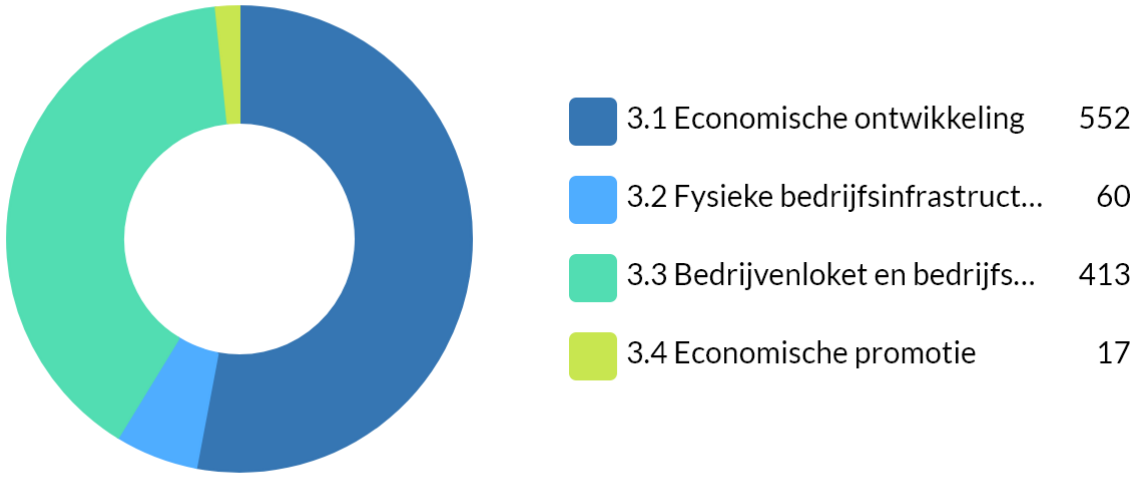
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.221	N24	N1.245	N1.042	V203
Baten	V1.089	N332	V757	V670	N87
Saldo van baten en lasten	**N132**	**N356**	**N488**	**N372**	**V116**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N117	N58
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N71	N71	N94	N23
Totaal mutaties reserves	**N59**	**N71**	**N130**	**N211**	**N81**
Resultaat	**N191**	**N427**	**N618**	**N583**	**V35**

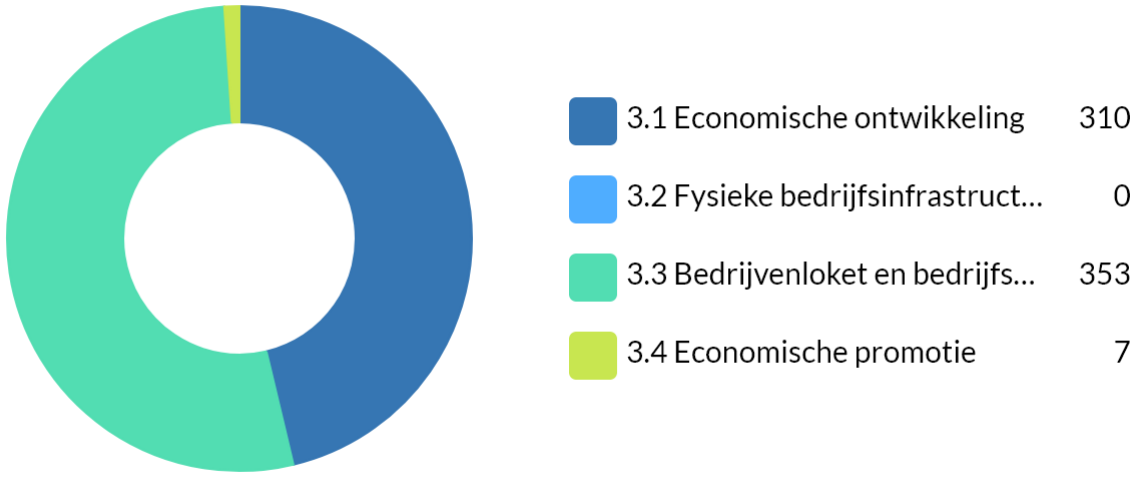
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 3 Economie



JS 21

JS21 - Baten 3 Economie



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V58		V58	N58	N0
2. Lagere lasten MKB-deal	V55		V55		V55
3. Lagere kapitaallasten Revitaliering De Scholver	V36		V36		V36
4. Hogere lasten Hoofdweg Vak A; onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven (eerder budget overgeheveld naar 2022)	N29		N29	V29	N0
5. Lagere lasten Lokale economie	V25		V25		V25
6. Niet-besteed Voorbereidingsbudget gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN2021 3.2); overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V25		V25	N25	N0
7. Vrijval restantbudget Leidraad Hoofdweggebied	V24		V24		V24
8. Lagere lasten Economische partnerband Jiashan	V13		V13		V13
9. Citymarketing	V8		V8		V8
10. Overige verschillen	N12		N12		N12
Subtotaal	**V203**	**N0**	**V203**	**N54**	**V149**
Baten					
1. Lagere baten commerciële contracten		N30	N30		N30
2. Lagere inkomsten logiesbelasting		N30	N30		N30
3. Lagere subsidiebaten MKB-deal		N27	N27	N27	N54
Subtotaal	**N0**	**N87**	**N87**	**N27**	**N114**
Totaal	**V203**	**N87**	**V116**	**N81**	**V35**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening
3.1	MKB-deal (VJN 2021 3.3) 38 overheveling naar 2022 via res.eenmalig		V33	V33	N0		N66	N66	N39
3.2	Hoofdweggebied vak A (VJN 2021 0.14) via reserve	V265		V265	V294		N255	N255	N255

	eenmalig deels overheveling naar 2022								
	BIZ Capelle-West quick wins (VJn 2017 3.4.4 overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N20	N20	N20
	Leidraad Hoofdweggebied (VJN 2018 3.4.4, VJN 2019 3.4.2) via res.eenmalig	V40		V40	V40				
	Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17)						N25	N25	N25
3.3	Projectplan BIZ (wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1) 75 overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N75	N75	N95
	Voorbereiding gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN 2021 3.2) overheveling naar 2022 via res.eenmalig			N0			N25	N25	N25
Totaal		**V305**	**V33**	**V338**	**V334**	**N0**	**N466**	**N466**	**N459**

Programma 4 Onderwijs

Missie

Wij scheppen voorwaarden zodat kinderen en jongeren in Capelle aan den IJssel kunnen opgroeien en zich kunnen ontwikkelen tot zelfstandige burgers. Wij doen dit bijvoorbeeld door te zorgen voor educatieve voorzieningen in de voorschoolse periode, het voorkomen en bestrijden van onderwijs- en ontwikkelingsproblemen, het tegengaan van voortijdig schoolverlaten en door te zorgen voor voldoende voorzieningen voor onderwijshuisvesting en gymonderwijs. Ook zorgen wij dat wij de wettelijke taken voor onderwijshuisvesting, leerplicht en leerlingenvervoer goed uitvoeren.

Wat willen we bereiken?

TV4.3 Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen

Wat hebben we gedaan?

Onderwijskansenbeleid

Uitvoering van het onderwijskansenbeleid (thema's: taalstimulering, pedagogisch partnerschap, doorgaande lijn, binnen- en buitenschools leren, ondersteuning en zorg, interprofessionele samenwerking), inclusief voortzetting van subsidieverlening voor peuteropvang met een VVE-aanbod.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

1. In april 2021 hebben wij het uitvoeringsprogramma "Elk kind verdient dezelfde basis en meer - onderwijskansenbeleid Capelle aan den IJssel 2021-2022" vastgesteld (BBV 409859). Met het uitvoeringsprogramma hebben wij een plan gemaakt om in 2021 en 2022 te investeren in goed onderwijs en om leer- en sociaal-emotionele achterstanden bij kinderen in de basisschoolleeftijd te reduceren (al dan niet ten gevolge van corona). Een deel van de interventies uit het uitvoeringsprogramma heeft niet volledig kunnen starten in 2021 vanwege corona. Dit zijn de interventies Bibliotheek op school, (taalstimulerings)actviteiten in de KinderLabs en de Plusklas. Andere interventies zoals huiswerkbegeleiding en talentontwikkeling zijn om die reden pas in de tweede helft van 2021 opgestart. Wij verwachten dat wij in 2022 de interventies uit het uitvoeringsprogramma verder uit kunnen voeren.
2. Via de subsidieregeling Peuteropvang (BBV 266083) hebben wij subsidie verleend aan aanbieders van VVE in Capelle, waarbij de VVE-doelgroep (wel en niet kinderopvangtoeslag gerechtigd) gebruik kan maken van 16 uur voorschools educatief aanbod per week.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV4.3 Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten)

Wat hebben we gedaan?

Behalen startkwalificatie en het verminderen van voortijdig schoolverlaten

Uitvoeren van activiteiten en maatregelen gericht op het behalen van een startkwalificatie en het verminderen van voortijdig schoolverlaten door het ondersteunen van jongeren en docenten.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

We werken vanuit het convenant 2020-2024 waarin aandacht is voor alle niveaus op het MBO (1 t/m 4). De GGZ pilot die in 2019-2020 is gestart (extra aandacht voor jongeren met psychische problematiek) is verlengd in schooljaar 2021-2022. We zien onder 18+ jongeren zonder startkwalificatie (RMC doelgroep) door corona een toename met psychische problematiek. Hiervoor hebben we intensieve trajecten ingekocht zodat jongeren meer ondersteuning krijgen zodat ze alsnog een startkwalificatie behalen. Deze trajecten starten in 2022.

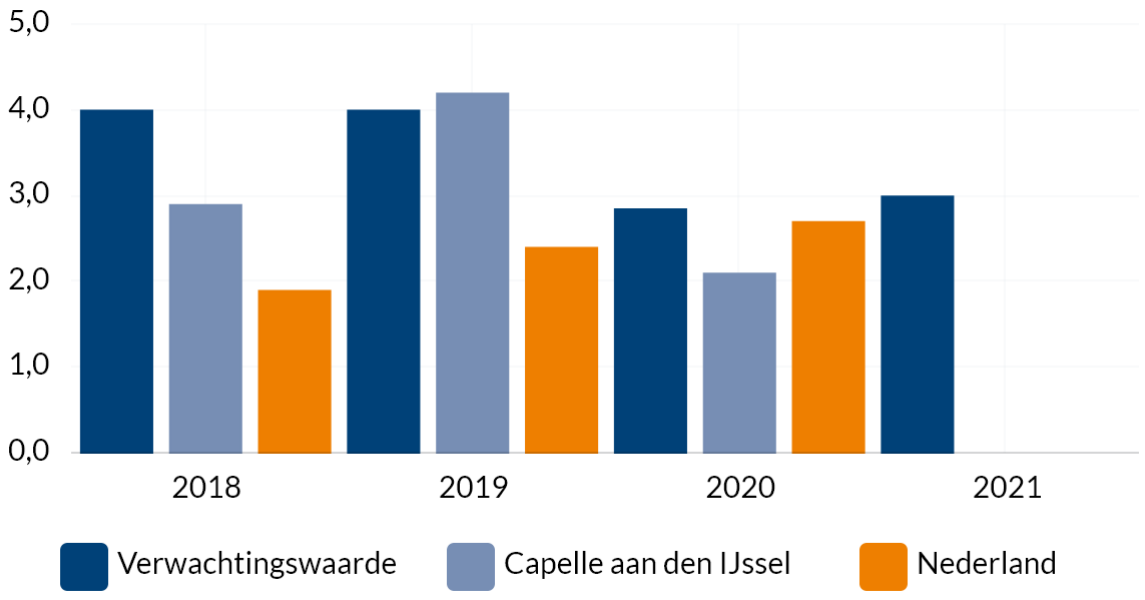
Stand van Zaken (indicator)

Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Absoluut verzuim

Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'. Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).

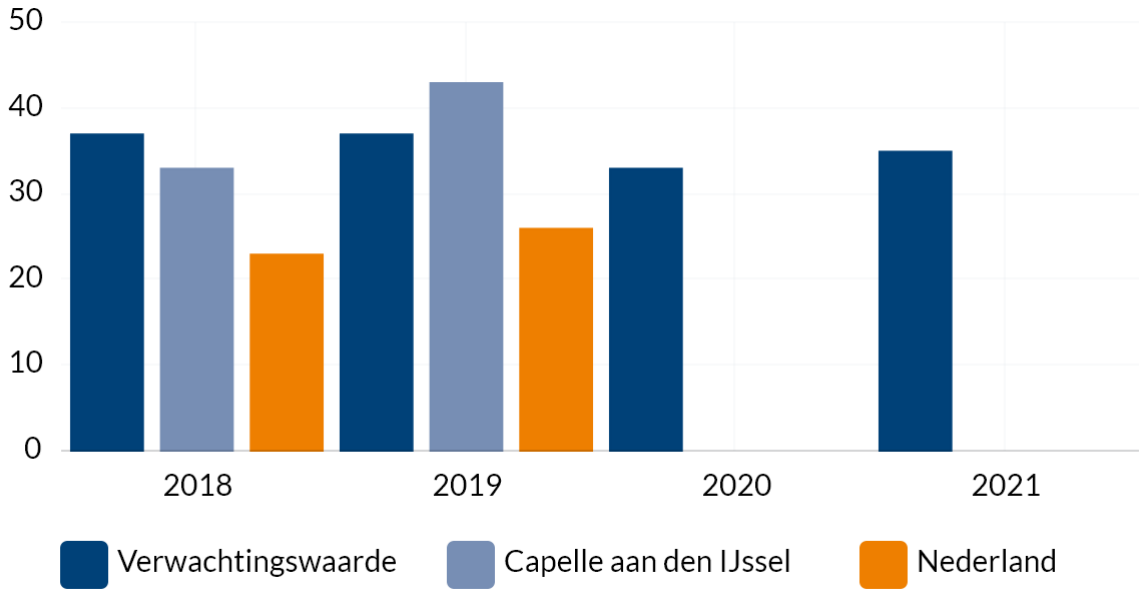


Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	4,0 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	4,0 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,9 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	3,0 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)
Capelle aan den IJssel	2,9 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	4,2 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,1 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	-
Nederland	1,9 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,4 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,7 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	-

JS21 - Relatief verzuim

Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'. Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).



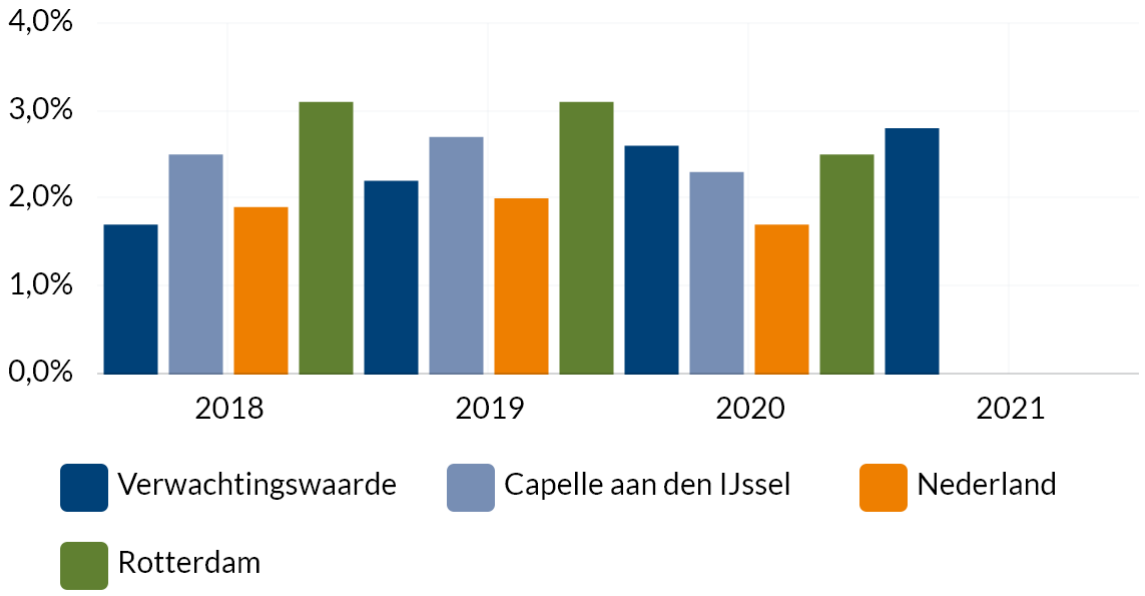
Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	37 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	37 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	33 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	35 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)
Capelle aan den IJssel	33 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	43 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	-	-
Nederland	23 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	26 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	-	-

JS21 - Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

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 "2020" staat voor schooljaar "2019/2020". Eenheid: %.

Onze cijfers zijn beter te vergelijken met Rotterdam i.p.v. Nederland. Dit komt doordat de problematiek van Capelse jongeren te vergelijken is met Rotterdamse jongeren. RMC Rijnmond is de grootste RMC regio van Nederland met z'n eigen zware grootstedelijke problematiek, nog meer dan regio Amsterdam, Utrecht als Haaglanden.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	1,7 %	2,2 %	2,6 %	2,8 %
Capelle aan den IJssel	2,5 %	2,7 %	2,3 %	-
Nederland	1,9 %	2,0 %	1,7 %	-
Rotterdam	3,1 %	3,1 %	2,5 %	-

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (raadsvoorstel 442872);
- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) (BBV 949628 december 2017);
- 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 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

- Uitvoeringsplan gemeentelijke gelden Nationaal Programma Onderwijs (BBV 654785 december 2021);
- Beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang 2021 (BBV 409859 juni 2021);
- Uitvoeringsplan '(Digi)taal begint lokaal 2021 – 2023’ (BBV 533480 juni 2021);
- Uitvoeringsprogramma Elk kind verdient dezelfde basis en meer 2021-2022 (BBV 409859 april 2021);
- Aanpak laaggeletterdheid: (Digi)taal begint lokaal’ (310102 november 2020);
- Kansen voor ieder kind, onderwijskansenbeleid Capelle aan den IJssel 2020 e.v. (BBV 143405 februari 2020);
- Notitie Brede school netwerken 2015 e.v. (BBV 610133 december 2014);

- Verordening bekostiging leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2021 (BBV 499895 juni 2021).

Verbonden partijen

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

Stichting Boeiend Leren in Capelle en Krimpen (BLICK)
Maatschappelijke effecten
De stichting verzorgt openbaar onderwijs.

Doelstelling voor programma
Het zorgdragen voor voldoende openbaar onderwijs in de gemeente.

Ontwikkelingen

Impact corona op leerlingen
Ondanks alle inspanningen van het onderwijs zijn er leerlingen die onvoldoende hebben geprofiteerd van het onderwijs op afstand in coronatijd. Voor deze leerlingen is extra ondersteuning wenselijk. Vooral voor leerlingen die thuis niet de juiste begeleiding konden krijgen van hun ouders, leerlingen met een specifieke ondersteuningsbehoefte of waar sprake is van een onveilige thuissituatie, is de periode van sluiting ingrijpend geweest. Hierdoor heeft een (groot) aantal leerlingen een onderwijsachterstand opgelopen, is deze verergerd, of dreigen leerlingen een onderwijsachterstand op te lopen. Daarnaast zijn er ook leerlingen bij gekomen die voor de coronapandemie goed konden meekomen in het onderwijs en juist behoefte hadden aan extra uitdaging. Bij een gedeelte van deze leerlingen is nu ook sprake van een onderwijsvertraging. Het spectrum van kinderen en jongeren dat te maken heeft met vertragingen is door de coronapandemie verbreed.

Niet alleen op de leergang van kinderen en jongeren heeft corona impact gehad. De verwachting van het Sociaal en Cultureel Planbureau (2021) is dat de coronacrisis een dusdanig negatieve invloed heeft (gehad) op de sociaal-emotionele ontwikkeling en identiteitsvorming van kinderen en jongeren, dat deze effecten ook in de toekomst nog worden gevoeld. Ook tijdens de crisis verminderde mentale en fysieke gezondheid van kinderen en jongeren hebben mogelijk gevolgen voor de langere termijn. De daadwerkelijke effecten van de coronacrisis op de langere termijn, zullen nog blijken. Binnen de kaders van de beschikking van het Nationaal Programma Onderwijs hebben wij een uitvoeringsplan opgesteld. Deze coronagelden die voor dit plan in 2021 ontvangen zijn, worden uitgegeven aan maatregelen die zich richten op de sociaal-emotionele ontwikkeling van kinderen en jongeren, de mentale en fysieke gezondheid van kinderen en jongeren en extra inzet op cultuur en sport.

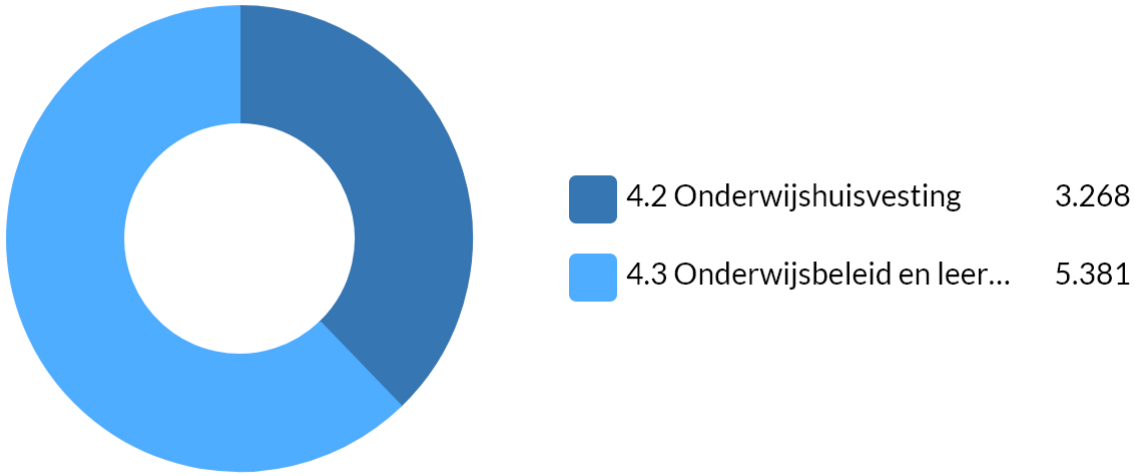
Laaggeletterdheid
In oktober 2021 zijn twee digitaalpunten in de wijk geopend. Een samenwerking tussen meerdere Capelse partijen waaronder de bibliotheek, gemeente en stichting Taalcoaching met als doel het bereiken van de doelgroep laagtaligen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.212	N174	N8.386	N8.649	N263
Baten	V3.496	V441	V3.937	V4.294	V357
Saldo van baten en lasten	**N4.716**	**V267**	**N4.449**	**N4.355**	**V94**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N37	N65	N102	N111	N9
Reserve eenmalige uitgaven	V86	N172	N86	N124	N38
Totaal mutaties reserves	**V49**	**N237**	**N188**	**N235**	**N46**
Resultaat	**N4.667**	**V30**	**N4.637**	**N4.590**	**V48**

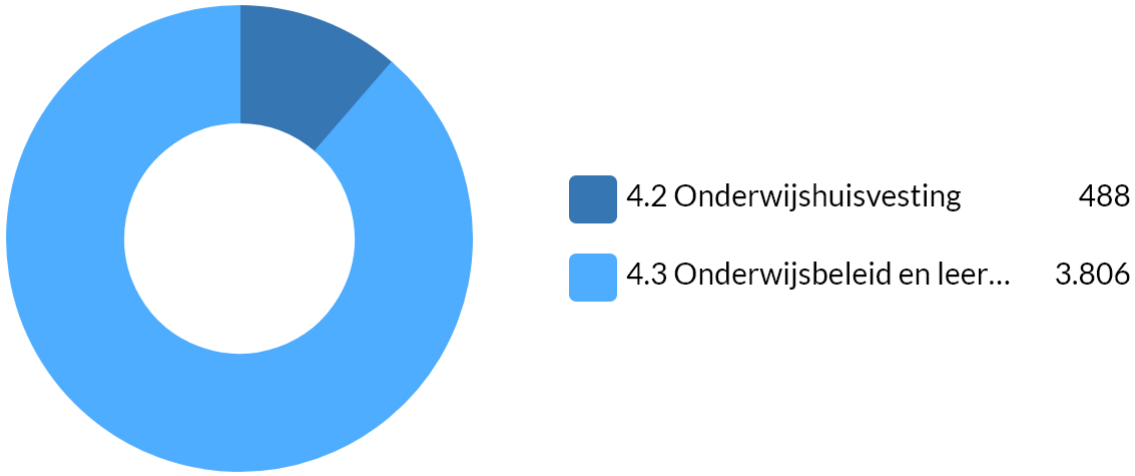
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 4 Onderwijs



JS 21

JS21 - Baten 4 Onderwijs



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					

1. Hogere uitgaven OAB worden gedekt door doorgeschoven rijksinkomsten uit 2020	N365		N365		N365
2. Lagere kapitaallasten schoolgebouwen bijzonder VO	V68		V68		V68
3. Onderhoud en schoonmaak Educatusstr 10	N52		N52		N52
4. Afrekening Zorg op maat CJG, Home Base	V51		V51		V51
5. Afrekening BSN subsidies 2021, minder activiteiten uitgevoerd i.v.m. corona	V41		V41		V41
6. Leerlingenvervoer	V38		V38	N38	N0
7. Hogere lasten OZB/rioolrechten	N33		N33		N33
8. Hogere lasten verzekeringen	N16		N16		N16
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	V9		V9	N9	N0
10. Overige verschillen	N4		N4		N4
Subtotaal	**N263**	**N0**	**N263**	**N47**	**N310**
Baten					
1. Hogere uitgaven OAB worden gedekt door doorgeschoven rijksinkomsten uit 2020		V377	V377		V377
2. Lagere huur Lijstersingel 22 en 22a		N30	N30		N30
3. Overige verschillen		V10	V10		V10
Subtotaal	**N0**	**V357**	**V357**	**N0**	**V357**
Totaal	**N263**	**V357**	**V94**	**N47**	**V47**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1.Hogere uitgaven Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden gedekt door doorgeschoven Rijksmiddelen uit 2020 (zie baten 1.).

Baten:

1.Hogere uitgaven Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden gedekt door doorgeschoven Rijksmiddelen uit 2020 (zie lasten 1.).

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
4.2	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V86		V86	V86	N86	N17	N103	N70
	Taxatie Berliozstraat etc (JR 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N12
4.3	Budget aanpak laaggeletterheid (Begr 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N39	N39	N39
	Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17)) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N150	N150	N150
Totaal		**V86**	**N0**	**V86**	**V86**	**N86**	**N206**	**N292**	**N271**

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Missie

Wij realiseren een zo optimaal mogelijk aanbod van voorzieningen en activiteiten op het gebied van sport, cultuur en recreatie. Wij willen stimuleren dat iedere Capellenaar de gelegenheid heeft om mee te doen op deze terreinen en vinden het belangrijk om op een zo laagdrempelig mogelijke manier toegang te bieden. Verder creëren wij een schone, hele en veilige buitenruimte. Het Capelse groen is belangrijk voor het wonen en werken in de Capelse wijken. Binnen de financiële mogelijkheden streven we naar het verhogen van het onderhoudsniveau. We behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan.

Deelprogramma's en taakvelden

Het programma Sport, cultuur en recreatie is onderverdeeld in 2 deelprogramma's :

- Programma 5A: Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)(taakveld 5.1 t/m 5.6);
- Programma 5B: Openbaar groen en (openlucht) recreatie (taakveld 5.7).

Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)

Wat willen we bereiken?

TV5.1 Het verbeteren van gezondheid en welzijn Capellenaar met sport en bewegen

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren Prestatieafspraken 2021 Sportief Capelle

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

De prestatieafspraken 2021 zijn grotendeels conform planning verlopen. Voor activiteiten die vanwege coronamaatregelen niet kunnen worden uitgevoerd, is een alternatief aanbod aangeboden.

Stand van Zaken (indicator)



Uitvoering Lokaal Sportakkoord

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Het Capels Lokaal Sportakkoord is de komende jaren een doorlopend proces. In 2020 is gestart met drie deelakkoorden (Welzijn, Sport, Onderwijs) die samen het Capels Lokaal Sportakkoord vormen. In 2021 is conform de doelstelling doorontwikkeld en een nieuw deelakkoord opgezet; het bevorderen van een gezonde leefstijl door middel van een gecombineerde leefstijl interventie.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV5.3 Het bevorderen van talentontwikkeling bij kinderen en jongeren

Wat hebben we gedaan?

Cultuureducatie op scholen

Inzetten op cultuureducatie op scholen via activiteiten binnen het Brede Scholen Netwerk, combinatiefunctionarissen muziek en theater, CultuurWijzer en de Cultuurshock.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In 2021 vonden wisselend cultuureducatieve activiteiten plaats. Voor de uitvoering van deze activiteiten bleven cultuuraanbieders afhankelijk van de maatregelen waar scholen mee te maken hadden. De Cultuurshock 2021 is in overleg met de scholen verplaatst naar 2022.

Stand van Zaken (indicator)



Subsidiëren van muziek- en theateronderwijs

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Muziekonderwijs
De SKVR verzorgt methodisch muziekonderwijs en korte cursussen en workshops voor kinderen. De lessen hebben, afhankelijk van de maatregelen en indien mogelijk, wisselend fysiek/online plaatsgevonden.

Theateronderwijs
Het Jeugdtheaterhuis Zuid-Holland en Jongerentheater Quint verzorgen het theateronderwijs voor kinderen, waarbij het Jeugdtheaterhuis zich richt op lessen en Jongerentheater Quint zich richt op het produceren van voorstellingen. De lessen hebben, afhankelijk van de maatregelen en indien mogelijk, wisselend fysiek/online plaatsgevonden.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV5.5 Het vergroten van de waardering van het erfgoed van 1950-1960

Wat hebben we gedaan?

Waardering sociale woningbouw

In de Erfgoednota 2018 hebben wij ons voorgenomen om een nader onderzoek naar de cultuurhistorische waarde van de sociale woningbouw 1950-1960 te doen. Inmiddels heeft de Rijksoverheid de uitkomsten van het onderzoek Post 65 gepubliceerd. Bij het uitwerken van de Stadvisie gaan we in op de waarde van de Capelse naoorlogse woningvoorraad, zoals gebouwd in de jaren 1950 -1970.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Het cultuurhistorisch onderzoek is in volle gang. Medio maart 2022 worden de eerste verkenningen verwacht en zal participatie plaatsvinden in diverse wijken. De participatie moet leiden tot een waarderingsinzicht voor het onderzoeksonderwerp en richting geven aan de verdere uitwerking. De resultaten van de verkenning en afstemming met Capellenaren zullen met u worden gedeeld. Het onderzoek is een nadere uitwerking van de Stadvisie. Doel is de stedenbouwkundige kwaliteiten van de verstedelijkingsfase van Capelle vanaf medio 1950 in kaart te brengen. Hierin wordt meegenomen

de periode die landelijk onder de noemer ‘Post65’ valt. Er wordt toegewerkt naar een waardering kaart die mogelijk in een vervolgfase kan leiden tot een erfgoedwaarde.

Stand van Zaken (indicator)

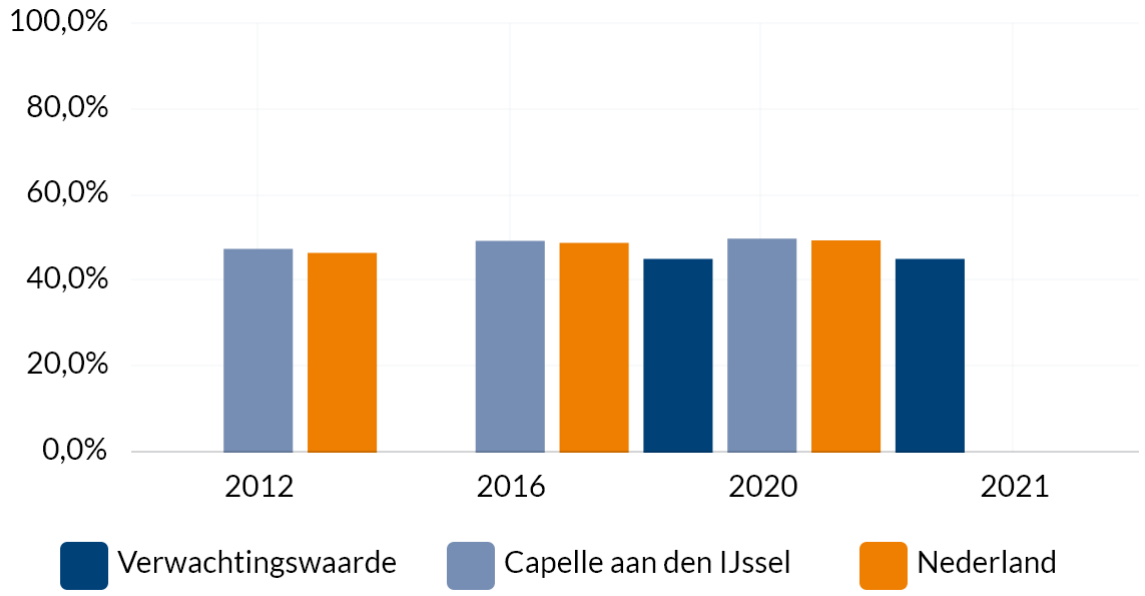
Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - % Niet-sporters

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. Dit onderzoek vindt om de vier jaar plaats. Sinds 2017 geldt er landelijk een nieuwe beweegrichtlijn. De huidige voorgeschreven indicator is niet voldoende om te meten of de Capellenaren voldoende bewegen, aangezien deze indicator niets zegt over de nieuwe beweegrichtlijn.

Om te voldoen aan de nieuwe richtlijn moeten volwassenen namelijk minimaal 150 minuten matig intensief bewegen per week, zoals wandelen en fietsen, verspreid over diverse dagen. Verder moeten volwassenen minstens tweemaal per week spier- en botversterkende activiteiten doen, voor ouderen gecombineerd met balansoefeningen. In de bewonersenquête 2021 zijn resultaten opgenomen over de nieuwe beweegrichtlijn. Deze data is terug te vinden op de Capelse buurtmonitor onder Bewonersenquête/Data/Algemene voorzieningen/Sport.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD’en, CBS en RIVM)

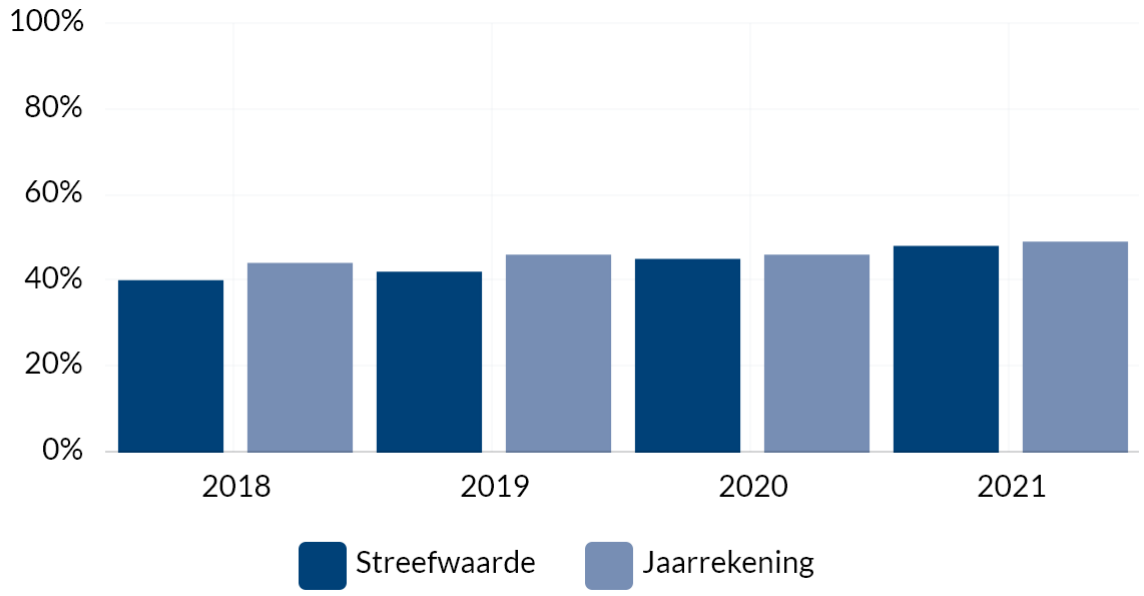
Regio	2012	2016	2020	2021
Verwachtingswaarde	-	-	45,0 %	45,0 %
Capelle aan den IJssel	47,3 %	49,2 %	49,7 %	-
Nederland	46,4 %	48,7 %	49,3 %	-

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. De indicatoren "waardering van het theater" en "waardering van de openbare bibliotheek" zijn bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis en worden niet getoond.

JS21 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

Eenheid: %.
In 2021 is sprake van een lichte groei van het aantal deelnemers. Die groei willen we blijven stimuleren.

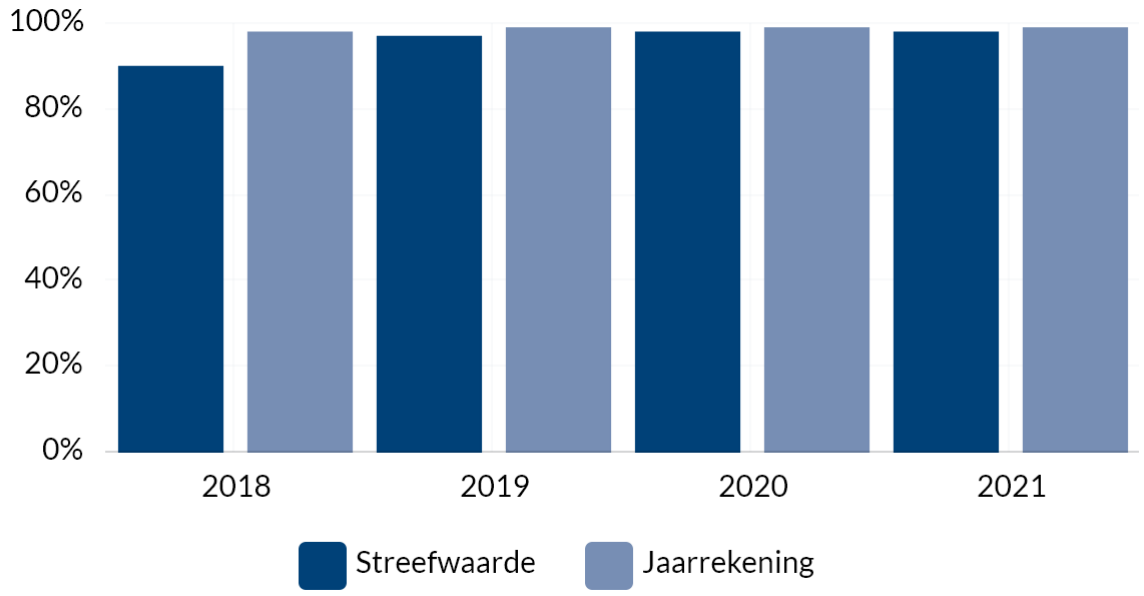


Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	40 %	42 %	45 %	48 %
Jaarrekening	44 %	46 %	46 %	49 %

JS21 - Een goede staat van onderhoud van gemeentelijke monumenten

Eenheid: %.
De huisbezoeken door de inspecteurs van Erfgoedhuis-Zuid Holland zijn door de coronamaatregelen nog steeds beperkt mogelijk. De inspecties zijn eind 2021 weer opgestart.

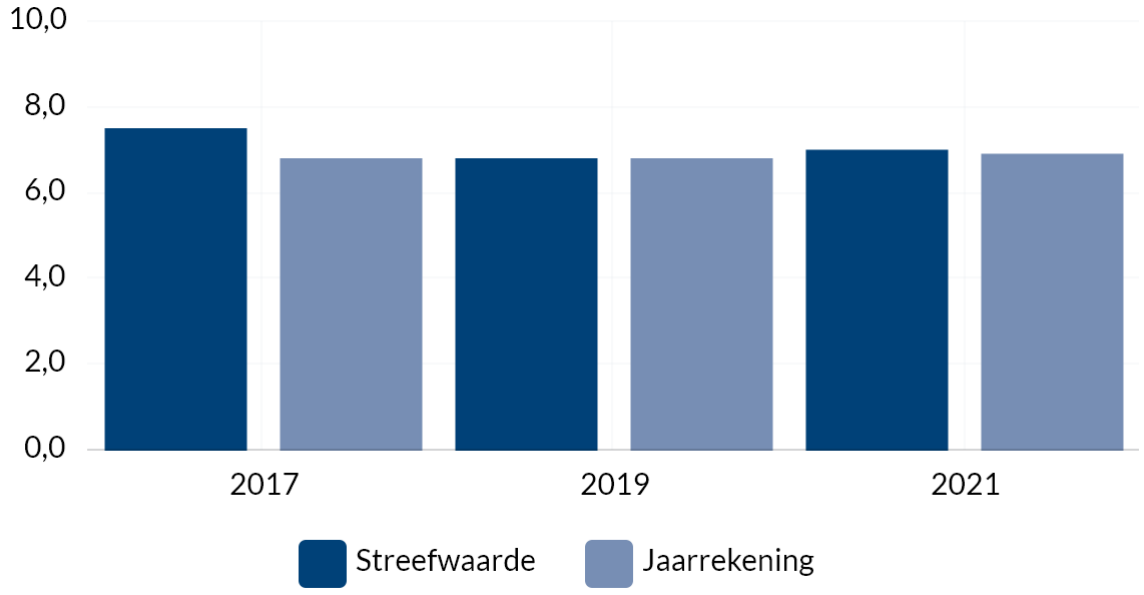


Bron: rapportage Monumentenwacht

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	90 %	97 %	98 %	98 %
Jaarrekening	98 %	99 %	99 %	99 %

JS21 - Waardering van sporthallen/sportvelden

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	7,5	6,8	7,0
Jaarrekening	6,8	6,8	6,9

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

- Nota Visie op Sport ‘’Sport doet meer’’ (BBV 861129 maart 2017).

Taakveld 5.2 Sportaccomodaties

- Dienstverleningsovereenkomst Sportief Capelle 2022-2026 (BBV 654610 21 december 2021).

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

- Nota cultuur- en evenementenbeleid “Verrassend divers” 2018 e.v. (BBV 927795 december 2017).

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

- Erfgoednota 2018 (BBV 972063 oktober 2018).

Taakveld 5.6 Media

- Een epiloog de nadere uitwerking van "Het volgende hoofdstuk" (BBV 211554 oktober 2020);
- Visie op bibliotheekwerk 2017-2022 “Het volgende hoofdstuk” (BBV 772306 december 2016);
- 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).

Verbonden partijen

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

Isala Theater B.V.
Maatschappelijke effecten
In stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart.

Doelstelling voor programma
Het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

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
Het behouden, stimuleren, bevorderen en faciliteren van cultuur.

Sportief Capelle B.V.
Maatschappelijke effecten
Exploitatie, beheer en onderhoud sportaccommodaties, ondersteuning van sportverenigingen en sportstimulering burgers.

Doelstelling voor programma
Het stimuleren van sport en bewegen én het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van accommodaties voor sportbeoefening.

Stichting Bibliotheek aan den IJssel
Maatschappelijke effecten
De bibliotheek is een voorziening waar mensen informatie kunnen vinden en elkaar kunnen

ontmoeten. De bibliotheek heeft onder andere een uitleenfunctie en educatiefunctie. 3. De bibliotheek richt zich binnen ‘een leven lang ontwikkelen’ specifiek op twee geprioriteerde groepen:

- Jeugd tot 18 jaar- taal als basis
- Kwetsbare volwassen (met een achterstand in de (digitale) basisvaardigheden) – meedoen in de samenleving.

Doelstelling voor programma
Het in stand houden van de bibliotheekfunctie.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)
Maatschappelijke effecten
De SKVR geeft muziekonderwijs of -cursussen en organiseert muziekactiviteiten. De SKVR ontvangt subsidie om met deze activiteiten een basis te creëren voor actieve en passieve muziekbeleving voor de Capelse jeugd.

Doelstelling voor programma
Het in stand houden van een muziekschool.

Ontwikkelingen

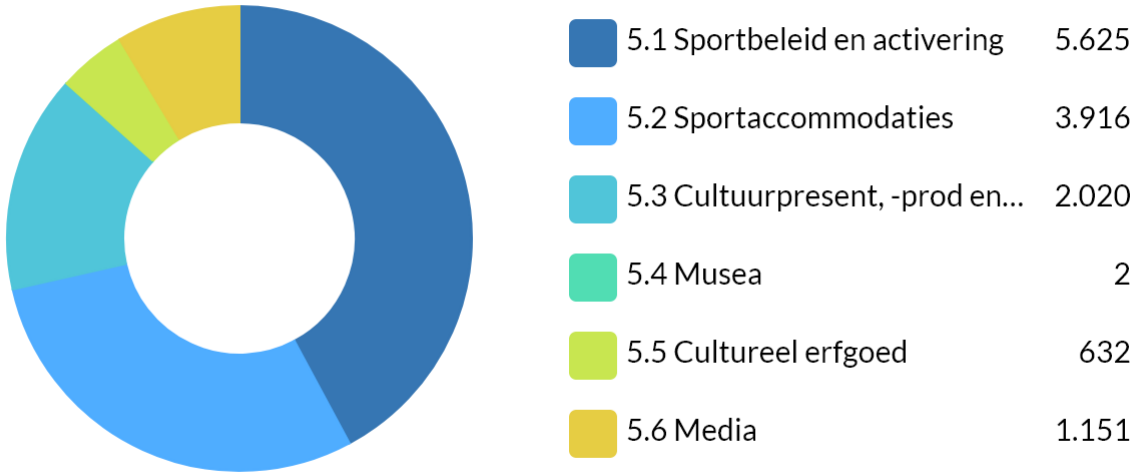
Evaluatie sport- en beweegnota
In het vierde kwartaal van 2021 is gestart met de voorbereiding van de evaluatie van de sport- en beweegnota ‘Sport doet meer’. Het proces van de evaluatie van voorgenoemde sport- en beweegnota verloopt grotendeels in 2022.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N13.013	N549	N13.562	N13.346	V216
Baten	V4.023	N73	V3.950	V4.613	V663
Saldo van baten en lasten	**N8.990**	**N622**	**N9.612**	**N8.733**	**V879**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N38	V0	N38	V220	V258
Reserve eenmalige uitgaven	V79	V100	V179	V26	N153
Totaal mutaties reserves	**V41**	**V100**	**V141**	**V246**	**V105**
Resultaat	**N8.949**	**N522**	**N9.471**	**N8.487**	**V984**

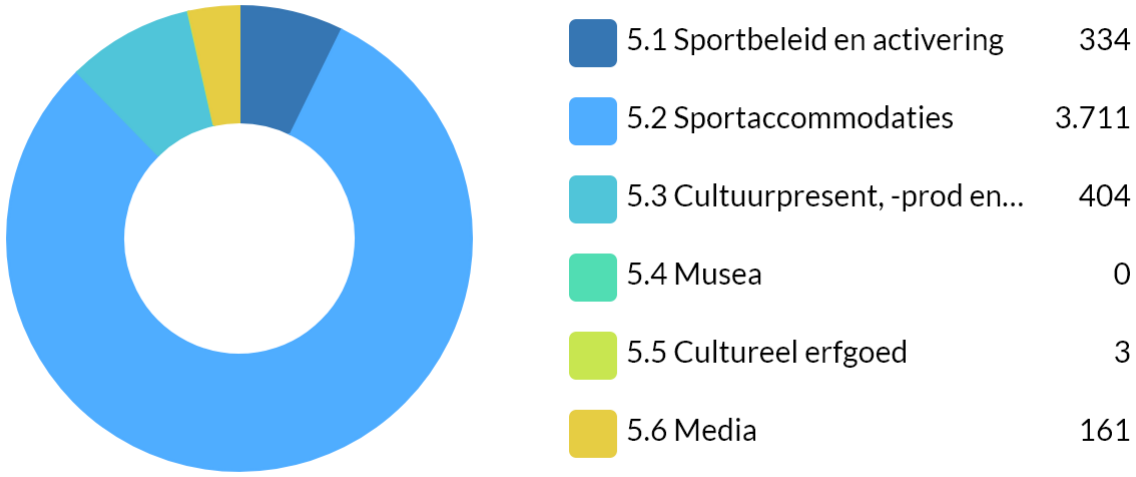
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



JS 21

JS21 - Baten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N258		N258	V258	N0
2. SPUK uitkering zwembaden/sportakkoord ontvangen en beschikbaar gesteld aan BV Sportief Capelle.	N210		N210		N210
3. Lagere afschrijvingslasten Aquapelle	V166		V166		V166
4. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig).	V148		V148	N148	N0

5. Vrijval coronasteun 2020 Isala theater.	V100		V100		V100
6. In de Najaarsnota 2020 is N 90 gevoteerd voor een verwachte naheffing BTW, deze kan nu vrijvallen.	V90		V90		V90
7. Lagere exploitatielasten Capelseweg 31-39	V74		V74		V74
8. Lagere (onderhouds) lasten Sportief Capelle, PC Boutensingel 1 en coulance regeling Isala theater	V74		V74		V74
9. Lagere uitgaven subsidieregeling Cultuur i.v.m. corona.	V32		V32		V32
10. Het onderzoek naar de toekomst van sporthal Schenkel wordt afgerond in 2022. Het restant budget wordt overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalig.	V26		V26	N5	V21
11. Overige verschillen	N26		N26		N26
Subtotaal	**V216**	**N0**	**V216**	**V105**	**V321**
Baten					
1. Hogere huuropbrengst van het Isala theater		V379	V379		V379
2. SPUK uitkering zwembaden/sportakkoord ontvangen en beschikbaar gesteld aan BV Sportief Capelle.		V210	V210		V210
3. Lagere exploitatielasten en afrekening servicekosten Wiekslag 3		V37	V37		V37
4. Hogere huur Aquapelle		V17	V17		V17
5. Overige verschillen		V20	V20		V20
Subtotaal	**N0**	**V663**	**V663**	**N0**	**V663**
Totaal	**V216**	**V663**	**V879**	**V105**	**V984**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Na het opstellen van de Najaarsnota zijn er een tweetal specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en ter uitvoering doorbetaald aan de BV Sportief Capelle. De eerste SPUK heeft betrekking op een compensatie i.v.m. coronaverlies bij het zwembad. De tweede SPUK betreft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.

3. In de begroting 2021 is rekening gehouden met afschrijvingen conform de componentenmethode. Aangezien de mutaties naar de componenten ultimo 2021 is verwerkt, is de totale investering in 2021 nog afgeschreven in 40 jaar. Vanaf 2022 wordt op basis van de componenten afgeschreven.

4. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig). Deze middelen alsmede het restant van het budget 2021 (48) wordt overgeheveld naar 2022 t.b.v. de realisatie van een tijdelijke schaatsbaan.

5. In de Najaarsnota 2020 is N 100 coronasteun voor het Isala theater gevoteerd. Dit bedrag is als nog te betalen verwerkt in onze jaarrekening 2020 in afwachting op de jaarrekening van Isala. Uit deze jaarrekening en uit de prognosecijfers 2021 dat coronasteun niet nodig. Het budget kan derhalve vrijvallen.

Baten:

1. In de VJN 2022 is de huuropbrengst van het Isala theater verlaagd met 375 i.v.m. Corona. Door Isala is geen gebruik gemaakt van de regeling en is de volledige huur over 2021 voldaan.

2. Na het opstellen van de Najaarsnota zijn er een tweetal specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en ter uitvoering doorbetaald aan de BV Sportief Capelle. De eerste SPUK heeft betrekking op een compensatie i.v.m. coronaverlies bij het zwembad. De tweede SPUK betreft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
5.1	Vervolgonderzoek sporthal Schenkel (wijzigingsvoorstel begroting 2021) deels (26) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N73		N73	N73
	Lokaal sportakkoord (VJN 2021 5A.4)	V80		V80		N80		N80	N0
	Spuk ijsbanen en zwembaden (NJN 5A.1)		V44	V44	V44		N44	N44	N44
	Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN 2017 5.4.2) via res.eenmalig	V79		V79	V79				
5.2	Exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 5A.3)		V180	V180	V180		N144	N144	N144
5.3	Vrijval SR Evenementen (NJN 2020 5A.1) via res.eenmalig	V100		V100	V100				

	Evenementen (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N147
	Vrijval naheffing BTW Isala theater (NJN 5A.2)						V90	V90	V90
5.5	Taxatie verzekering Lijstersingel 20 (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N6
	Aankoop aandelen Dorpsstraat (VJN 2021 5A.3)			N0		N341		N341	N342
Totaal		**V259**	**V224**	**V483**	**V403**	**N494**	**N98**	**N592**	**N666**

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

TV5.7 Zorg dragen voor natuurbescherming

Wat hebben we gedaan?

Kwaliteitsimpuls buitenruimte

De voorstellen voor de Kwaliteitsimpuls Buitenruimte, die deel uitmaken van de besluiten hierover door het college (december 2019, BBV 105195) worden uitgewerkt om tot uitvoering te komen. Het voorstel voor de groene omgeving van de Abram van Rijckevorsel-west wordt vanaf kwartaal 3 uitgewerkt tot uitvoeringsplannen. Voor de aanpassing van de inrichting van enkele rotondes in ’s-Gravenland en de middenberm van de Sibeliusweg is de uitwerking reeds gestart.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

De planuitwerking van het voorstel voor de groene omgeving van de Abram van Rijckevorsel-west is gereed om te worden besproken met de werkgroep van bewoners en belanghebbenden die eerder bij de planvorming betrokken waren en ook met de verdere omgeving. Bij de uitwerking is rekening gehouden met de planvorming voor de Algeracorridor; partijen als het Hoogheemraadschap zijn bij de uitwerking betrokken geweest. Het bestek voor de rotondes ’s-Gravenland is definitief en gereed voor aanbesteding en uitvoering in voorjaar/zomer van 2022. Het plan voor de middenberm Sibeliusweg is uitgevoerd.

Stand van Zaken (indicator)



Programma buitenruimte

Het opstellen van het Programma Buitenruimte is in september 2020 aangevangen en loopt door tot in het voorjaar 2021. Hierin worden alle beleidsvelden uit de openbare ruimte in samenhang behandeld: water, groen, stedelijk beheer, wegen, verlichting, bruggen enz. We verwachten door integraal naar de buitenruimte te kijken, keuzes te kunnen maken die de kwaliteit van de leefomgeving van Capellenaren verbetert. De voorstellen voor de groenstructuren voor de Operalaan/Hermitage, Poortmolen en Westerlengte/Zuiderbreedte (onderdeel van de Kwaliteitsimpuls Buitenruimte) worden daarin betrokken.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

Corona heeft er voor gezorgd dat de oorspronkelijke planning van het Programma Buiten ruimte is aangepast. De participatie die ons voor ogen stond was en is moeilijk te organiseren, daarnaast zorgt corona er voor dat een deel van onze organisatie haar prioriteiten elders moet leggen. Een integraal en participatief opgesteld product staat nog steeds voorop, hiertoe is de planning aangepast. Eind 2020 is het spoorboekje van het Programma Buitenruimte opgesteld waarin het verdere traject van dit product is beschreven. In 2021 is hard gewerkt aan het opstellen van het Koersdocument (A). Begin 2022 is het Koersdocument aan de gecombineerde commissies SOB / SLE voorgelegd. Deel B van het programma, de Uitvoeringsparagraaf wordt in 2022 in samenspraak met wijken en bewoners opgesteld.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV5.7 Het versterken van de recreatieve functie van de IJssel

Wat hebben we gedaan?

Uitbreiding Zandrakpark

We werken aan een aanvulling van het Zandrakpark met een gedeelte dat de waternatuur tot zijn recht laat komen. In 2020 is het schetsontwerp voor het Zandrakpark inhoudelijk uitgewerkt tot 3 varianten met bijbehorende globale kostenraming. Tegelijkertijd zijn we bezig met de verkenning naar kansrijke subsidies. In het eerste kwartaal van 2021 willen we deze verkenning afronden.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

Bij de Najaarsnota 2021 hebben wij voorgesteld dit project door te schuiven naar 2023, er is dan meer zicht op het verkrijgen van subsidies om dit project mogelijk te maken.

Stand van Zaken (indicator)



Rivier als getijdenpark

Bij het ontwikkelen van het gedeelte van Het Nieuwe Rivium dat aan de Nieuwe Maas is gelegen sluiten we aan bij het project De Rivier als getijdengebied dat aan de Rotterdamse kant draait. De totale planning van het ontwikkelgebied legt de prioriteit echter nog niet bij de rivieroever, met uitzondering van de halte voor de waterbus.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Met de gemeente Rotterdam en andere partijen wordt gewerkt aan voorstellen voor de realisatie van een aanlegplaats voor de waterbus aan deze oever. Beoogd is een realisatie van de aanlegplaats in de loop van 2022.

Stand van Zaken (indicator)



Landelijke indicatoren

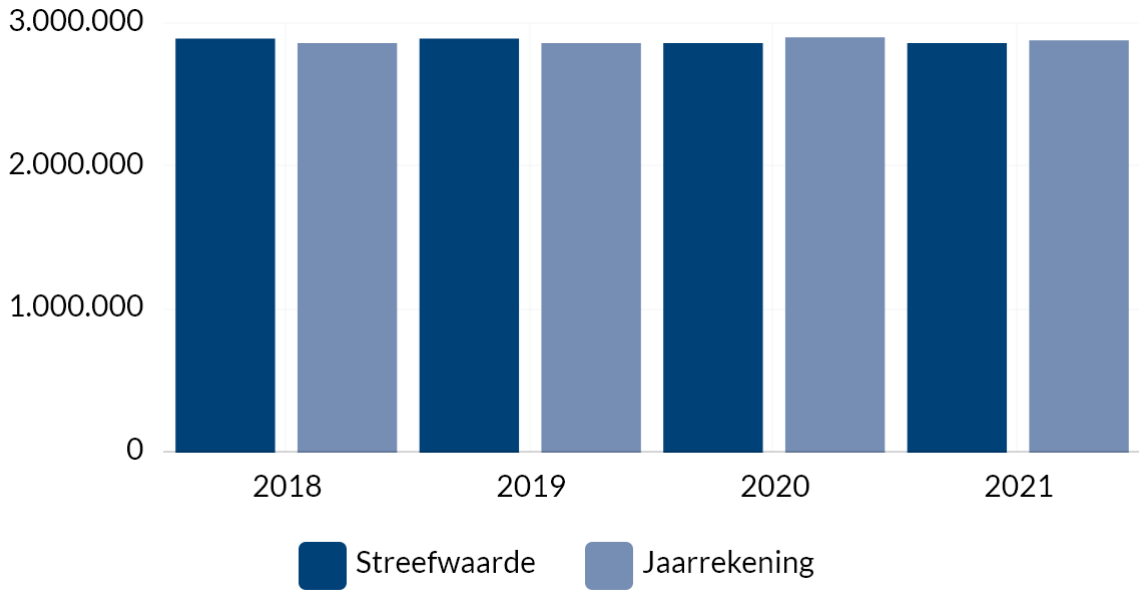
Er zijn voor dit deelprogramma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - m2 groen

Eenheid: m2.



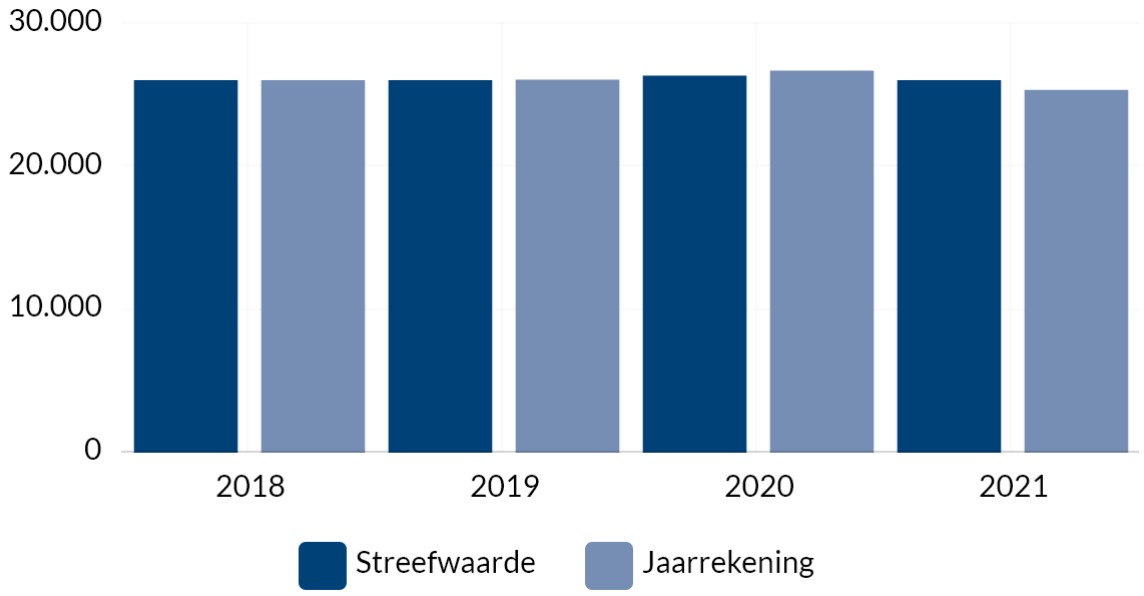
Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	2.890.000	2.890.000	2.860.000	2.860.000
Jaarrekening	2.860.000	2.860.000	2.900.000	2.880.000

JS21 - Bomen

Eenheid: aantal bomen.

De aantallen genoemde bomen wekken onterecht de indruk dat er minder bomen zijn t.o.v. voorgaande jaren. Deels komt dit door het plantseizoen (november-maart) waardoor bomen nog geplant moeten worden en dus nog niet geregistreerd staan. Daarnaast bleken bomen dubbel geregistreerd te staan, zowel als solitaire boom en als onderdeel van een (bos)perceel. In 2021 zijn we gestart met het corrigeren van deze aantallen binnen het systeem, in 2022 zullen we dit afronden.

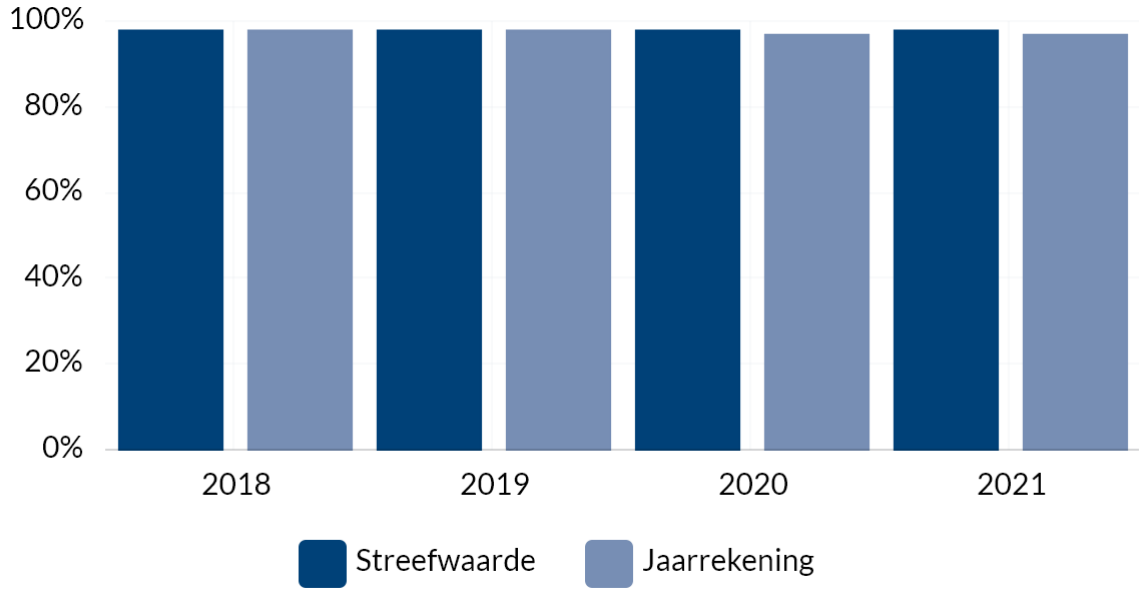


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	26.000 bomen	26.000 bomen	26.327 bomen	26.000 bomen
Jaarrekening	26.000 bomen	26.043 bomen	26.678 bomen	25.321 bomen

JS21 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek. Eenheid: %.

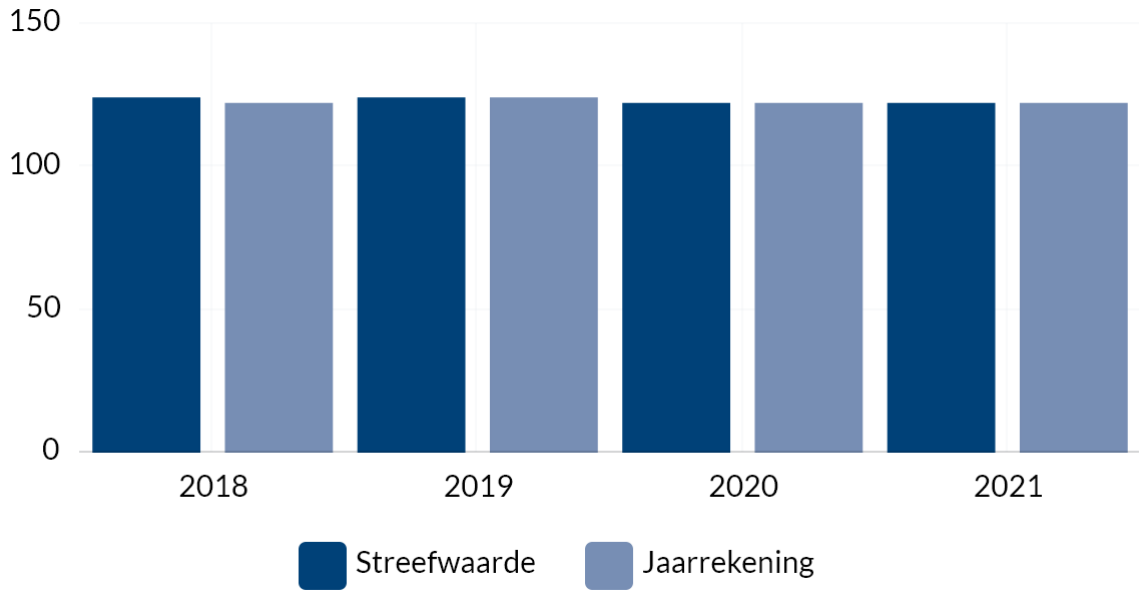


Bron: beheerplannen

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	98 %	98 %	98 %	98 %
Jaarrekening	98 %	98 %	97 %	97 %

JS21 - Onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes

Eenheid: aantal contracten.

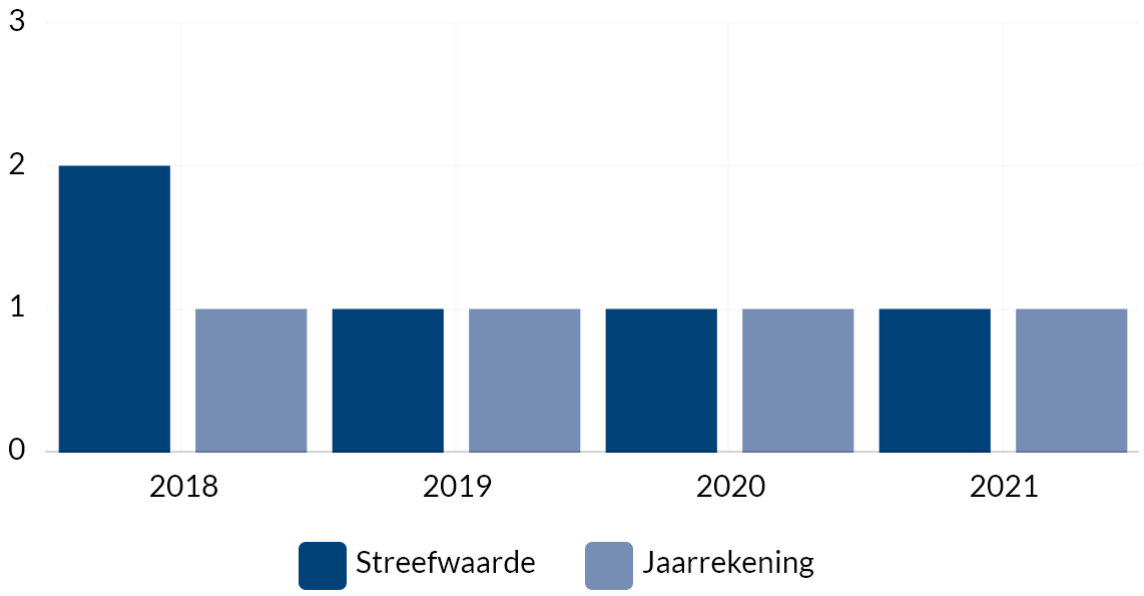


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	124 onderhoudscontracten	124 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten
Jaarrekening	122 onderhoudscontracten	124 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten

JS21 - Stadslandbouwprojecten

Eenheid: aantal stadslandbouwprojecten.

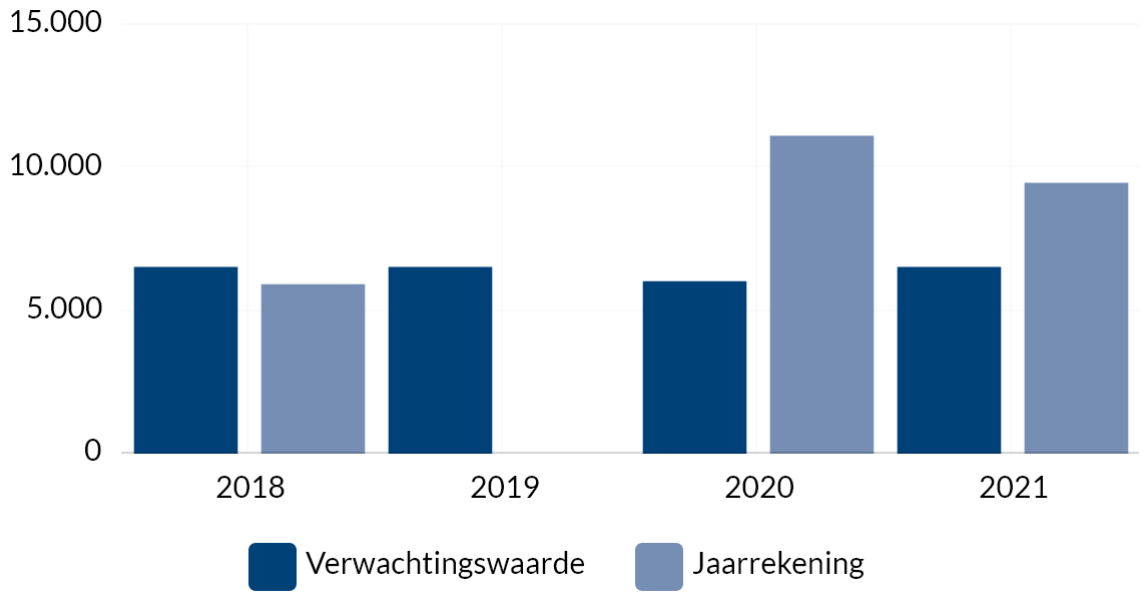


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	2 project(en)	1 project(en)	1 project(en)	1 project(en)
Jaarrekening	1 project(en)	1 project(en)	1 project(en)	1 project(en)

JS21 - Meldingen buitenruimte

Vanwege de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Door de maatregelen als gevolg van de pandemie zien wij in 2020 en 2021 een intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners. Dit resulteert in meer meldingen dan gemiddeld in die jaren. Eenheid: aantal meldingen.



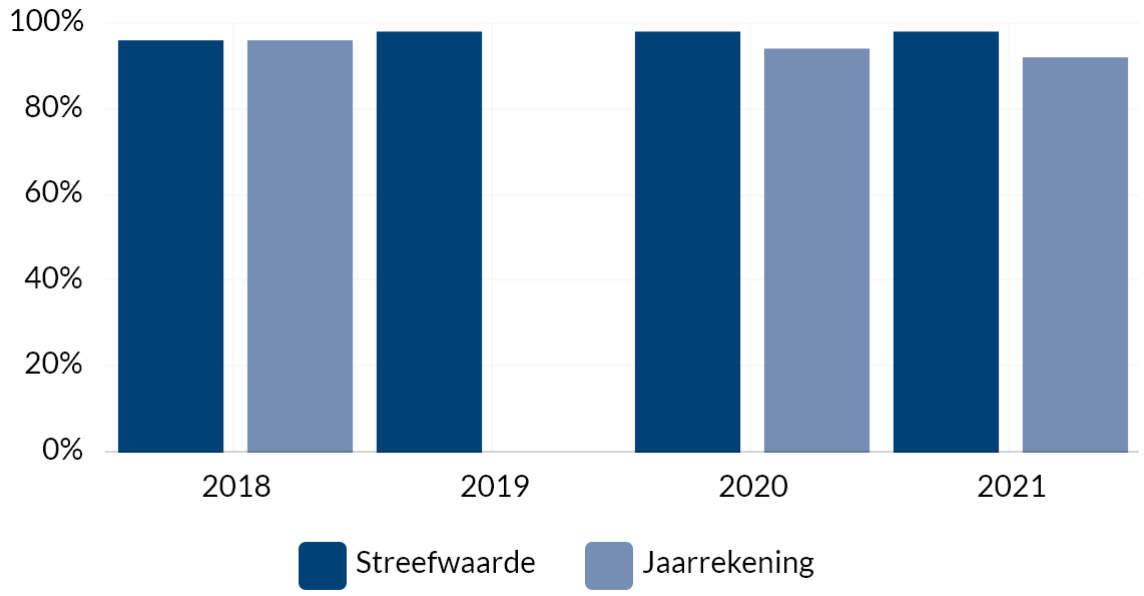
Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	6.500 meldingen	6.500 meldingen	6.000 meldingen	6.500 meldingen
Jaarrekening	5.893 meldingen	-	11.099 meldingen	9.449 meldingen

JS21 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

Door de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Eenheid: %.

De maatregelen als gevolg van de pandemie, beperkten ons in het werken in de buitenruimte. Hierdoor neemt het afhandelen van meldingen meer tijd in beslag.

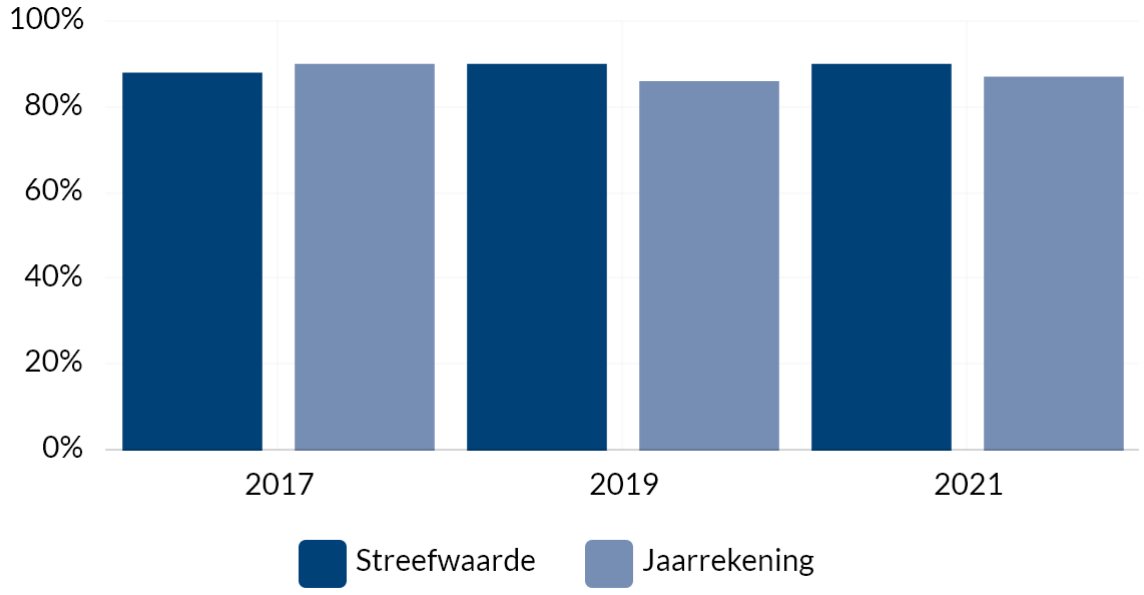


Bron: interne registratie

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	96 %	98 %	98 %	98 %
Jaarrekening	96 %	%	94 %	92 %

JS21 - Tevredenheid over de hoeveelheid openbaar groen

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

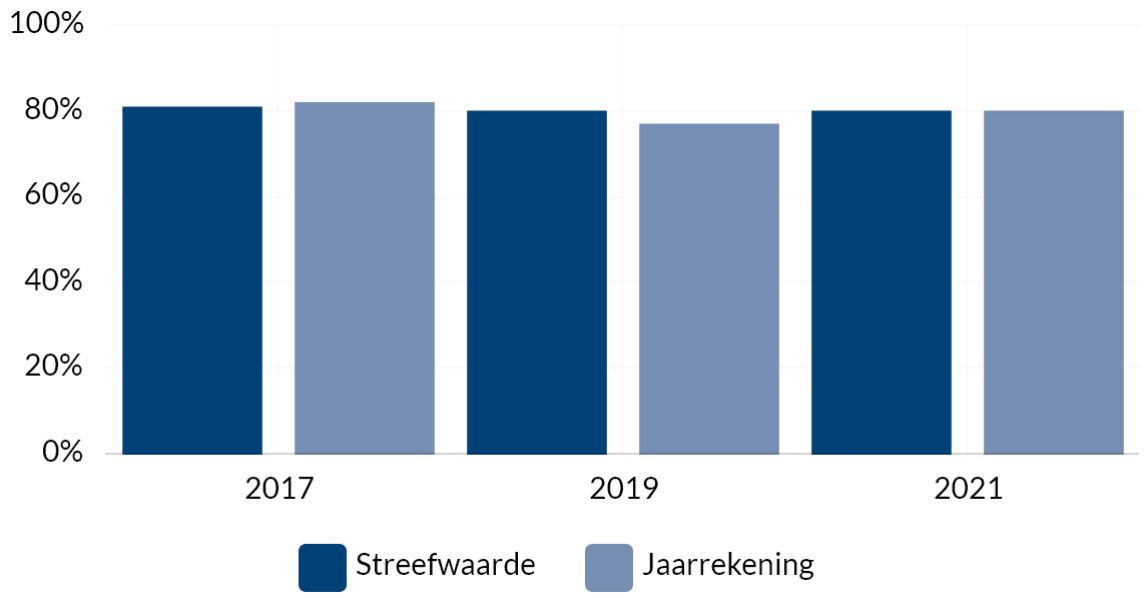


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	88 %	90 %	90 %
Jaarrekening	90 %	86 %	87 %

JS21 - Tevredenheid over de inrichting openbaar groen

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

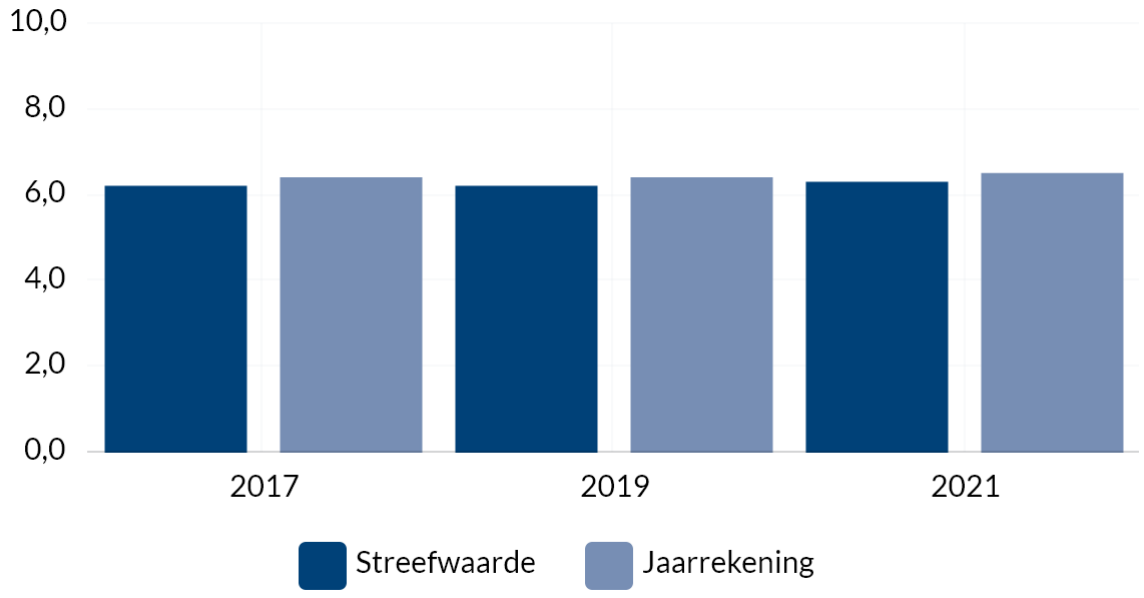


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	81 %	80 %	80 %
Jaarrekening	82 %	77 %	80 %

JS21 - Waardering van het onderhoud openbaar groen

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

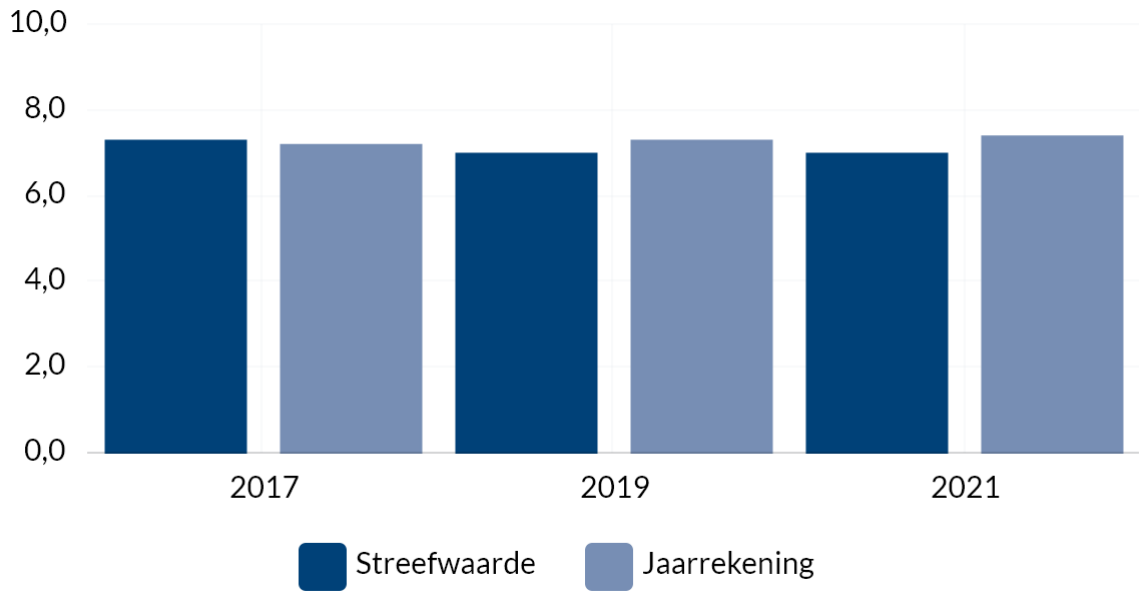


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	6,2	6,2	6,3
Jaarrekening	6,4	6,4	6,5

JS21 - Waardering van bewoners voor de woonomgeving

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	7,3	7,0	7,0
Jaarrekening	7,2	7,3	7,4

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Stedelijk Waterplan 2010 (BBV 176249 november 2010);
- Toekomstvisie Hitland 2012 (BBV 436666 maart 2012);
- Natuurkansenkaart 2016 (BBV 822566 november 2016);
- Groenvisie 2011 (BBV 200378 april 2011);
- Bomenbeleidsplan 2013 (BBV 766219 maart 2016);
- 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).

Verbonden partijen

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

Recreatieschap Hitland
Maatschappelijke effecten
Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van openluchtrecreatie.

Doelstelling voor programma
Het zorg dragen voor natuurbescherming en recreatievoorzieningen.

Irado N.V.
Maatschappelijke effecten
Uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval en verrichten van werkzaamheden in de groenvoorziening.

Doelstelling voor programma
Het bijdragen aan het onderhoud in de groenvoorziening.

Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide
Maatschappelijke effecten
De kinderboerderij is een recreatieve en educatieve voorziening voor de Capelse jeugd, waar zij in contact kan komen met dieren. De kinderboerderij ontvangt subsidie hiervoor.

Doelstelling voor programma
Het in stand houden van de kinderboerderij.

Onwikkelingen

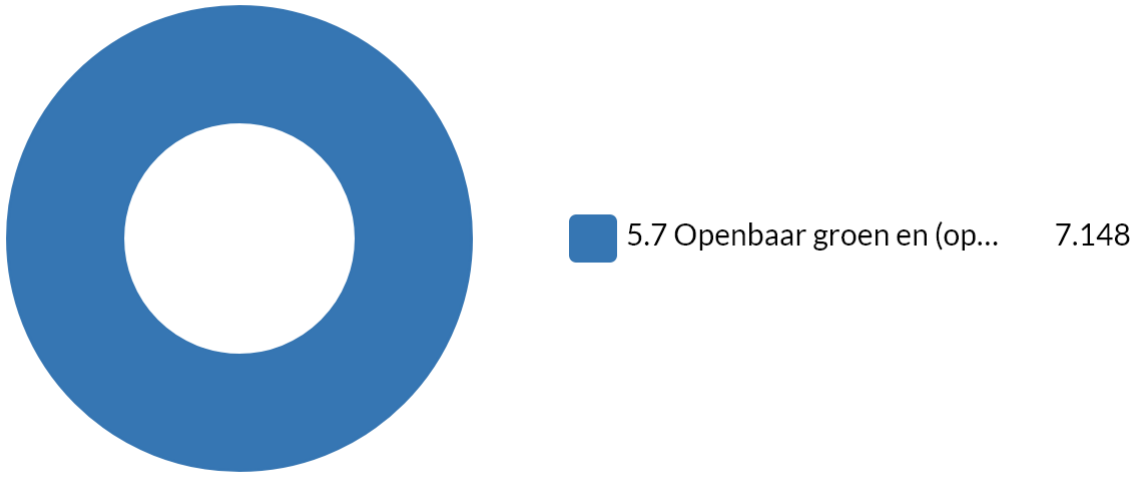
Toekomstvisie Hitland
In 2021 heeft het recreatieschap Hitland aangegeven de toekomstvisie te willen actualiseren en is een begin gemaakt met de opdrachtvorming. In 2022 wordt het traject verder opgepakt en uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N6.623	N237	N6.860	N7.148	N288
Baten	V893	V4	V897	V869	N28
Saldo van baten en lasten	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N6.279**	**N316**
Mutaties reserves:					
Reserve Water	N15	N150	N165	N165	N0
Reserve bedrijfsvoering	N69	N8	N77	V115	V192
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V541	V541	V541	N0
Totaal mutaties reserves	**N84**	**V383**	**V299**	**V490**	**V192**
Resultaat	**N5.814**	**V150**	**N5.664**	**N5.789**	**N124**

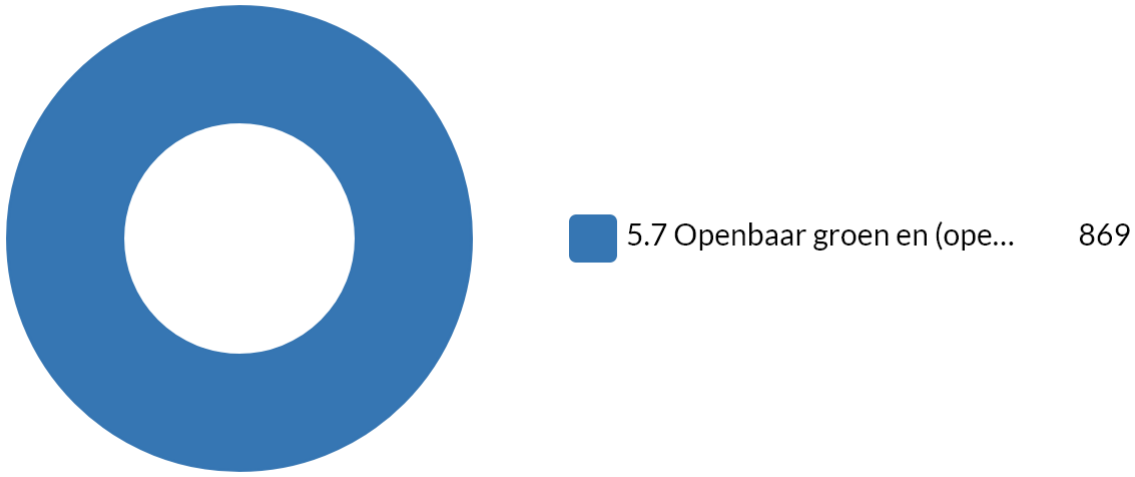
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



JS 21

JS21 - Baten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N222		N222	V222	N0
2. Extra lasten doordat overhangend groen langs de watergangen gesnoeid is nav schouw van HHSK	N60		N60		N60
3. Verkoop gemeentelijke gronden	N51		N51		N51
4. Extra lasten inhuur expertise voor toezichthouder werken buiten	N35		N35		N35
5. Lagere lasten op groenonderhoud	V31		V31		V31

6. Natuurbeleid, budget niet besteed in verband met prioritering capaciteit Ruimtelijke Ordening	V30		V30		V30
7. Lagere lasten op speelplaatsen door uitgesteld onderhoud vanwege vervangingen op korte termijn	V13		V13		V13
8. Extra lasten beschoeiingen door ad hoc reparaties	N10		N10		N10
9. Overige verschillen	V16		V16		V16
Subtotaal	**N288**	**N0**	**N288**	**V222**	**N66**
Baten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering		V30	V30	N30	N0
2. Verkoop gemeentelijke gronden		N24	N24		N24
3. Lagere lasten op groenonderhoud		N16	N16		N16
4. Overige verschillen		N18	N18		N18
Subtotaal	**N0**	**N28**	**N28**	**N30**	**N58**
Totaal	**N288**	**N28**	**N316**	**V192**	**N124**

Incidentele baten en lasten

Er zijn geen incidentele baten en lasten.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
5.7	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begr.2018/NJN 2020) via res.eenmalig	V21		V21	V21				
	Rivier als getijdenpark (VJN 2018 5.4.9) via res.eenmalig	V3		V3	V3				
	Budget groen 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V487		V487	V487				
	Budget Schollebos 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V160		V160	V160				
	Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N131	N131	N131
Totaal		**V671**	**N0**	**V671**	**V671**	**N0**	**N131**	**N131**	**N131**

Programma 6 Sociaal domein

Missie

In Capelle werken we aan een samenleving waarin bewoners zich verantwoordelijk voelen voor elkaar, werken, actief meedoen en waarin de gemeente als het nodig is een handje helpt.
In Capelle is zorg en ondersteuning goed geregeld. We zijn er voor elkaar!

Deelprogramma's en taakvelden

Vanwege de omvang van dit programma is het Sociaal Domein onderverdeeld in 4 deelprogramma's:

- Programma 6A: Sociale infrastructuur (taakveld 6.1 en 6.2);
- Programma 6B: Werk en inkomen (Participatiewet)(taakveld 6.3, 6.4 en 6.5);
- Programma 6C: Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)(taakveld 6.6, 6.71 en 6.81);
- Programma 6D: Jeugdhulp (taakveld 6.72 en 6.82).

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

Landelijke indicatoren

Er zijn voor dit deelprogramma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.1. Samenkracht en burgerparticipatie

- Beleidsvisie wijk- en opgavengericht werken 2016-2020;
- Doorontwikkeling van wijkgericht naar opgavengericht werken (BBV 952389 december 2017);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (BBV 570182 september 2021);
- Jeugdnota 2021-2024 Basis voor Groei (BBV 478782 mei 2021);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019);
- Visie op vrijwillige inzet “Oog voor elkaar in Capelle” (BBV 838000 december 2016);
- Visie “Buurtwerk nieuwe stijl – op weg naar het huis van de wijk” (BBV 826639 november 2016);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019);
- Nota Beleidskaders gemeentelijk vastgoed (BBV 464890 september 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012’’ (BBV 464890 oktober 2012).

Verbonden partijen

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

Stichting Welzijn Capelle
Maatschappelijke effecten
Samenhang en afstemming tussen welzijn en zorg en een integrale wijkaanpak binnen het sociaal domein.

Doelstelling voor programma
Zelfredzaam maken van Capellenaren en ruimte bieden tot het uitvoeren van eigen initiatief.

Ontwikkelingen

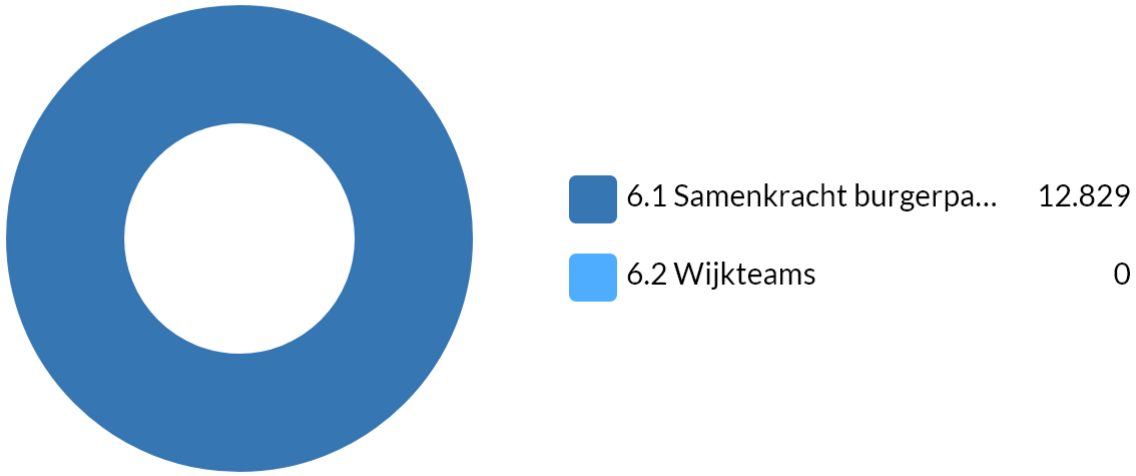
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N12.571	N487	N13.058	N12.829	V229
Baten	V1.052	V255	V1.307	V1.488	V181
Saldo van baten en lasten	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N11.341**	**V410**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N94	V0	N94	V89	V182
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N422	N422	N672	N251
Totaal mutaties reserves	**N94**	**N422**	**N516**	**N584**	**N68**
Resultaat	**N11.613**	**N654**	**N12.267**	**N11.925**	**V342**

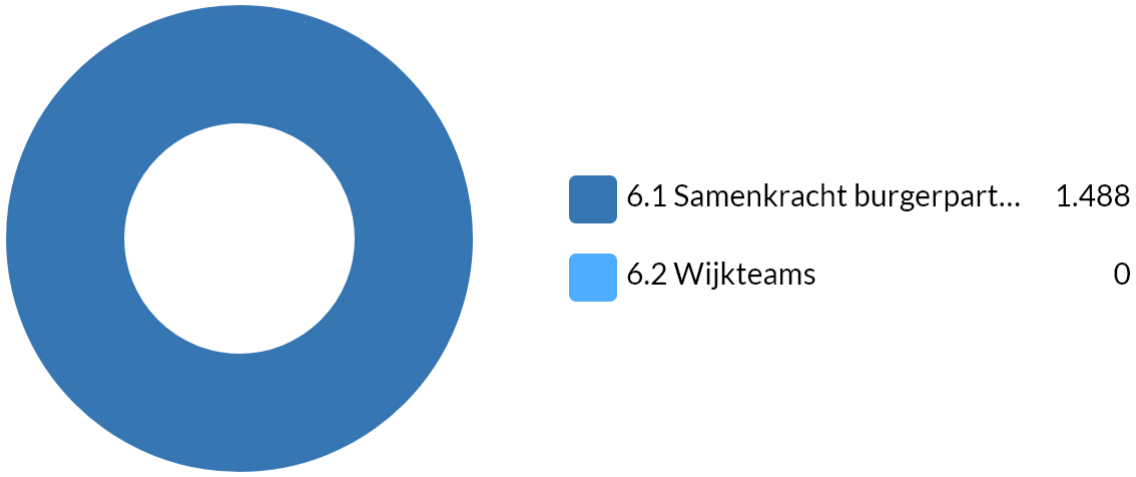
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 6A Sociale infrastructuur



JS 21

JS21 - Baten 6A Sociale infrastructuur



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					

1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N182		N182	V182	N0
2. Niet besteed budget Wijk Overleg Platforms ; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V132		V132	N132	N0
3. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V107		V107		V107
4. Subsidieregelingen maatschappelijke diensverlening, integratie, vakantieactiviteiten, buurtwerk, jeugdagenda; I.v.m. corona minder subsidies 2021 verleend en terugvordering subsidies 2020.	V80		V80		V80
5. Subsidieregeling coronatoegangsbewijs ontvangen van Veiligheidsregio en verstrekt	N59		N59		N59
6. Ontmoeting algemeen; minder subsidieaanvragen dan verwacht en lagere uitgaven eenzaamheid	V49		V49		V49
7. Afrekening kinderopvanginspecties GGD	V48		V48	N48	N0
8. De Rijksbijdrage toeslagenproblematiek is hoger dan begroot. Via de lasten is dit overschot overgebracht naar 2022. Per saldo budgettair neutraal.	N48		N48		N48
9. Innovatiebudget Sociaal domein; terugbetaling subsidie 2019 en lagere uitgaven i.v.m. corona (rouw en verlies)	V37		V37	N37	N0
10. Vanwege corona minder activiteiten jeugdraad/kinderburgemeester	V30		V30		V30
11. Overige verschillen	V35		V35	N33	V2
Subtotaal	**V229**	**N0**	**V229**	**N68**	**V161**
Baten					
1. Subsidieregeling coronatoegangsbewijs ontvangen van Veiligheidsregio en verstrekt.		V60	V60		V60
2. Subsidieregelingen maatschappelijke diensverlening, integratie, vakantieactiviteiten, buurtwerk, jeugdagenda; I.v.m. corona minder subsidies 2021 verleend en terugvordering subsidies 2020.		V57	V57		V57
3. De Rijksbijdrage toeslagenproblematiek is hoger dan begroot. Via de lasten is dit overschot overgebracht naar 2022. Per saldo budgettair neutraal.		V48	V48		V48
4. Door corona minder aanvraag Rotterdampas		N46	N46		N46
5. Overige verschillen		V62	V62		V62
Subtotaal	**N0**	**V181**	**V181**	**N0**	**V181**
Totaal	**V229**	**V181**	**V410**	**N68**	**V342**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Mede door corona zijn er minder uitgaven gedaan door de verschillende WOP's. Cf afspraak worden deze (deels) overgeheveld naar het volgende jaar.

3. Door corona zijn er minder Rotterdampassen aangevraagd.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
6.1	Budget WOP 2020, JR2020 via reserve eenmalig	V139		V139	V139				
	Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)					N25		N25	N25
	B 2021 6A.5 SWC bijdrage in ziekteverzuim incidenteel budget 2021					N75		N75	N75
	B 2021 6A.8 Jongerenwerk Veilige Scholen (2021 en 2022)					N120	V35	N85	N97
	B 2021 6A.10 Campagne Veilige Social Media (incidenteel 2021)					N75		N75	N75
	B 2021 6A.9 Big Brothers Big Sisters (2021 en 2022)					N30		N30	N30
	Huiskamer van de Wijk Purmerhoek (NJN2020 6A.3), dekking reserve eenmalig	V75	N75	N0	V75	N75	V75	N0	N75

	Telefonisch adviespunt dak- en thuisloosheid (VJN 2021 6A.1)						N32	N32	N32
	Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet (NJN 2020 6a.5) overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V95		V95	V95		N140	N140	N140
	Budget coronaplan jongeren overheveling (VJN 2021) naar 2022 via res.eenmalig						N122	N122	N122
	St.Welzijn Capelle overschot 2020 (NJN 2021 6A.5) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N30	N30	N30
	Budget Alles Kidzz overheveling naar 2022 via res.eenmalig (NJN 2021 6A.6)						N43	N43	N43
	Budget Veilige scholen overheveling naar 2022 via res.eenmalig (NJN 2021 6A.7)						N35	N35	N35
	Overhevelen Corona-middelen overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N286	N286	N286
	Coronabudget SWC (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N53
	WOP's (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N132
	Coulance regeling welzijnsaccommodaties (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N66
	Toeslagenproblematiek (VJN 2021 6A.5)		V151	V151	V199		N151	N151	N199
	Corona: comp.meerkosten SWC (VJN 2021 6A.6)						N176	N176	N88
	Corona: bestrijding effect op jongeren (VJN 2021 6A.8/NJN 6A.3)						N32	N32	N32
	Corona: formatie uitbreiding maatschappelijke impact (VJN 2021 6A.9)						N53	N53	N53
	Perspectief voor de jeugd met MDT (NJN 2021 6A.2)		V29	V29	V29		N29	N29	N29
Totaal		**V309**	**V105**	**V414**	**V537**	**N400**	**N1.019**	**N1.419**	**N1.717**

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen we bereiken?

TV6.3 Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen)

Wat hebben we gedaan?

Continueren aanpak Hoogwaardig Handhaven

Ter voorkoming van onterechte toekenning van uitkeringen en aanvullende problemen (bijv. doordat de uitkering moet worden teruggevorderd) continueren we de aanpak Hoogwaardig Handhaven. Onderdeel daarvan is duidelijke communicatie over de rechten en plichten die hangen aan de aanvraag en het ontvangen van een bijstandsuitkering, alsmede door een goede selectie op onterechte aanvragen aan de poort (‘poortwachtersfunctie’).

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Ook in 2021 heeft GR IJsselgemeenten/SoZa het ingezette beleid Hoogwaardig Handhaven voortgezet. Met Hoogwaardig Handhaven zet Gr IJsselgemeenten/ SoZa in op het rechtmatig verstrekken van bijstandsuitkeringen aan Capellenaren die daar recht op hebben. De resultaten van deze inzet worden door GR IJsselgemeenten gedeeld in hun jaarverslag 2021.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV6.3 Inzetten op het bestrijden van armoede, waarbij de focus ligt op ouderen en kwetsbare gezinnen met kinderen

Wat hebben we gedaan?

Verhogen bereik inkomensondersteunende regelingen en preventiegerichte voorzieningen

Verhogen bereik inkomensondersteunende regelingen en preventiegerichte voorzieningen door begrijpelijke, actuele en goed vindbare informatie over het aanbod en het waar nodig vereenvoudigen van aanvraagprocedures.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Onder meer met gebruik van de uitkomsten van het onderzoek (januari 2021) van de Kinderombudsman Rotterdam naar de toegankelijkheid van de lokale kindregelingen, de regioconferentie Kinderarmoede in september 2021 en een eigen inventarisatie in het vierde kwartaal 2021 waarbij (de wijze van aanbieden van) de kindpakketten van een aantal gemeenten is vergeleken, is gewerkt aan een voorstel voor een laagdrempeliger toegang tot inkomensondersteunende regelingen en voorzieningen voor de doelgroep. Het is daarbij niet nodig gebleken het via de Najaarsnota 2020 overgehevelde eenmalig budget van 50 in te zetten. In het

tweede kwartaal 2022 verwachten wij een besluit te nemen over een laagdrempeliger toegang naar de inkomensondersteunende regelingen.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV6.3 Het terugdringen van problematische schulden onder Capellenaren

Wat hebben we gedaan?

Bredere inzet van budgetbeheer

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Er zijn verschillende vormen van budgetbeheer beschikbaar van 'licht' naar 'zwaar': inhouden vaste lasten, ondersteuning door vrijwilligers wijkwinkel, kortlopende ondersteuningstrajecten, budgetmaatjes, budgetcoaching, bewindvoering. De diverse vormen kunnen opvolgend maar ook gelijktijdig worden ingezet, afhankelijk van de ondersteuningsbehoefte van de Capellenaar.

Stand van Zaken (indicator)

Terugdringen van beroep op bewindvoeringstrajecten

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In 2020 is gestart met het Convenant met bewindvoerders in de vorm van een pilot. Met de verbeterpunten uit de pilot en in samenspraak met een vertegenwoordiging vanuit de bewindvoerders kijken we verder naar de mogelijkheden voor IJsselgemeenten om te sturen op de uitstroom uit bewindvoering en doorstroom vanuit bewindvoering naar lichtere alternatieven van bewind. In navolging van een aantal andere gemeenten worden in het tweede kwartaal 2022 opnieuw de mogelijkheden voor bewindvoering in eigen beheer onderzocht.

Stand van Zaken (indicator)

Intensivering nazorg

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Het aantal opgenomen nazorgtrajecten tot december 2021 is 68. Het aantal afgeronde trajecten was toen 22. Nazorgcontracten kunnen een langere periode lopen omdat iemand bijvoorbeeld nog niet volledig financieel redzaam is of er budgetbeheer, trainingen of waakvlamcontacten zijn.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV6.5 Snelle inburgering van statushouders

Wat hebben we gedaan?

Voorbereiding en uitvoering nieuwe Wet inburgering

Voorbereiding en uitvoering nieuwe Wet inburgering: de huidige werkwijze rondom statushouders in overeenstemming te brengen met de vereisten van de nieuwe wet die ingaat per 1 juli 2021.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

De Wet inburgering 2021 is in werking getreden op 1 januari 2022. De voorbereiding heeft plaatsgevonden met de gemeenten Krimpen en Zuidplas, GR IJsselgemeenten Sociale Zaken en de lokale welzijnsorganisatie. Het Actieplan Veranderopgave Inburgering (BBV 348648) was daarbij leidend.

Stand van Zaken (indicator)

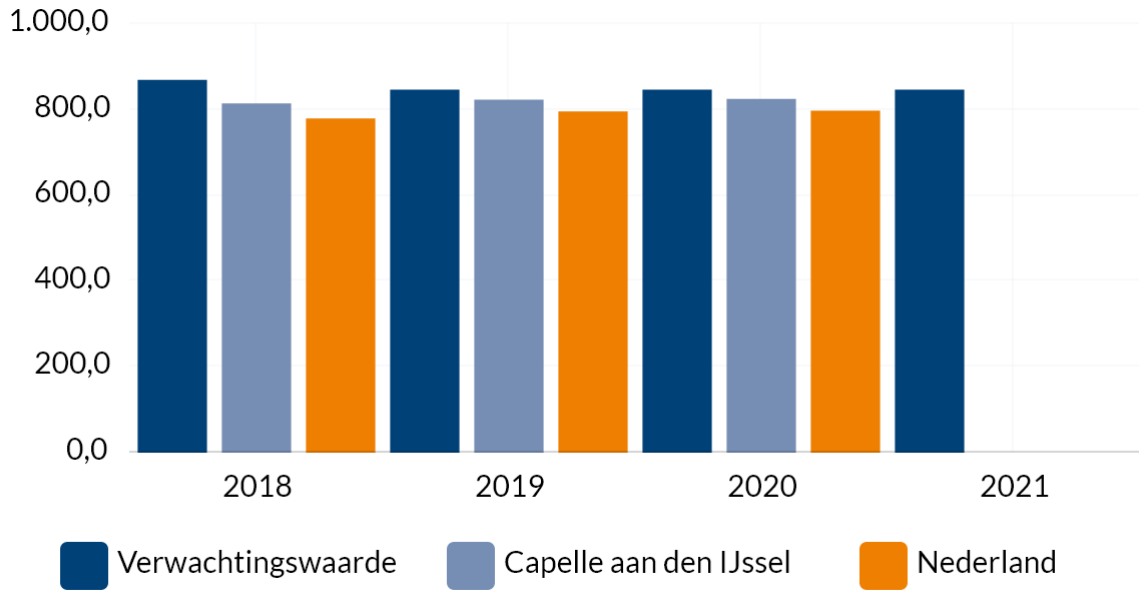


Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit deelprogramma aan.

JS21 - Banen

Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.
De directe vergelijking met de MRDH is niet meer mogelijk op waarstaatjegemeente en wordt niet meer getoond.

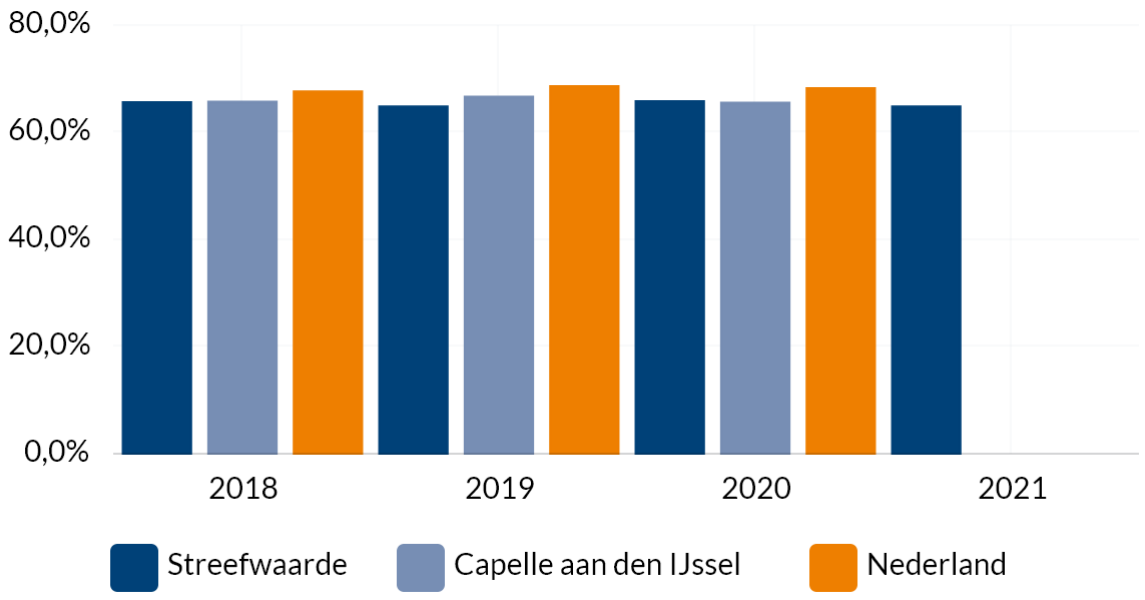


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	867,1 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	845,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	845,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	845,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar
Capelle aan den IJssel	812,5 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	820,9 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	822,9 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	-
Nederland	777,4 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	793,9 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	795,9 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	-

JS21 - Netto arbeidsparticipatie

Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Eenheid: %.

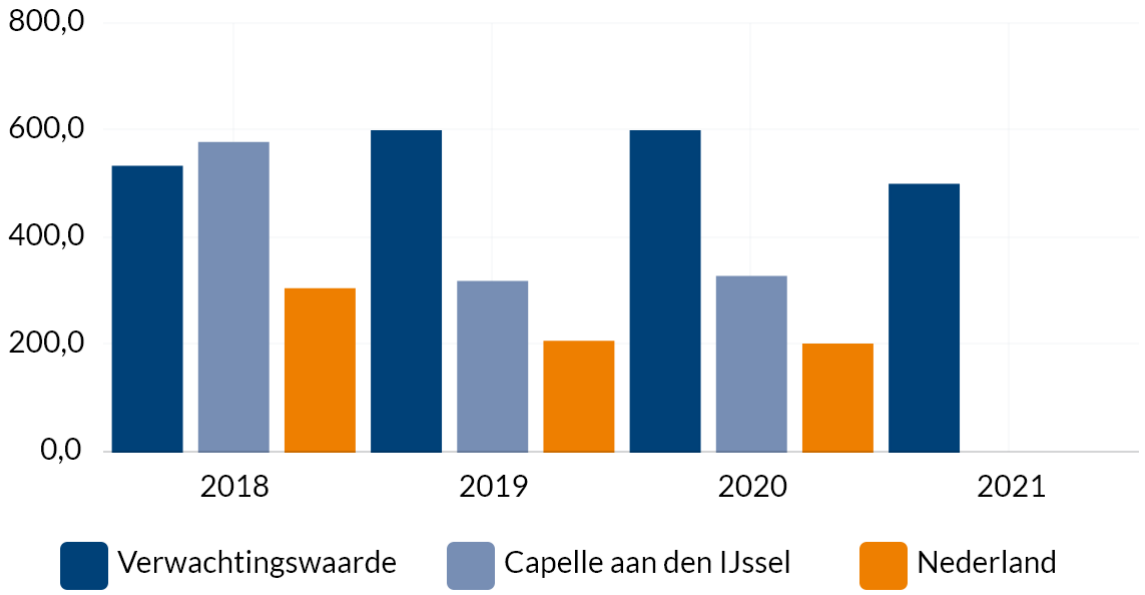


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	65,8 %	65,0 %	66,0 %	65,0 %
Capelle aan den IJssel	65,9 %	66,8 %	65,7 %	-
Nederland	67,8 %	68,8 %	68,4 %	-

JS21 - Re-integratievoorzieningen

Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

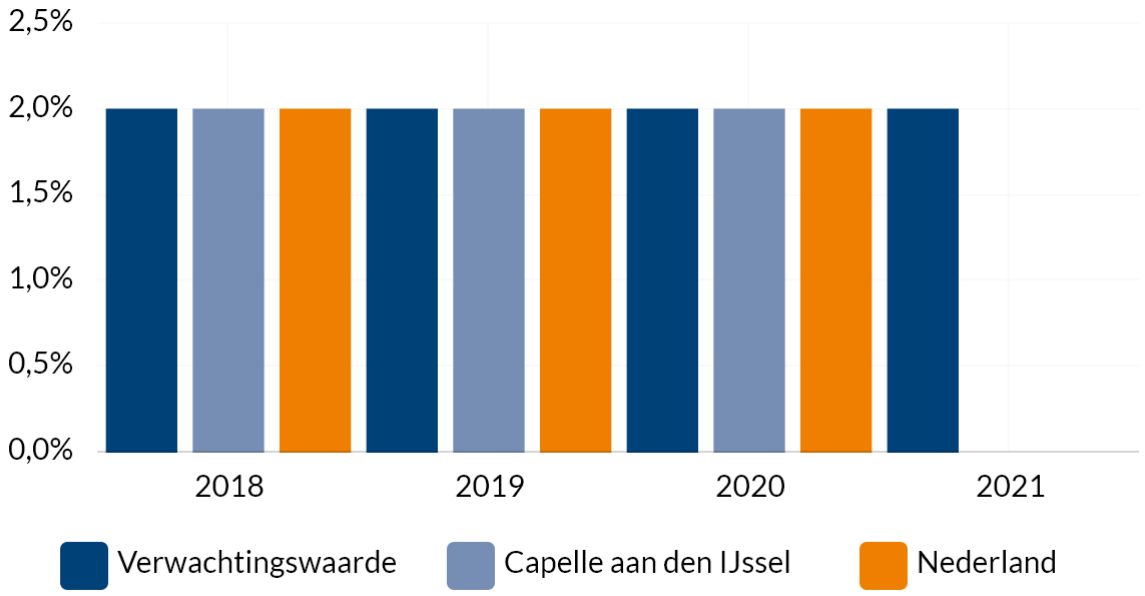


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	534,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	600,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	600,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	500,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar
Capelle aan den IJssel	577,8 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	318,4 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	328,3 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	-
Nederland	305,2 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	207,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	202,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	-

JS21 - Jeugdwerkloosheid

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. Eenheid: %.

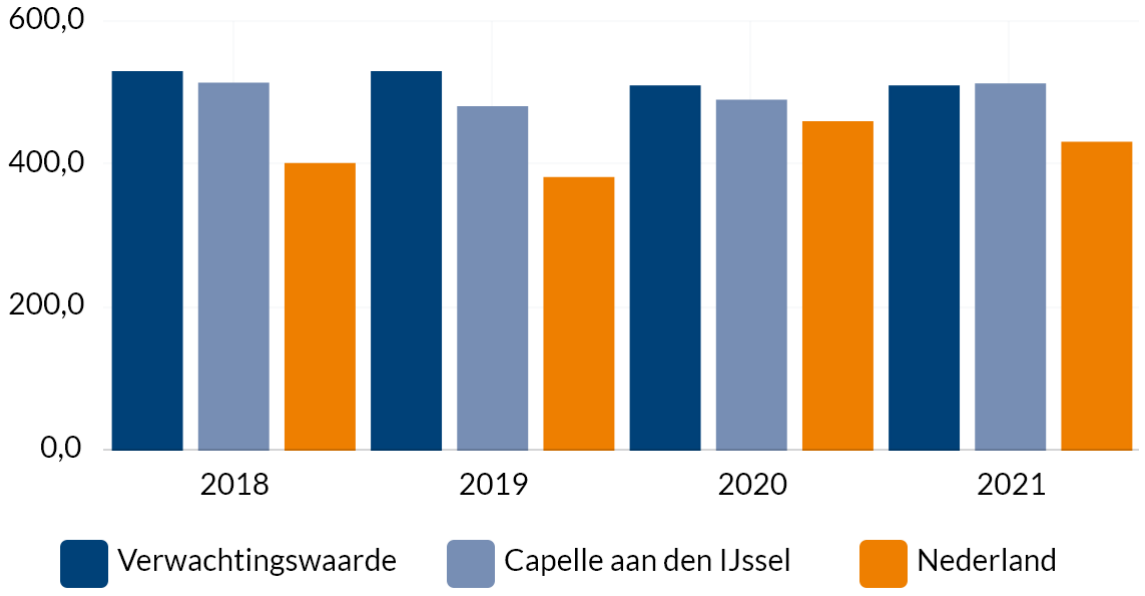


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Capelle aan den IJssel	2,0 %	2,0 %	2,0 %	-
Nederland	2,0 %	2,0 %	2,0 %	-

JS21 - Bijstandsuitkeringen

Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
Eenheid: per 10.000 inwoners.
De directe vergelijking met de MRDH is niet meer mogelijk op waarstaatjegemeente en wordt niet meer getoond.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	530,0 per 10.000 inwoners	530,0 per 10.000 inwoners	510,0 per 10.000 inwoners	510,0 per 10.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	514,0 per 10.000 inwoners	480,9 per 10.000 inwoners	489,7 per 10.000 inwoners	512,9 per 10.000 inwoners
Nederland	401,1 per 10.000 inwoners	381,7 per 10.000 inwoners	459,7 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners

Toelichting Bijstandsuitkeringen

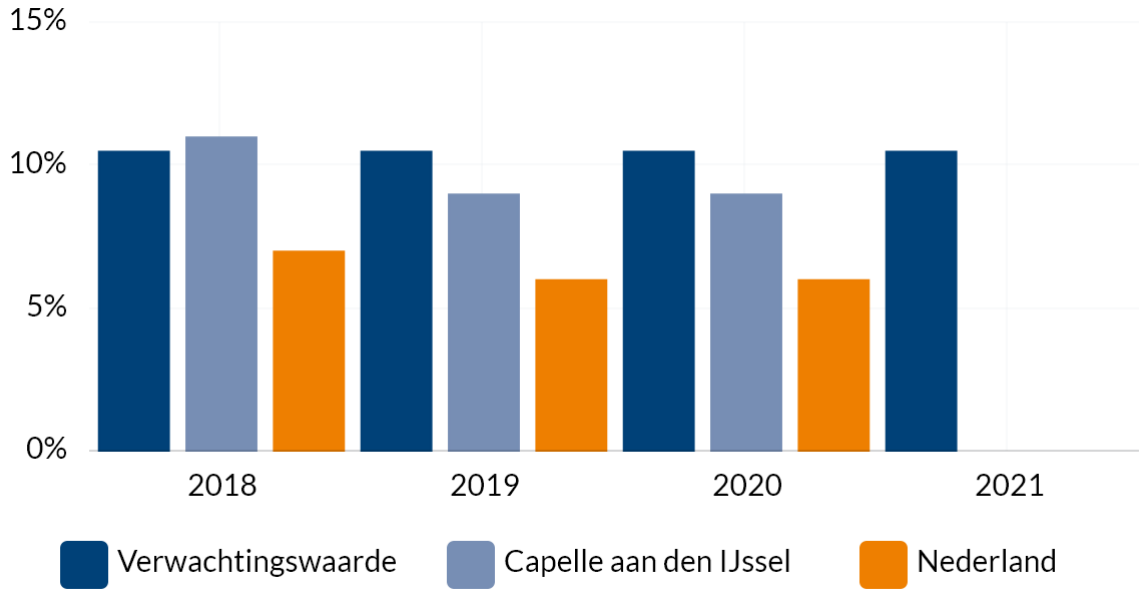
Volgens de cijfers van het CBS is in 2021 het aantal bijstandsuitkeringen licht gestegen ten opzichte van 2020. In werkelijkheid is het aantal bijstandsuitkeringen echter gedaald. Dit verschil valt te verklaren doordat het CBS de door de GR IJsselgemeenten aangeleverde cijfers sinds oktober 2021 nog niet heeft doorgevoerd. Daarnaast kijkt het CBS naar alle uitkeringen die gerelateerd zijn aan de participatiewet. Hier valt in 2021 bijvoorbeeld ook de ToZo onder. Ook kijkt het CBS voor het aantal inwoners naar het aantal inwoners ouder dan 18 jaar.

In 2021 zijn er 103 minder bijstandsuitkeringen verstrekt ten opzichte van 2020. Dit betreft een daling van 5,5%. In de tabel hieronder ziet u de werkelijke cijfers (bron: 4e bestuursrapportage van de GR IJsselgemeenten) zoals deze ook aan het CBS zijn doorgegeven.

Aantal uitkeringsdossiers	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Capelle aan den IJssel	2.340	2.219	2.028	1.807	1.857	1.754

JS21 - Kinderen in uitkeringsgezin

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. Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS-jeugd)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	11 %	11 %	11 %	11 %
Capelle aan den IJssel	11 %	9 %	9 %	-

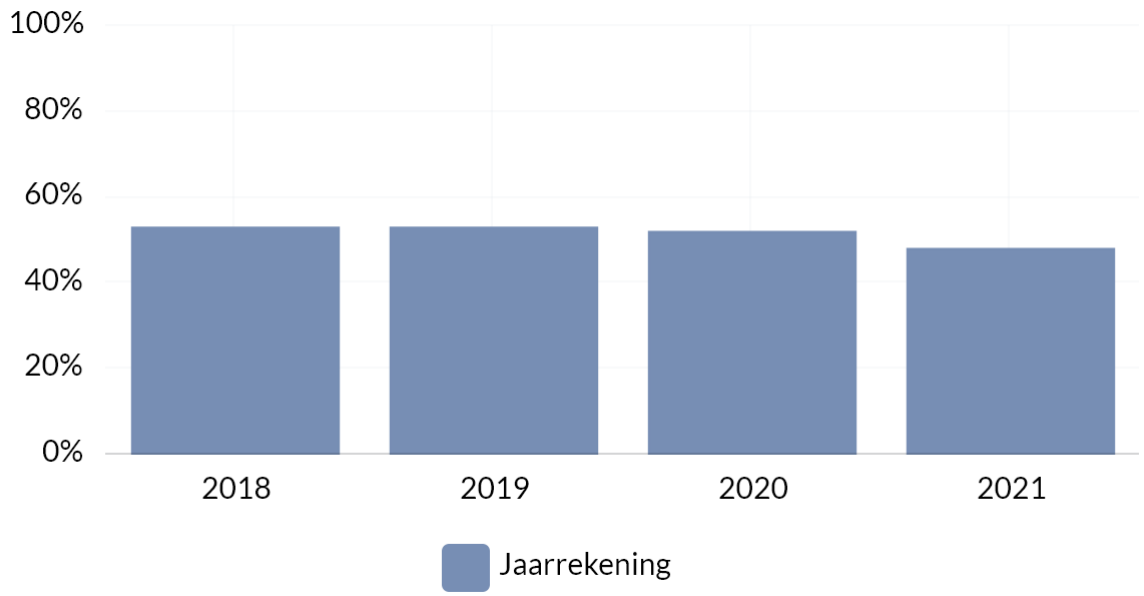
Nederland	7 %	6 %	6 %	-

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Afwijzing aanvragen uitkering door poortwachterfunctie

Geen vooraf ingestelde streefwaarde. Eenheid: %.

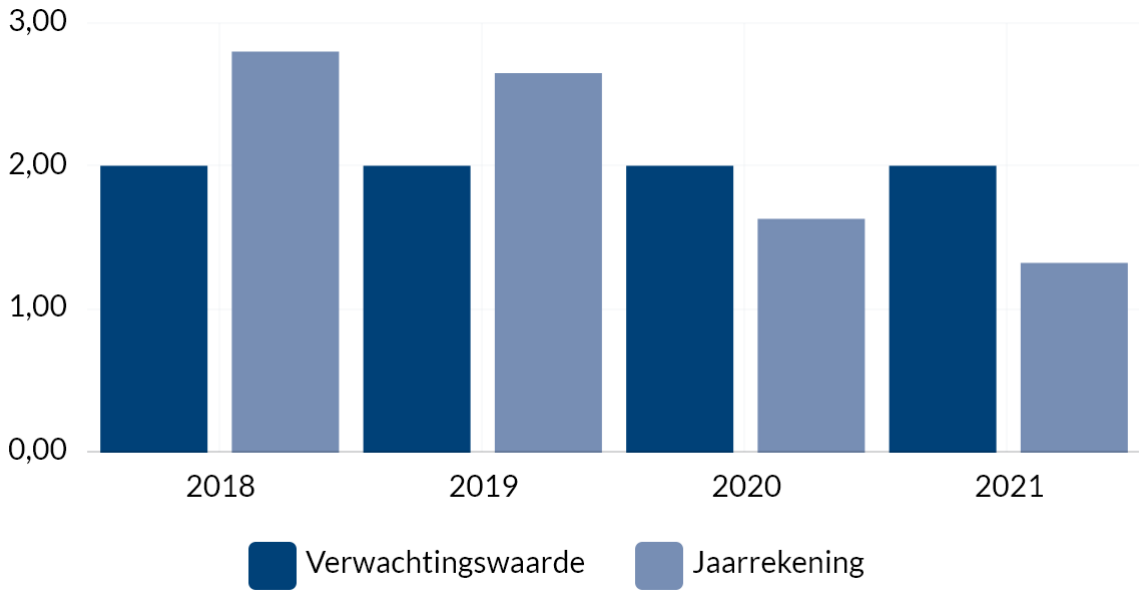


Bron: managementrapportages

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	53 %	53 %	52 %	48 %

JS21 - Opsporing uitkeringsfraude

De gegevens zijn jaarlijks bij de jaarstukken beschikbaar. Eenheid: mln. (€).

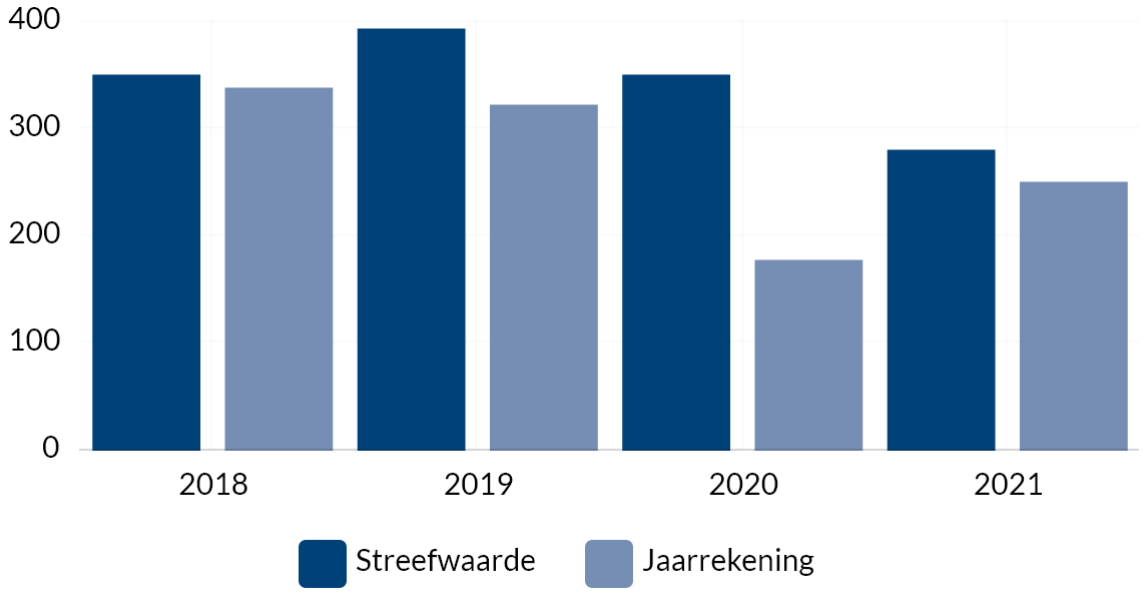


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	2,00 mln. (€)	2,00 mln. (€)	2,00 mln. (€)	2,00 mln. (€)
Jaarrekening	2,80 mln. (€)	2,65 mln. (€)	1,63 mln. (€)	1,32 mln. (€)

JS21 - Bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

Alle (deeltijd) uitstroom teruggerekend naar volledige uitstroom. Eenheid: FTE.

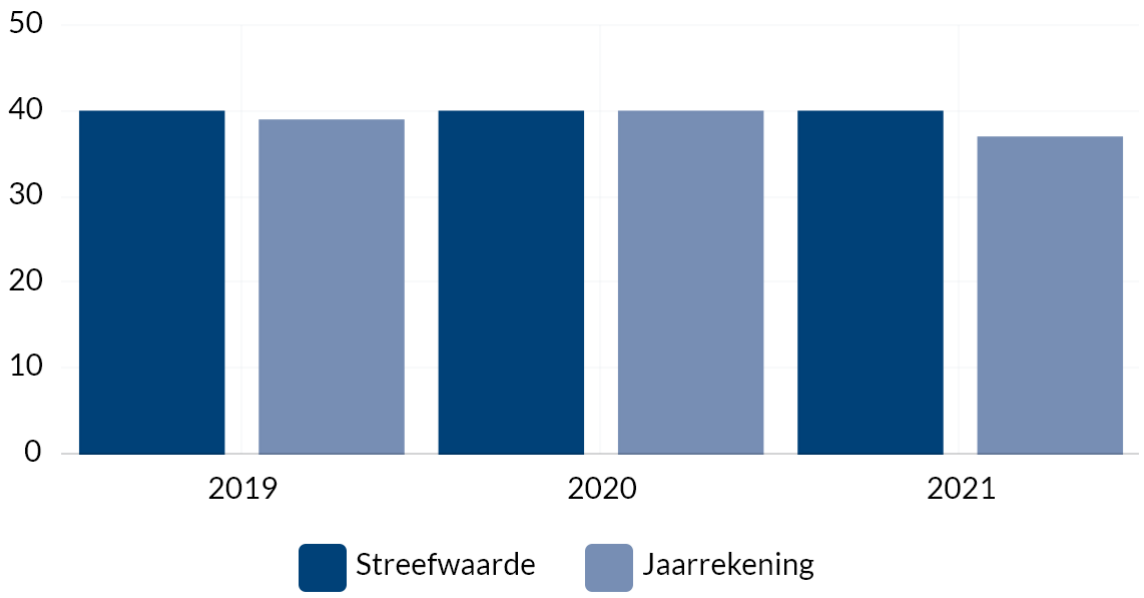


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	350 FTE	393 FTE	350 FTE	280 FTE
Jaarrekening	338 FTE	322 FTE	177 FTE	250 FTE

JS21 - Participatietrajecten statushouders

Eenheid: aantal trajecten.

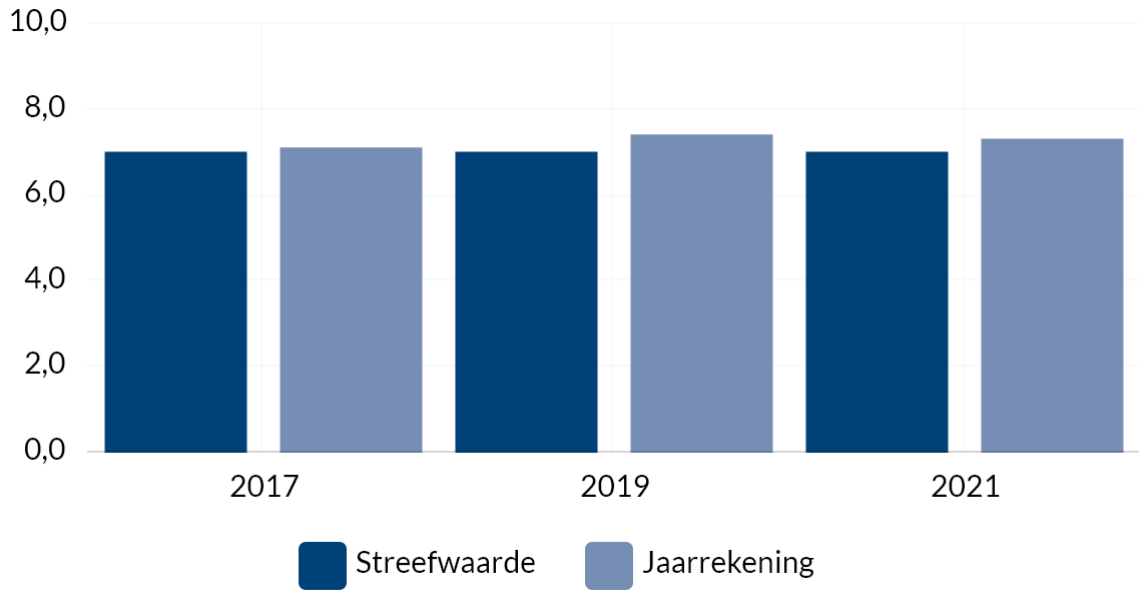


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2019	2020	2021
Streefwaarde	40 trajecten	40 trajecten	40 trajecten
Jaarrekening	39 trajecten	40 trajecten	37 trajecten

JS21 - Tevredenheid van klanten van de GR IJsselgemeenten onderdeel Sociale Zaken

Het betreft een tweejaarlijksonderzoek (oneven jaren). Eenheid: rapportcijfer.

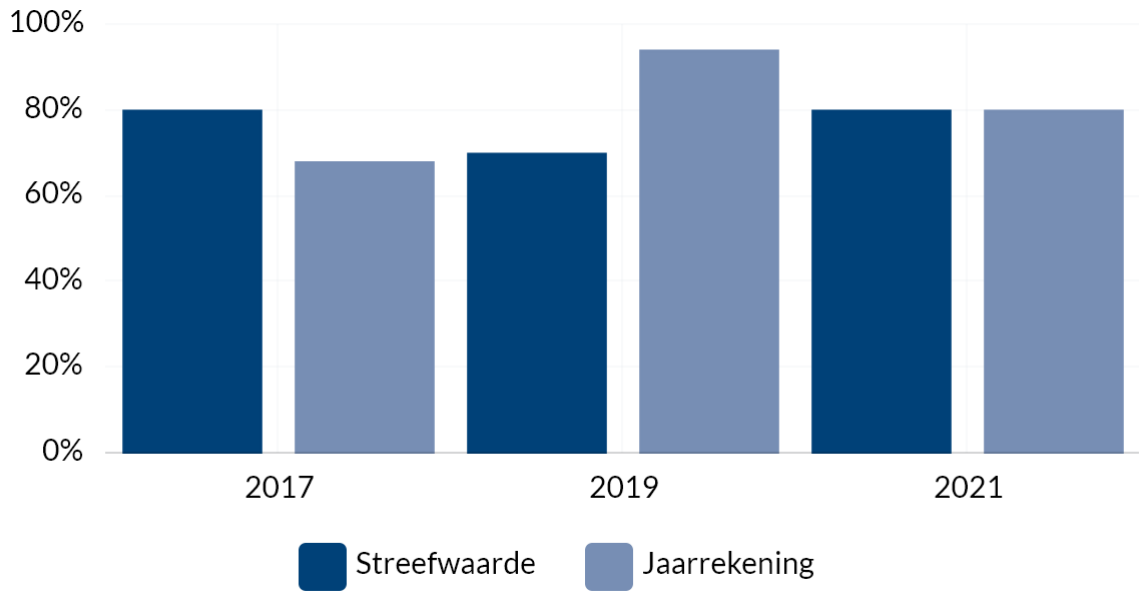


Bron: klanttevredenheidsonderzoek

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	7,0	7,0	7,0
Jaarrekening	7,1	7,4	7,3

JS21 - Tevredenheid van klanten over het aanvragen en verkrijgen van een bijstandsuitkering

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	80 %	70 %	80 %
Jaarrekening	68 %	94 %	80 %

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.3 Inkomensregeling

- Beleidskader aanpak Armoede en schulden 2021-2024 "Doen wat werkt" (BBV 508689 juli 2021);
- Meerjarenbeleidskader Werk en inkomen 2021-2024 “Zeker in Capelle!”(BBV 487975 juli 2021);
- Actieplan schulden aanpakken in Capelle (BBV 87442 oktober 2019).

Taakvelden 6.4 Begeleide participatie

- Meerjarenbeleidskader Werk en inkomen 2021-2024 “Zeker in Capelle!” (BBV 487975 juli 2021);
- Re-integratieverordening Participatiewet en IOAW-IOAZ 2017 (BBV 858973 maart 2017);
- Verordening loonkostensubsidie Participatiewet 2017 gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 858972 maart 2017);
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 741913 januari 2016);
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Capelle aan den IJssel 2013 (BBV 602243 december 2014).

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2021 (BBV 348649, december 2020);
- Verordening Individuele studietoeslag Participatiewet Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1077894 april 2019);
- Verordening Adviesraad Sociaal Domein Capelle aan den IJssel 2018 (BBV 943146 november 2017);
- Re-integratieverordening Participatiewet en IOAW/IOAZ 2017 gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 858973 maart 2017);
- Verordening Individuele inkomenstoeslag Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 601399 december 2014);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (BBV 603134 december 2014);
- Afstemmingsverordening Participatiewet (BBV 600697 december 2014);
- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 6.3 t/m 6.5

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019).

Verbonden partijen

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

Gemeenschappelijke Regeling Promen
Maatschappelijke effecten
Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie.

Doelstelling voor programma
Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidshandicap met een Wsw-indicatie, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid en het bieden van re-integratietrajecten, beschut werk en garantiebanen in het kader van de Participatiewet.

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten
Maatschappelijke effecten
De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.

Doelstelling voor programma
Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).

Stichting Capelle Werkt
Maatschappelijke effecten
Bevordering van de arbeidsparticipatie en ondersteuning bieden bij uitstroom uit de bijstand van Capellenaren.

Doelstelling voor programma
Het ondersteunen van Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van reguliere betaalde arbeid, door het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering. Als gevolg van de Toekomstverkenning activiteiten Capelle Werkt zijn de activiteiten in 2021 van de stichting overgedragen aan andere partijen.

Ontwikkelingen

Daling bijstandsbestand
Het bijstandsbestand is ondanks de coronacrisis verder gedaald in 2021. Het aantal uitkeringen per eind 2021 daalde ten opzichte van de stand per eind 2020 met 5,5% van 1.857 naar 1.754.

Einde rijkssteunmaatregelen Corona
De Tijdelijke Ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk) liep af per 1 oktober 2021. Het effect van het stoppen van de TONK was onzeker en zou mogelijk kunnen leiden tot Capellenaren die alsnog geconfronteerd worden met een te laag inkomen om hun vaste lasten te betalen. Om dit te voorkomen werd besloten de TONK nog één maal te verlengen tot 31 december 2021. Een klein aantal van de Capellenaren die eerder gebruik maakten van de TONK vroeg deze nogmaals aan in de laatste periode tot 31 december. Er waren slechts 6 nieuwe aanvragers die nog voor het eerst gebruik maakten van de TONK. De verlenging bewees daarmee zijn waarde, maar leidde niet tot een noodzaak om nogmaals over te gaan tot verlenging in 2022, wat in lijn ligt met het landelijke beeld.

Ook de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers liep af per 1 oktober 2021. Om ZZP-ers die nog steun nodig hadden tegemoet te komen, werd het Besluit Bijstand Zelfstandigen tijdelijk versoepeld. In het laatste kwartaal van 2021 werden 82 aanvragen gedaan. De versoepelde regeling loopt door in 2022.

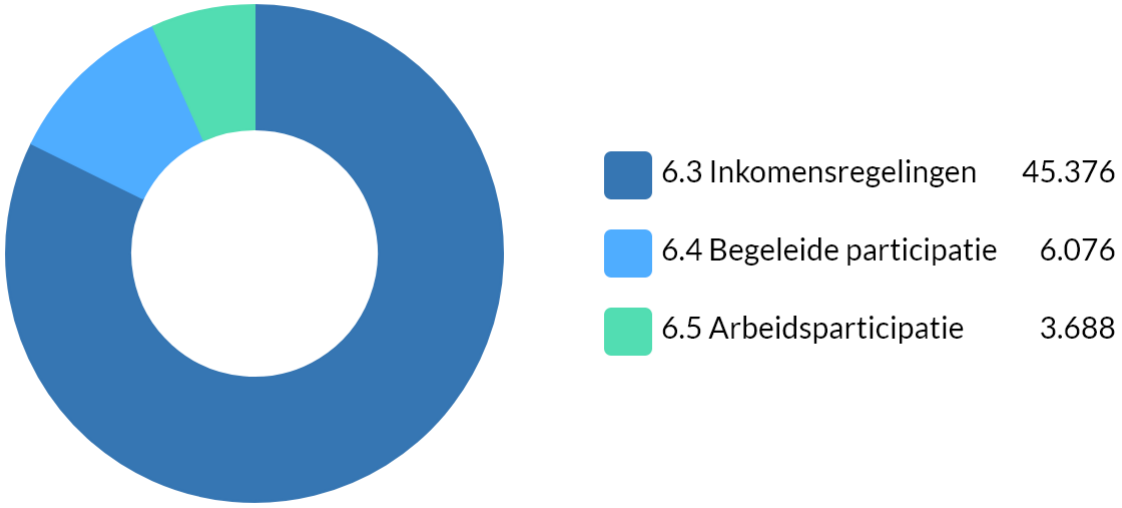
Liquidatie Stichting CapelleWerkt
Met voorstel 6B.5 uit de Najaarsnota 2021 hebben wij begrotingsaanpassingen gedaan vanwege de meerkosten corona en de eindafrekening betreffende de liquidatie van de Stichting CapelleWerkt (hierna: SCW). Naar aanleiding van voorgaand voorstel en uw besluit hebben wij ingestemd met het verzoek van SCW voor een liquidatie zonder faillissementsprocedure. Daarnaast is het verzoek van SCW om een melding te doen bij de Kamer van koophandel dat SCW ophoudt te bestaan, gehonoreerd.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N53.955	V276	N53.679	N55.140	N1.461
Baten	V33.004	V4.699	V37.703	V40.393	V2.690
Saldo van baten en lasten	**N20.951**	**V4.975**	**N15.976**	**N14.747**	**V1.229**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V189	N3	V186	V196	V10
Reserve eenmalige uitgaven	V200	V254	V454	V418	N36
Totaal mutaties reserves	**V389**	**V251**	**V640**	**V614**	**N26**
Resultaat	**N20.562**	**V5.226**	**N15.336**	**N14.133**	**V1.203**

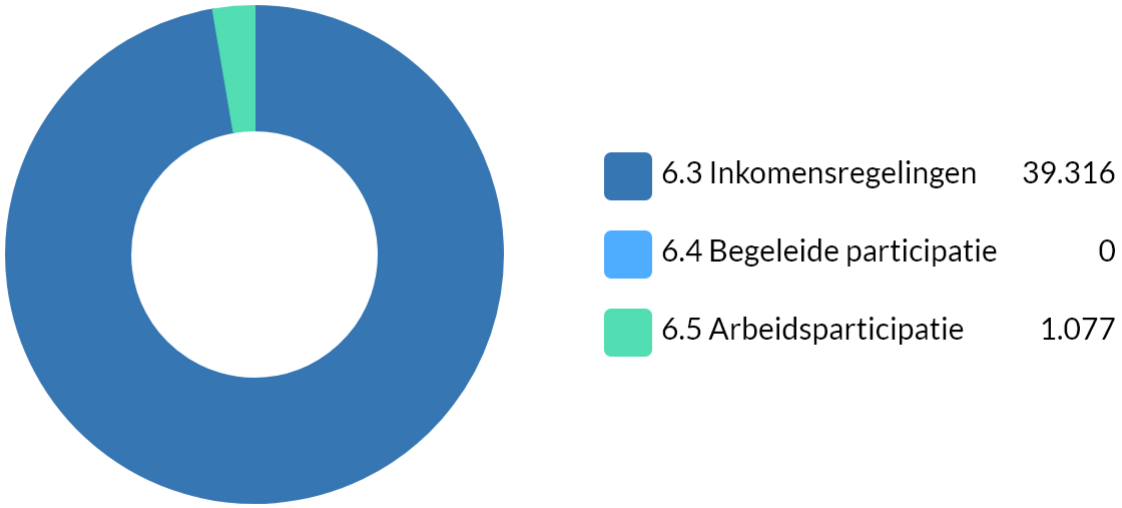
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



JS 21

JS21 - Baten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. TOZO, hogere lasten	N2.292		N2.292		N2.292
2. BUIG lagere verstrekte uitkeringen	V819		V819		V819
3. Uitvoeringskosten 2021 GR IJsselgemeenten wegens de Kindertoeslagaffaire (KOTA) + bijdrage van het Rijk	N152		N152		N152
4. Corona: onderbesteding op Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke kosten (TONK). Het aantal unieke ontvangers, 143, dat een beroep deed op de TONK-regeling bleek	V96		V96		V96

uiteindelijk lager waardoor we ruim binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen bleven.					
5. Bij NJN 2021 (6B.3 en 6B.14) abusievelijk een budget re-integratie & participatie afgeraamd (incidenteel)	N79		N79		N79
6.Nacalculatie bedrijfsvoering	N71		N71	V10	N61
7. BTW teruggaven re-integratiegelden	V58		V58		V58
8. Onderbesteding op het budget armoedebeleid i.v.m. corona	V55		V55		V55
9. Lagere uitkeringen Bijzondere Bijstand, lagere eigen bijdragen	V50		V50		V50
10. Overschrijding Wet Inburgering wegens hogere kosten trajecten maatschappelijke begeleiding door een grotere aanwas van het aantal inburgeraars. In totaal was er sprake van 60 trajecten, waarvan 37 extra gedeclareerde trajecten.	N50		N50		N50
11. Voordelig jaarrekeningresultaat 2021 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V41		V41		V41
12. Onderbesteding op het budget brede schuldenaanpak	V39		V39		V39
13. Kwijtscheldingen	N39		N39		N39
14. Onderbesteding op vouchers Meubel- en kledingbank	V37		V37		V37
15. SWC, geen besteding van de éénmalige rijksgelden schulden-problematiek (VJN 2021 6B.6). Het voorstel is om deze middelen via de reserve éénmalig naar 2022 over te hevelen	V36		V36	N36	N0
16. Overige verschillen	N9		N9		N9
Subtotaal	**N1.461**	**N0**	**N1.461**	**N26**	**N1.487**
Baten					
1. TOZO, hogere baten: terugontvangen / teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal, bijdragen in levensonderhoud en 9e tranche rijksbijdrage TOZO inclusief verrekening 2020		V2.198	V2.198		V2.198
2. BUIG hogere inkomsten uit eigen bijdragen (inclusief uitvoeringskosten BBZ)		V330	V330		V330
3. Uitvoeringskosten 2021 GR IJsselgemeenten wegens de Kindertoeslagaffaire (KOTA) + bijdrage van het Rijk		V152	V152		V152
4. Kwijtscheldingen		V35	V35		V35
6. Lagere bijdrage onkostenvergoedingen re-integratie		N35	N35		N35
5. Nacalculatie bedrijfsvoering		V20	V20		V20
7. Overige verschillen		N10	N10		N10
Subtotaal	**N0**	**V2.690**	**V2.690**	**N0**	**V2.690**
Totaal	**N1.461**	**V2.690**	**V1.229**	**N26**	**V1.203**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten:

1. De lasten zijn 2.292 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Het betreft hier de uitvoeringskosten, verstrekkingen van bedrijfskapitaal, bijdragen in kosten levensonderhoud en verstrekte voorschotten. De baten zijn 2.198 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Deels bestaat dit uit terugontvangen en/of teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud. Daarnaast de 9e tranche rijksbijdrage TOZO. Over 2021 was er sprake van een nadelig verschil tussen inkomsten en uitgaven. Voor dit verschil is een vordering op SZW opgenomen. Over 2020 is nog 96 te betalen aan SZW.

2. Mede als gevolg van het dalen van het aantal bijstandsuitkeringen is er een voordeel ten opzichte van de prognose uit de Bestuursrapportage derde kwartaal 2021 Sociale zaken IJsselgemeenten. Het voordeel op de baten betreft hoofdzakelijk terugontvangsten op uitkeringen.

3. De uitvoeringkosten betreffen 554 gedupeerden waarvoor een normbedrag van € 275 per gedupeerde door het Rijk aan de gemeente in 2022 wordt vergoed op basis van de SiSa-verantwoording over 2021.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
6.3	Budget stroomlijnen (NJN 2020 6B.4), dekking reserve eenmalig	V50	N50	N0	V50	N50	V50	N0	
	Budget MKB werkoffensief (NJN 2020 6B.8), dekking reserve eenmalig	V158	N158	N0	V158	N158	V158	N0	

	TOZO 7e, en 8e tranche (VJN 2021 6B.3)		V2.168	V2.168	V3.547		N2.168	N2.168	N4.284
	TONK (VJN 2021 6B.4) baten via algemene uitkering						N318	N318	N222
	Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek (VJN 2021 6B.6)						N48	N48	N12
	Overheveling en Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur–	V110		V110	V110		N75	N75	N75
	Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak) (Begr.2020) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N37	N37	N37
	Cornabudget SWC (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N36
6.5	Impulsbudget Samenw.beg.doelgr.bijst.naar werk (NJN2019 6.4.15), dekking via reserve eenmalig	V200		V200	V200	N249	V219	N30	N30
	Budget Wet inburgering Begr.2021 6B.2,7,8,9) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N27	N27	N27
	Pilot Financieel Ontzorgen (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N63		N63	
	Implementatie nieuwe Wet Inburgering (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N66		N66	
	Budget toekomstverkenning Capelle werkt. (NJN 2020 6B.12), dekking reserve eenmalig	V75		V75	V75	N75		N75	N25
	BTW teruggaven re-integratiegelden 2016-2020 (VJN 2021 6B.8)		V1.067	V1.067	V1.067				
	Liquidatie Capelle Werkt (NJN 2021 6B.5)						N116	N116	N116
Totaal		**V593**	**V3.027**	**V3.620**	**V5.207**	**N661**	**N2.362**	**N3.023**	**N4.864**

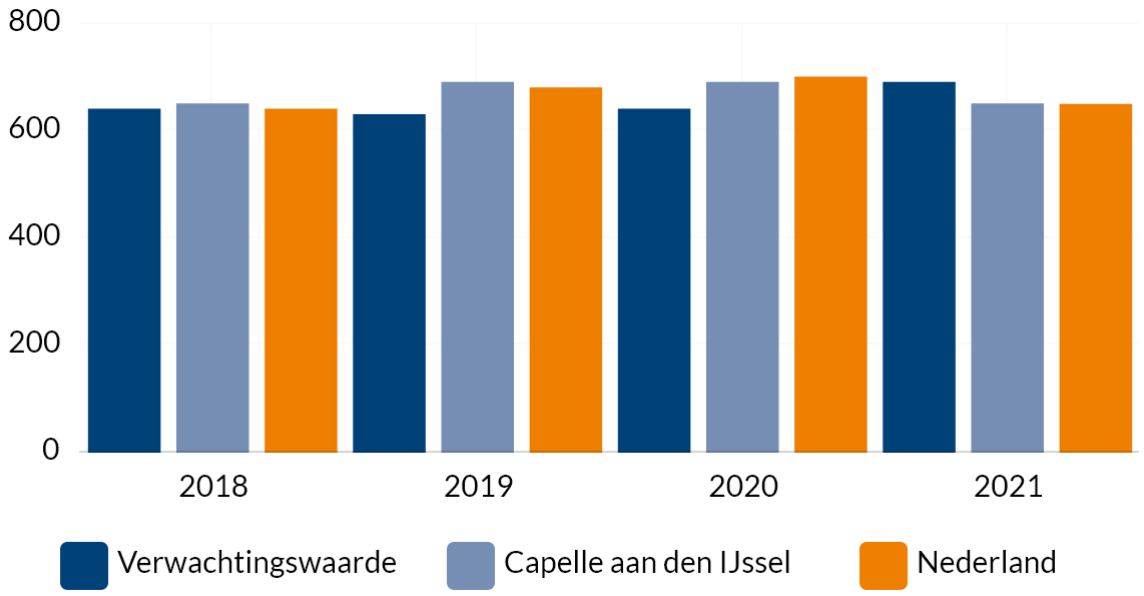
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit deelprogramma aan.

JS21 - Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement

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.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Monitor Sociaal Domein Wmo)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	640 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	630 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	640 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	690 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep
Capelle aan den IJssel	650 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	690 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	690 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	650 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep
Nederland	640 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	680 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	700 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	649 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019).

Taakvelden 6.6 en 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (BBV 570182 september 2021);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019).

Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen voor dit deelprogramma.

Ontwikkelingen

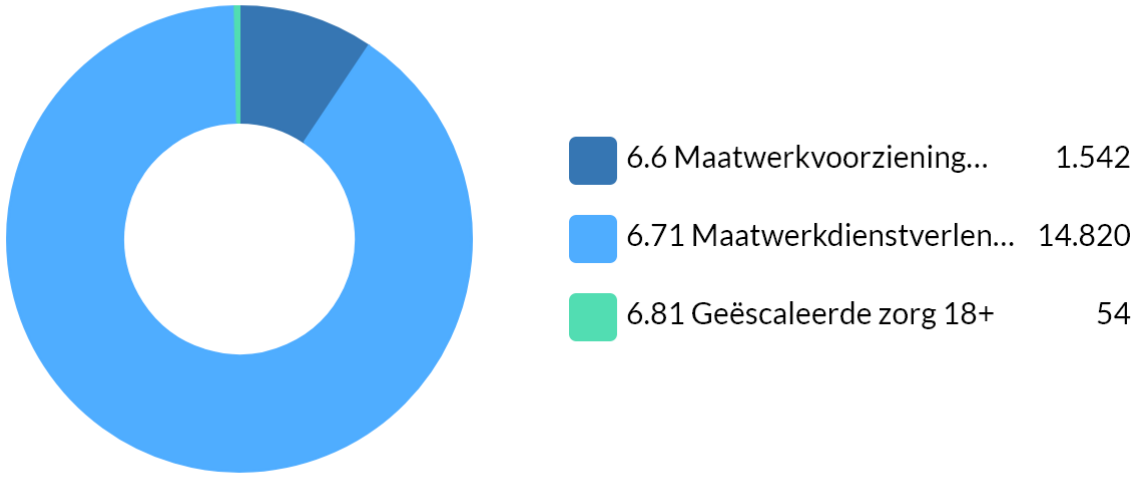
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N16.390	N635	N17.025	N16.416	V609
Baten	V598	N97	V501	V499	N2
Saldo van baten en lasten	**N15.792**	**N732**	**N16.524**	**N15.917**	**V607**
Mutaties reserves:					
Reserve schuldhulpverlening	N0	N0	N0	V1	V1
Reserve bedrijfsvoering	N33	N27	N60	N36	V23
Totaal mutaties reserves	**N33**	**N27**	**N60**	**N35**	**V24**
Resultaat	**N15.825**	**N759**	**N16.584**	**N15.952**	**V631**

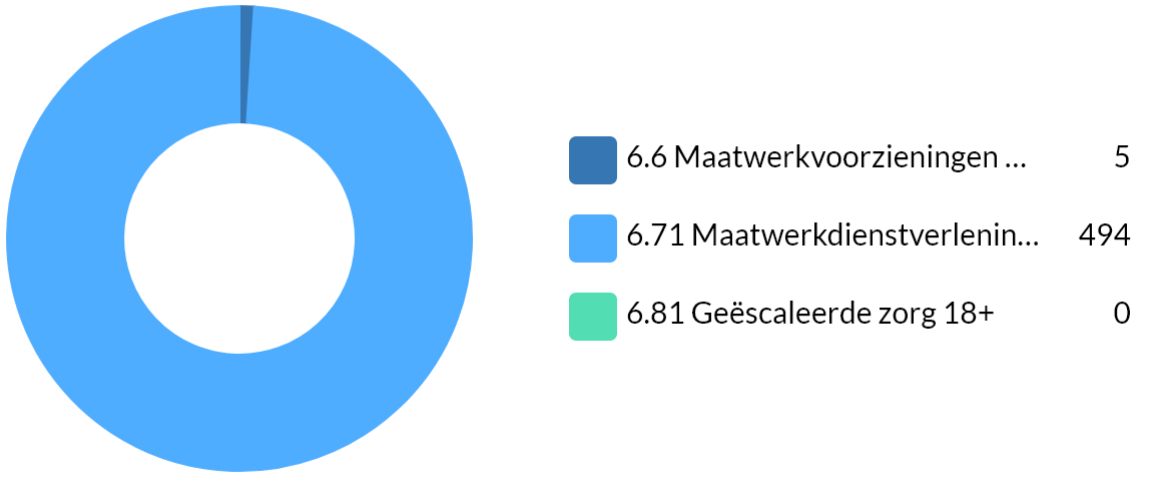
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



JS 21

JS21 - Baten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hulp bij het huishouden	V343		V343		V343
2. Vervoersdiensten	V343		V343		V343
3. Begeleiding - incl. PGB	V341		V341		V341
4. 80% Corona compensatie vervoersdiensten	N199		N199		N199
5. Vergoeding meerkosten Corona	N109		N109		N109
6. Rolstoel-en vervoersvoorzieningen	V95		V95		V95
7. Uitvoering urgentieregeling	N77		N77		N77
8. Woningaanpassingen	N74		N74		N74
9. Uitvoeringskosten - Advieskosten	N38		N38		N38
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N36		N36	V36	N0
11. Eigen bijdrage CAK	V4		V4		V4
12. Overige verschillen	V16		V16		V16
Subtotaal	**V609**	**N0**	**V609**	**V36**	**V645**
Baten					
1. Vervoersdiensten		V39	V39		V39
2. Bedrijfsvoering		V13	V13	N13	N0
3. Rolstoel-en vervoersvoorzieningen		V5	V5		V5
4. Eigen bijdrage CAK		N59	N59	V1	N58
Subtotaal	**N0**	**N2**	**N2**	**N12**	**N14**
Totaal	**V609**	**N2**	**V607**	**V24**	**V631**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Veelal is bij de nieuwe indicaties Huishoudelijke Ondersteuning (HO) als start categorie licht i.p.v. categorie midden benodigd. Vooralsnog volstaat dus een categorie met een lager tarief. Daarnaast zijn er in 2021 meer cliënten dan verwacht naar de WLZ doorgestroomd. Dit betroffen cliënten met een zware indicatie HO. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt, ingegeven door het abonnementstarief.

2. Minder gereden ritten door Corona (zie ook 80% compensatie).

3. Mede door het personeelstekort alsook de combinatie met de bemoeilijkte inzet van ondersteuning gedurende Covid- pandemie zijn de wachttijden in de zorg opgelopen (landelijk probleem). Dit is bij Capelle niet anders. Het later inzetten van zorg maakt dat er in 2021 eenmalig een financieel voordeel is ontstaan. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt.

4. 80% compensatie voor niet gereden ritten i.v.m. Corona.

5. Landelijke regeling vergoeding meerkosten i.v.m. Corona.

Incidentele baten en lasten

Er zijn geen incidentele baten en lasten.

Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

TV6.72 Vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van jeugdigen en diens ouders

Wat hebben we gedaan?

Organiseren van jeugdhulp binnen Capelle en waar nodig regionale inkoop van specialistische hulp

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

De jeugdgezondheidszorg, lokale jeugdhulp en de toegang tot regionaal ingekochte jeugdhulp is geregeld via een dienstverleningsovereenkomst met het CJG Capelle aan den IJssel (verder CJG). De jaarrekening, het jaarverslag 2019 en de begroting 2021 van het CJG zijn goedgekeurd. De begroting en het jaarplan van het CJG 2022 zijn in het vierde kwartaal 2021 vastgesteld.
Het gebruik van lokaal ingekochte jeugdhulp blijft hoog. Het is nog onzeker in hoeverre dit structureel is. De wens van de gemeente is om jeugdhulp zoveel als mogelijk lokaal te realiseren en met een overheveling van de percelen D (Daghulp), E (Ambulante Jeugdhulp) van de GR Jeugdhulp Rijnmond naar het CJG. Preventieve jeugdbescherming (ook wel bekend als drang) dat werd uitgevoerd door Jeugdbescherming Rotterdam-Rijnmond zijn per 1 januari 2022 overgegaan naar het CJG.. Om deze taken te realiseren komen er middelen over uit het regionale budget naar lokaal.
De inkoop van specialistische jeugdhulp gebeurt in regionaal verband door de GR Jeugdhulp Rijnmond (GRJR). De jaarrekening 2020 van de GRJR is vastgesteld. Gemeenteraden, colleges en gemeentesecretarissen hebben medio 2020 zorgen geuit over het functioneren en toekomstbestendigheid van de GRJR. Een aantal verbetertrajecten zijn in 2021 opgestart en afgerond. Uit de bestuursrapportages 2021 van de GRJR blijkt dat er de komende jaren structurele tekorten zullen ontstaan. De financiële consequenties hiervan zijn door de GRJR verwerkt in de begroting 2022. Het Rijk heeft in april 2021 aanvullend op de rijksbijdrage een extra bedrag van 613 miljoen landelijk beschikbaar gesteld om de actuele problemen binnen de Jeugdhulp zoals de wachtlijstproblematiek en jeugdhulp voor spoed en crisis, op te lossen. Het financiële effect daarvan is door de GRJR in de 1e Begrotingswijziging opgenomen. Vanuit de GRJR wordt voortdurend bij het Rijk aangedrongen op structureel voldoende financiering van de Jeugdhulp.
Landelijk is een Hervormingsagenda Jeugd opgesteld om structurele wijzigingen in het stelsel te realiseren ten behoeve van een betere beheersing alsook een daling op de uitgaven. Door de leden van de VNG is de uitwerking van de Hervormingsagenda begin 2022 opgeschort. Van het nieuwe kabinet is gevraagd te onderschrijven, dat de extra bezuiniging in het coalitieakkoord niet ten laste komt van kwetsbare kinderen en dat dit niet wordt afgewenteld op gemeenten. Ook verwachten de gemeenten van het kabinet dat deze de uitspraak van de Commissie van Wijzen respecteert en dus zorgt voor een adequate compensatie van gemeenten voor de feitelijke uitgaven op het gebied van jeugdhulp.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV6.72 Bestrijden huiselijk geweld, ouderen- en kindermishandeling

Wat hebben we gedaan?

Stimuleren van samenwerking tussen lokale en regionale partners

Stimuleren van samenwerking tussen lokale en regionale partners om de snelheid en effectiviteit van de aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling te bevorderen.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

Lokaal wordt continu ingezet op het goed en snel oppakken van meldingen die door Veilig Thuis worden doorgezet. We bevorderen de samenwerking tussen de wijkteams van CJG en SWC bij complexe situaties. We zetten lokaal in op hulp voor plegers.

Stand van Zaken (indicator)



Landelijke indicatoren

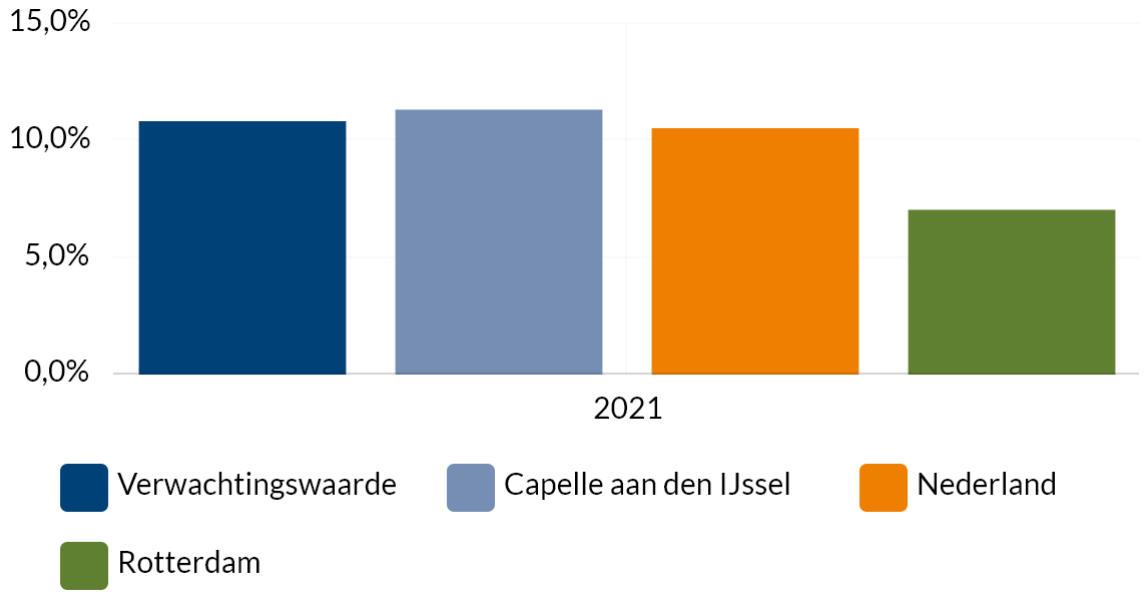
Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit deelprogramma aan.

JS21 - Jongeren met jeugdhulp

Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte 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. Eenheid: %.

Trendbreuk: waarstaatjegemeente.nl heeft twee veranderingen doorgevoerd in de jeugdcijfers die leiden tot een trendbreuk. De grootste verandering betreft een toename in 2021 van jeugdzorgaanbieders die gegevens aanleveren. Een substantieel aantal jeugdzorgaanbieders heeft voor het eerst gegevens aangeleverd over het eerste halfjaar van 2021, maar niet over voorgaande verslagperioden. Hierdoor zijn de uitkomsten over jeugdhulp over de jaren 2021 en later niet goed te vergelijken met de uitkomsten over de jaren 2015 t/m 2020. Daarnaast is er een kleine verandering doorgevoerd in de berekenwijze van de definitieve cijfers over jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering. Dit leidt tot een zeer beperkte trendbreuk tussen de jaren tot en met 2019 en de jaren vanaf 2020. Wij tonen daarom alleen de cijfers 2021 e.v.

Vergelijking met Rotterdam: Gebleken is in de afgelopen jaren dat de verschillen tussen Capelle en Rotterdam qua omvang, bevolkingssamenstelling en ‘jeugdhulp-problematiek’ en de wijze waarop de toegang en lokale jeugdhulp georganiseerd is, te omvangrijk zijn om een vergelijking te kunnen maken tussen de twee gemeenten over het gebruik van jeugdhulp. Met ingang van de begroting 2023 worden de gegevens van Rotterdam niet meer in de begroting opgenomen.

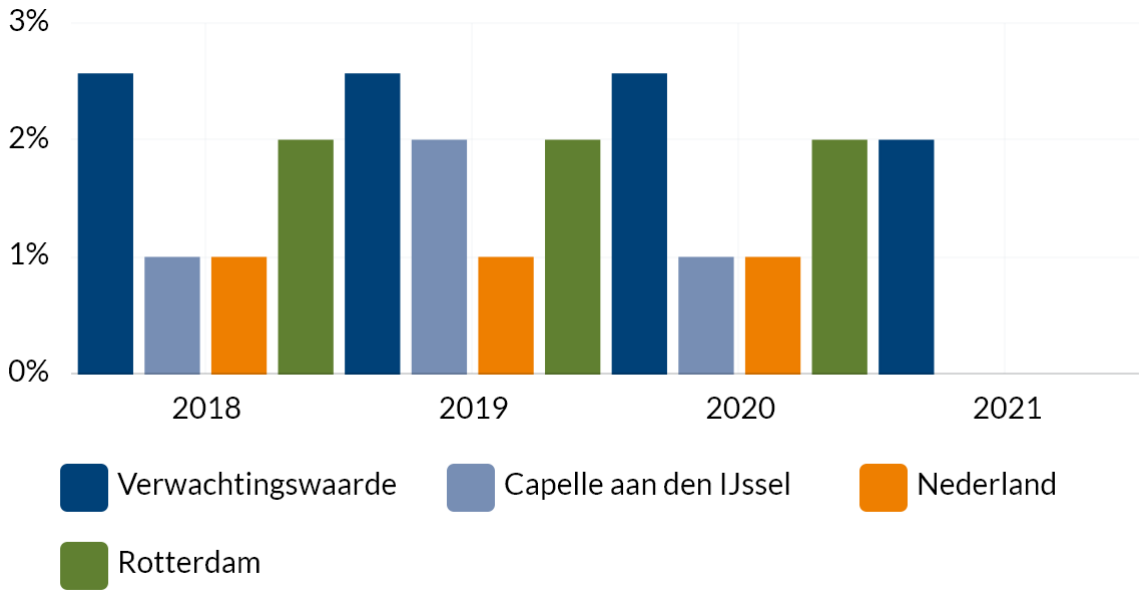


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2021
Verwachtingswaarde	10,8 %
Capelle aan den IJssel	11,3 %
Nederland	10,5 %
Rotterdam	7,0 %

JS21 - Jongeren met delict voor rechter

Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Eenheid: %.
De verwachtingswaarde 2021 is bij de VJN21 aangepast van 2,57 naar 2, omdat de waarden op waarstaatjegemeente.nl afgerond worden. Aangezien wij de afgelopen jaren op waarstaatjegemeente.nl een waarde 1 of 2 hebben, is de 2,57 afgerond naar 2.



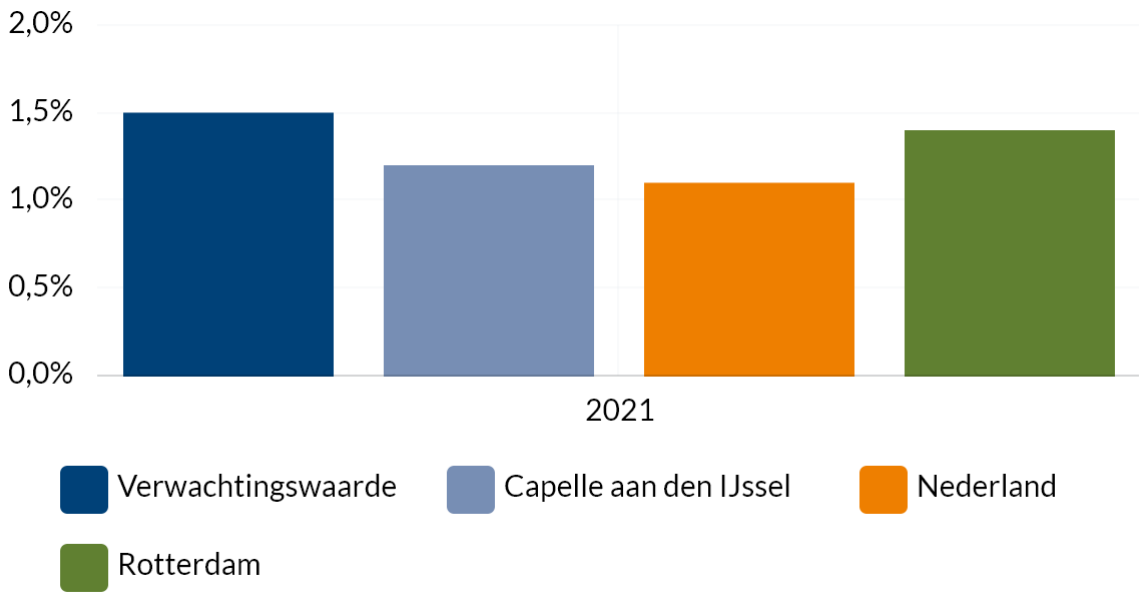
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	3 %	3 %	3 %	2 %
Capelle aan den IJssel	1 %	2 %	1 %	-
Nederland	1 %	1 %	1 %	-
Rotterdam	2 %	2 %	2 %	-

JS21 - Jongeren met jeugdbescherming

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. Eenheid: %

Trendbreuk: waarstaatjegemeente.nl heeft twee veranderingen doorgevoerd in de jeugdcijfers die leiden tot een trendbreuk. De grootste verandering betreft een toename in 2021 van jeugdzorgaanbieders die gegevens aanleveren. Een substantieel aantal jeugdzorgaanbieders heeft voor het eerst gegevens aangeleverd over het eerste halfjaar van 2021, maar niet over voorgaande verslagperioden. Hierdoor zijn de uitkomsten over jeugdhulp over de jaren 2021 en later niet goed te vergelijken met de uitkomsten over de jaren 2015 t/m 2020. Daarnaast is er een kleine verandering doorgevoerd in de berekenwijze van de definitieve cijfers over jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering. Dit leidt tot een zeer beperkte trendbreuk tussen de jaren tot en met 2019 en de jaren vanaf 2020. Wij tonen daarom alleen de cijfers 2021 e.v.



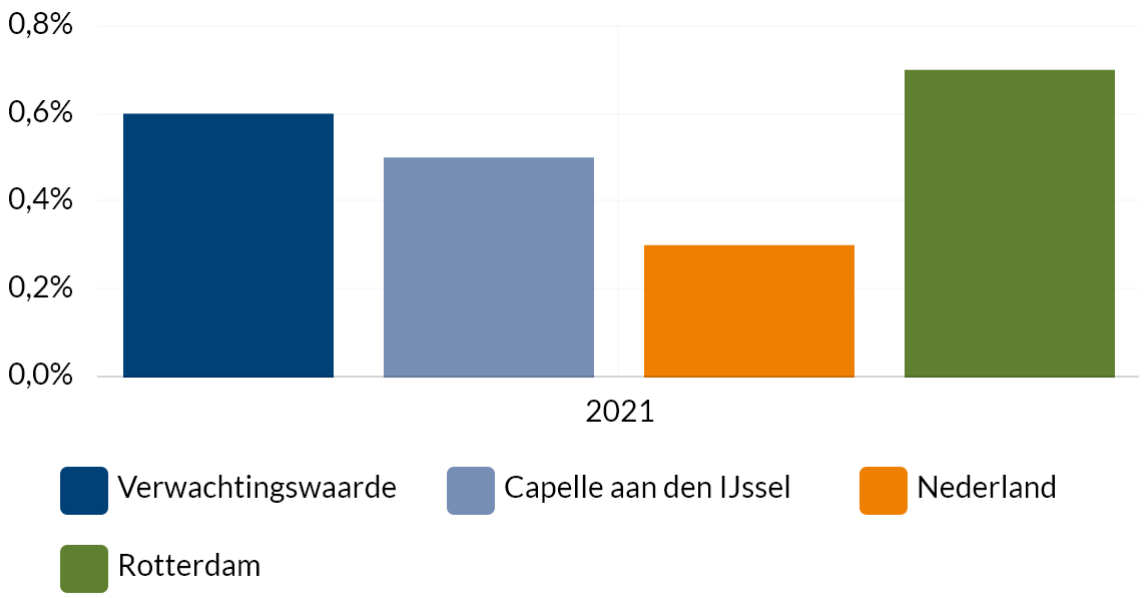
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Jeugd)

Regio	2021
Verwachtingswaarde	1,5 %
Capelle aan den IJssel	1,2 %
Nederland	1,1 %
Rotterdam	1,4 %

JS21 - Jongeren met jeugdreclassering

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. Eenheid: %.

Trendbreuk: waarstaatjegemeente.nl heeft twee veranderingen doorgevoerd in de jeugdcijfers die leiden tot een trendbreuk. De grootste verandering betreft een toename in 2021 van jeugdzorgaanbieders die gegevens aanleveren. Een substantieel aantal jeugdzorgaanbieders heeft voor het eerst gegevens aangeleverd over het eerste halfjaar van 2021, maar niet over voorgaande verslagperioden. Hierdoor zijn de uitkomsten over jeugdhulp over de jaren 2021 en later niet goed te vergelijken met de uitkomsten over de jaren 2015 t/m 2020. Daarnaast is er een kleine verandering doorgevoerd in de berekenwijze van de definitieve cijfers over jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering. Dit leidt tot een zeer beperkte trendbreuk tussen de jaren tot en met 2019 en de jaren vanaf 2020. Wij tonen daarom alleen de cijfers 2021 e.v.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

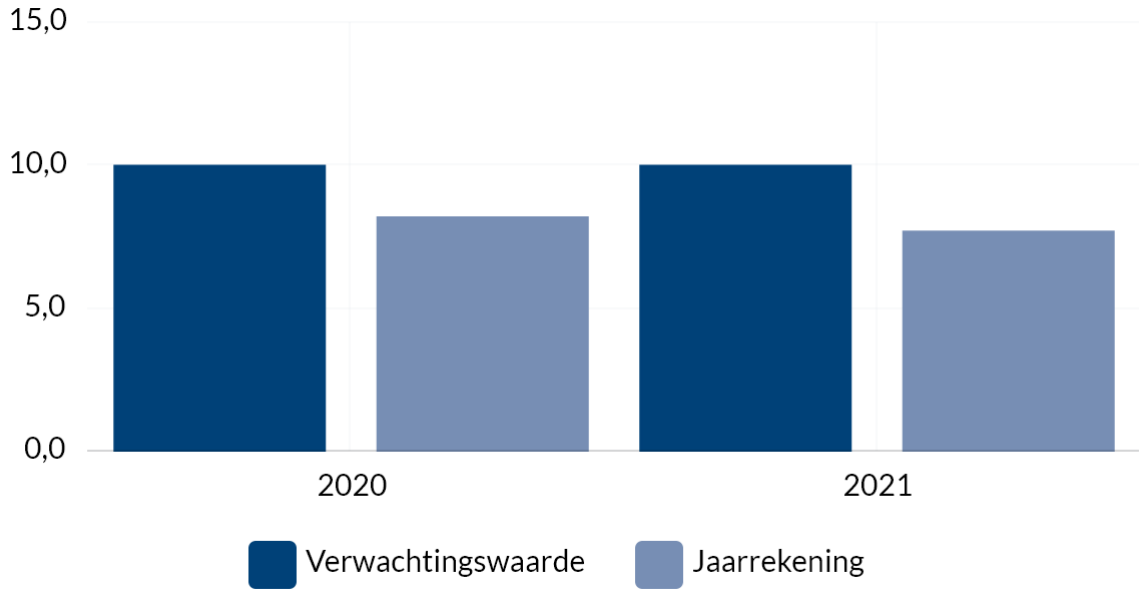
Regio	2021
Verwachtingswaarde	0,6 %
Capelle aan den IJssel	0,5 %
Nederland	0,3 %
Rotterdam	0,7 %

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Meldingen Veilig Thuis Rotterdam-Rijnmond

Eenheid: aantal meldingen per 1.000 inwoners.



Bron: Veilig Thuis Rotterdam-Rijnmond

Boekwerk	2020	2021
Verwachtingswaarde	10,0 meldingen per 1.000 inwoners	10,0 meldingen per 1.000 inwoners
Jaarrekening	8,2 meldingen per 1.000 inwoners	7,7 meldingen per 1.000 inwoners

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019);
- Beleidsplan Jeugdhulp 2019-2022 (BBV 1047204 februari 2019);
- Verordening Jeugdhulp Capelle aan den IJssel 2018 (BBV 940600 februari 2018).

Verbonden partijen

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

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond
Maatschappelijke effecten
Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp.

Doelstelling voor programma
Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die bovenlokaal wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is.

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel
Maatschappelijke effecten
Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg.

Doelstelling voor programma
Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die lokaal wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is. Het bieden van maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18-, met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen.

Ontwikkelingen

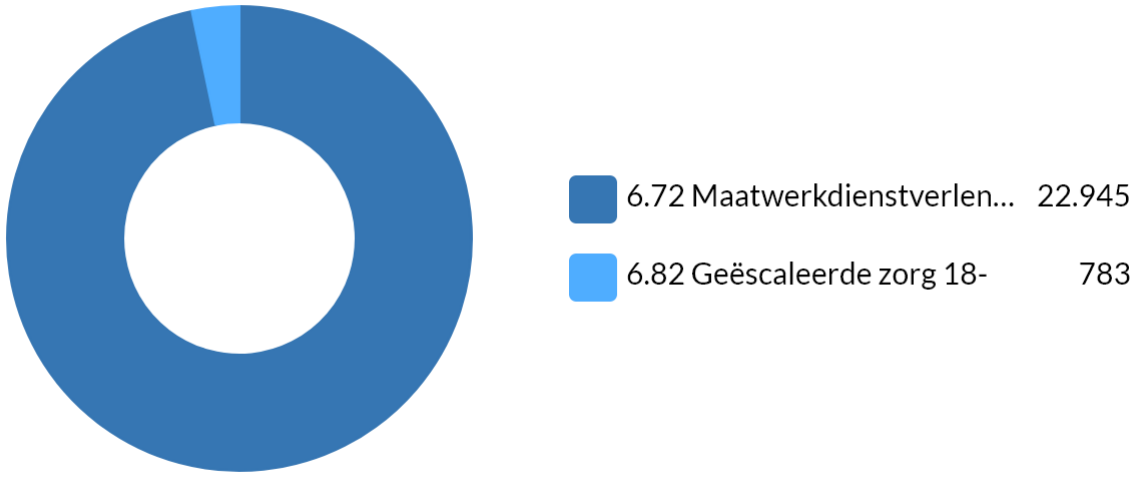
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N20.522	N3.899	N24.421	N23.728	V693
Baten	V62	V160	V222	V232	V10
Saldo van baten en lasten	**N20.460**	**N3.739**	**N24.199**	**N23.496**	**V703**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V10	V10	V10	N0
Reserve bedrijfsvoering	N19	V0	N19	N21	N3
Totaal mutaties reserves	**N19**	**V10**	**N9**	N11	**N3**
Resultaat	**N20.479**	**N3.729**	**N24.208**	**N23.507**	**V700**

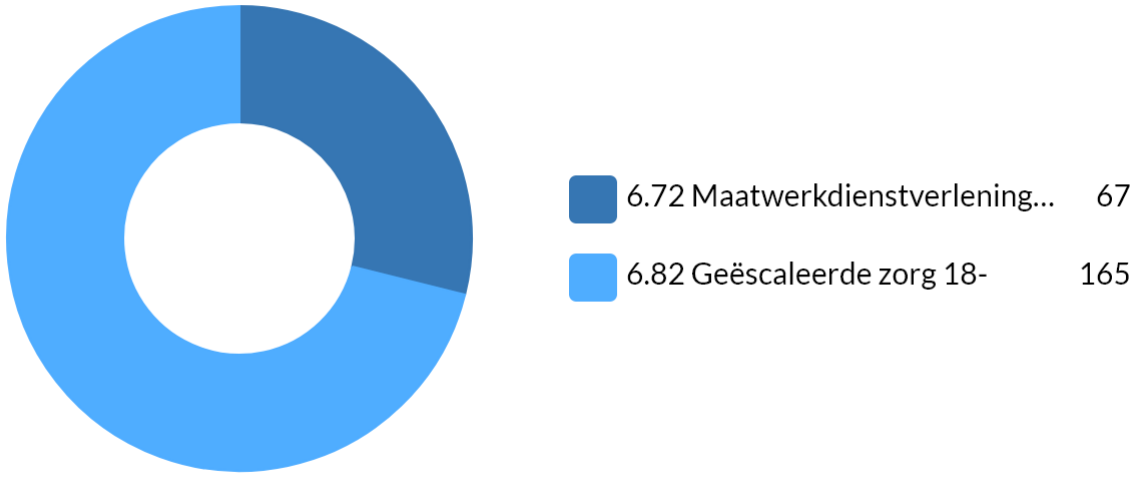
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 6D Jeugdhulp



JS 21

JS21 - Baten 6D Jeugdhulp



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Onderbesteding op de middelen huiselijk geweld	V223		V223		V223
2. Lagere lasten PGB, hogere prognose SVB & CJG dan realiteit (incidenteel)	V200		V200		V200
3. Niet gerealiseerde taakstelling GRJR 2021	N148		N148		N148
4. Onderbesteding budget Onderwijs Zorgarrangementen (OZA)	V119		V119		V119
5. Structurele indexering (NJN20 6D.1) begrepen in bijstelling van budget n.a.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1) - incidentele vrijval 2021	V93		V93		V93
6. Budgetten waarop geen beroep is gedaan: E-Health & steungezinnen	V88		V88		V88
7. Onderbesteding middelen t.b.v. woonplaatsbeginsel (zie NJN21 6D.2)	V52		V52		V52
8. GRJR Onderbesteding transformatiemiddelen (NJN2020 6D.1) - incidenteel	V48		V48		V48
9. Definitief resultaat GRJR, nadelig t.o.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1).	N22		N22		N22
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	V3		V3	N3	N0
11. Overige verschillen	V37		V37		V37
Subtotaal	**V693**	**N0**	**V693**	**N3**	**V690**
Baten					
1. Hogere bijdrage gemeente Rotterdam (DUVO-middelen)		V5	V5		V5
2. Overige kleine verschillen CJG		V5	V5		V5
Subtotaal	**N0**	**V10**	**V10**	**N0**	**V10**
Totaal	**V693**	**V10**	**V703**	**N3**	**V700**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. De overgehevelde middelen uit 2020 bleken niet nodig. De inzet op Intensieve hulpverlening is pas mi.v. 2022 overgeheveld

2. Op basis van prognoses van SVB en CJG zijn bij de NJN2021 extra middelen aangeraamd. Dit bleek uiteindelijk niet nodig. Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren betekent dit nog niet, dat in het jaar 2022 geen nagekomen kosten uit 2021 en/of voorgaande jaren te verwachten zijn. We zullen deze kosten in 2022 verantwoorden. Deze eventuele nagekomen kosten zijn nog onbekend.

3. De realisatie van de taakstelling 2021 GRJR is nihil. Voor de GRJR in totaal betreft dit een bedrag van € 2,7 miljoen. Deze al vooraf ingeboekte besparing blijkt niet realistisch te zijn geweest. Dit geeft voor de gemeente Capelle een nadelig verschil van N 148.

4. Gebleken is dat meer tijd nodig is om met partners tot planvorming te komen. Een aanpak zal in 2022 plaatsvinden.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
6.72	Overhevelen transformatiemiddelen jeugdzorg (NJN 2020 6D.1), dekking via reserve eenmalig	V55		V55	V55	N55		N55	N6
	Extra financiële middelen voor huiselijk geweld (NJN 2020 D.2) via res.eenmalig	V160		V160	V160				
	Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) (NJN 2021 6D.2) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N205	N205	N205
Totaal		**V215**	**N0**	**V215**	**V215**	**N55**	**N205**	**N260**	**N211**

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Missie

Wij staan voor het beschermen en bevorderen van de gezondheidssituatie van de Capelse bevolking. Hierbij staat centraal dat we de Wet publieke gezondheid (Wpg) uitvoeren.
Capelle aan den IJssel is in 2050 een duurzame, groene, gezonde en schone stad. We bevorderen de gezondheidssituatie van de Capellenaren. De uitstoot van CO2 door energiegebruik, verkeer en bedrijvigheid is in 2050 bijna nul. Capellenaren wekken individueel of collectief duurzame energie op en verbruiken minder energie dan nu. Capelse bedrijven doen goede zaken in de circulaire economie. We maken bijna alleen nog gebruik van hernieuwbare grondstoffen. Capelle is als groene parkstad voorbereid op een veranderend klimaat: bestand tegen extremere buien, droogte en hitte. De lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijk eisen.

Wat willen we bereiken?

TV7.1 Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren

Wat hebben we gedaan?

Dekkend netwerk aan AED's

Een dekkend netwerk aan AED's door de subsidieregeling AED meer onder de aandacht te brengen.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

Het netwerk van 24/7 AED’s is nu bijna dekkend. Er zijn nog twee AED’s nodig. Om de laatste gaten in het netwerk te dichten en om het netwerk te kunnen onderhouden, bijvoorbeeld door middel van een onderhoudscontract, zijn aanvullende middelen nodig. Wij overwegen de komende periode om hiervoor een voorstel voor te leggen aan uw raad.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Meer zonne-energie opwekken

Wat hebben we gedaan?

Stimuleren zonnepanelen

Het plaatsen van zonnepanelen stimuleren zodat we op koers blijven voor de doelstelling van 70.000 geïnstalleerde zonnepanelen eind 2022. Om dit te bereiken is een jaarlijkse groei van 40% nodig.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Wij zien dat steeds meer Capellenaren zonnepanelen plaatsen. Vooral steeds meer huiseigenaren benutten hun dak. In het voorjaar van 2021 lagen er 43.512 zonnepanelen op de Capelse daken. Daarmee liggen wij op schema om op 1 januari 2023 in totaal 70.000 zonnepanelen te hebben in de

stad. Met de Begroting 2022 is budget beschikbaar gesteld om alle geschikte gemeentelijke daken vol te liggen. Hiermee leveren wij een belangrijke bijdrage aan de doelstelling van 70.000 zonnepanelen. Energiecooperatie ZonKracht Capelle heeft in 2021 haar eerste zonnedak succesvol uitverkocht.

In het voorjaar van 2022 wordt bekend hoeveel zonnepanelen er in 2021 zijn bijgeplaatst. Hierover rapporteren wij de raad in de Monitor Programma Duurzaamheid die gelijktijdig met de Voorjaarsnota 2022 wordt aangeboden.

Stand van Zaken (indicator)

Zonnepanelen op gemeentelijke panden

Eind 2022 liggen op alle geschikte gemeentelijke daken (27) zonnepanelen.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Voor eind 2022 willen we al onze geschikte daken gebruiken voor het opwekken van duurzame energie. Inmiddels liggen op 14 daken in totaal ruim 2.600 zonnepanelen. Bij de Begroting 2022 is budget beschikbaar gesteld om op de resterende daken nog eens circa 3.000 zonnepanelen te plaatsen. Ook houden wij ontwikkelingen zoals lichtgewicht zonnepanelen in de gaten om te zien of mogelijk in de toekomst meer daken geschikt worden.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV7.4 De warmtetransitie opstarten

Wat hebben we gedaan?

Opstellen van een Transitievisie Warmte

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Op 1 februari 2022 hebben wij de concept Capelse Transitievisie Warmte vastgesteld en ter besluitvorming aan u aangeboden.

Stand van Zaken (indicator)



Onderzoeken haalbaarheid collectieve warmtevoorzieningen met inachtname van woonlastenneutraliteit

Onderzoeken van de haalbaarheid van collectieve warmtevoorzieningen Rivium en Florabuurt en omgeving.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

In beide gebieden wordt de haalbaarheid verder onderzocht. In Rivium zijn daarbij de ontwikkelende partijen aan zet en heeft de gemeente een faciliterende rol. In de Florabuurt en omgeving heeft de gemeente een regierol en voeren we dit onderzoek samen uit met de gemeente Rotterdam en woningcorporaties Woonstad en Havensteder. Het onderzoek is naar verwachting eind 2022 gereed. Parallel hieraan zetten we in de Florabuurt extra in op energiebesparing.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV7.4 De jaarlijkse hoeveelheid restafval per inwoner verminderen en meer afval hergebruiken

Wat hebben we gedaan?

Verminderen restafval

De hoeveelheid restafval verminderen tot 160 kg per inwoner per jaar.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

In ons afvalactieplan (BBV 228335) hebben wij de doelstelling “Eind 2022 160 kilo restafval per inwoner per jaar” vastgesteld. Alle acties uit het afvalactieplan moeten daar aan bijdragen, samen met de verdere technische ontwikkelingen van de nascheidingsinstallatie bij Omrin waar we ons afval brengen. In de eerste helft van 2021 zijn o.a. de volgende projecten in uitvoering gegaan: het gratis verstrekken van afvalgrijpers en in de Hoeken het afsluiten containers en het beheren van de grofvuilhokken door vrijwilligers. Bij de hoogbouw zijn GFE cocons geplaatst, er zijn specifieke acties geweest om het grofvuil terug te dringen. Veel inzet geweest op communicatief vlak om bewoners gedrag te beinvloeden. Alle andere acties uit het plan worden in 2022 opgepakt en uitgevoerd. Wij verwachten dit jaar uit te komen op 185 kilo restafval per inwoner. Wij verstrekken elk kwartaal door middel van een collegebrief de kwartaalrapportage van Irado aan de raad.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV7.4 De kansen van de circulaire economie in kaart brengen en benutten

Wat hebben we gedaan?

Vaststellen Actieplan Circulair Capelle

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

In een eerdere planning is aangegeven dat het Actieplan Circulair Capelle in het najaar van 2021 gereed zou zijn. Dit wordt de eerste helft van 2022. Een verkenning naar de economische kansen, alsmede de mate van circulariteit in Capelle aan den IJssel is begin 2022 opgeleverd. Mede aan de hand hiervan stellen wij het actieplan op. Dit staat gepland voor juli of september 2022 (afhankelijk van de onderhandelingen voor een nieuw college).

Stand van Zaken (indicator)

Onderzoek afvalbrengstation

Onderzoek doen naar het omvormen van het afvalbrengstation tot grondstoffen hub.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Dit onderzoek is opgeschoven naar het 1e/2e kwartaal van 2022. Vanwege de Corona pandemie en de beperkte personele capaciteit is het onderzoek verschoven naar het eerste en tweede kwartaal van 2022. Door de verschuiving kunnen we de resultaten van de aanpassingen in Schiedam ook meenemen in ons onderzoek. Wel hebben we al een aantal kleine aanpassingen gedaan om de circulariteit te bevorderen.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Schone leefomgeving

Wat hebben we gedaan?

Gevelmaatregelen saneringswoningen

Uitvoeren van gevelmaatregelen bij de saneringswoningen.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Geluidsanering
Het terugdringen van een te hoog geluidniveau in de woning (geluidsanering) is een wettelijke verplichting voor de gemeente, op grond van de Wet geluidhinder. De subsidieverlener heeft ons gevraagd om de geluidsanering in de drie deelprojecten Bermweg, Capelseweg en Overige Woningen op te pakken. In het kader van de Subsidieregeling Sanering Verkeerslawaai heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat op 26 augustus 2020 besloten om ons voor het Project Bermweg een

subsidie te verlenen van 185 en op 23 juni 2021 besloten om ons voor het Project Capelseweg een subsidie te verlenen van 36. Het betreft hier een specifieke uitkering voor het aanbrengen van geluid isolerende gevelmaatregelen. Er zijn op dit moment ook nog een aantal woningen die nog niet onderzocht zijn, om vast te stellen of er sprake is van een te hoog geluidniveau in de woning, omdat het door de coronamaatregelen niet mogelijk was deze woningen in te gaan. Het is ons niet bekend wanneer deze woningen wel weer onderzocht mogen worden. Het Ministerie (subsidieverlener) heeft er daarom voor gekozen, om deze niet onderzochte woningen te clusteren in Project Overige Woningen. Met de eigenaren van de woningen (Bermweg en Capelseweg) die wel in aanmerking komen voor de subsidiabele geluid isolerend maatregelen, hebben wij overeenkomsten afgesloten voor het uitvoeren van deze maatregelen. Nadat wij de beschikking voor het Project Overige Woningen hebben ontvangen, wordt gestart met de uitvoering van alle drie de projecten. Wij verwachten in het vierde kwartaal 2022 te kunnen starten.

Stand van Zaken (indicator)



Opstellen Actieplan Omgevingslawaai 2023

In 2021 starten we met de voorbereidingen tot het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai 2023. Dit proces bestaat uit twee stappen:

- het opstellen van de Geluidbelastingkaarten 2022;
- het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai 2023 op basis van deze Geluidbelastingkaarten 2023.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Actieplan Omgevingslawaai
De Wet milieubeheer schrijft ons voor om elke vijf jaar een Actieplan Omgevingslawaai vast te stellen. Het doel hiervan is om maatregelen vast te stellen die er voor zorgen dat het aantal geluidgehinderde en slaapverstoorde inwoners teruggebracht wordt, ter verbetering van hun gezondheid. Het vorige Actieplan Omgevingslawaai is van 2018. Begin 2021 zijn wij begonnen met het inventariseren en actualiseren van de benodigde wegverkeer- en industrie gegevens (peiljaar 2021) . De uitkomsten van deze berekeningen vormen de uitgangspunten voor het opstellen en vaststellen van de Geluidbelastingkaarten 2022. De Geluidbelastingkaarten worden uiterlijk juni 2022 vastgesteld. Deze vormen de basis voor het Actieplan Omgevingslawaai. De deadline voor het vaststellen van het Actieplan is een jaar verplaatst en moet uiterlijk 18 juli 2024 zijn vastgesteld. De vaststelling van het Actieplan Omgevingslawaai is een bevoegdheid van het college.

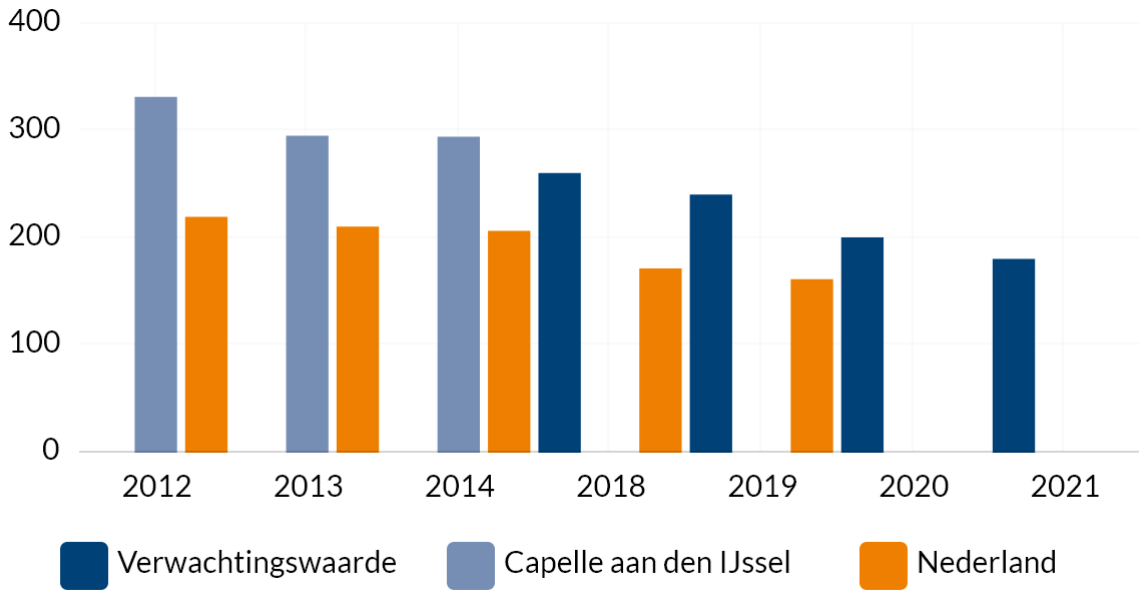
Stand van Zaken (indicator)

Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Fijn huishoudelijk restafval

Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval. Eenheid: kg per inwoner.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Statistiek Huishoudelijk afval)

Regio	2012	2013	2014	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	-	-	-	260 kg per inwoner	240 kg per inwoner	200 kg per inwoner	180 kg per inwoner
Capelle aan den IJssel	331 kg per inwoner	295 kg per inwoner	294 kg per inwoner	-	-	-	-
Nederland	219 kg per inwoner	210 kg per inwoner	206 kg per inwoner	171 kg per inwoner	161 kg per inwoner	-	-

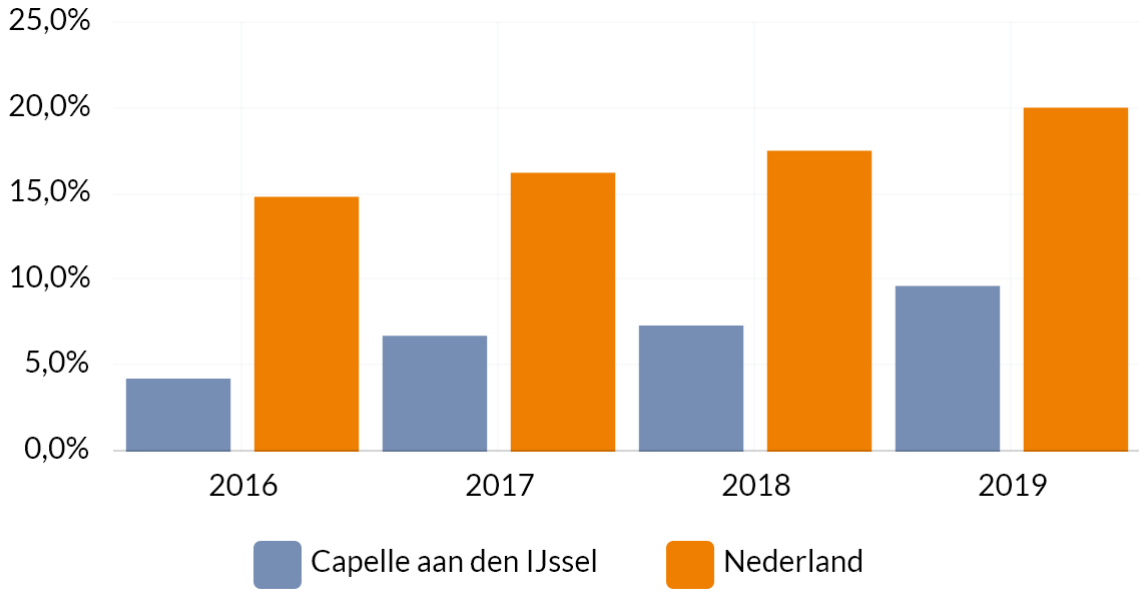
Toelichting afval

De cijfers over 2015, 2016 en 2017 kunnen om technische redenen niet meer getoond worden in www.waarstaatjegemeente.nl. De cijfers 2018 t/m 2021 zijn aangeleverd maar staan nog niet zichtbaar op waarstaatjegemeente.nl. De cijfers voor deze jaren zijn:

Jaar	kg per inwoner fijn huishoudelijk restafval
2015	315
2016	308
2017	303
2018	191
2019	186
2020	187
2021	185

JS21 - Hernieuwbare elektriciteit

In het Koersdocument Duurzaam Capelle en vervolgens het Programma Duurzaamheid 2019-2022 zijn de doelstellingen voor energiebesparing en het opwekken van duurzame energie vastgelegd. Er is geen streefwaarde in de Begroting 2019, 2020 en 2021 geformuleerd voor het percentage hernieuwbare elektriciteit, maar alleen een ambitie voor hernieuwbare energie. De streefwaarde voor eind 2022 bedraagt 17%. Eenheid: %.
De directe vergelijking met de MRDH is niet meer mogelijk op waarstaatjegemeente en wordt niet meer getoond.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

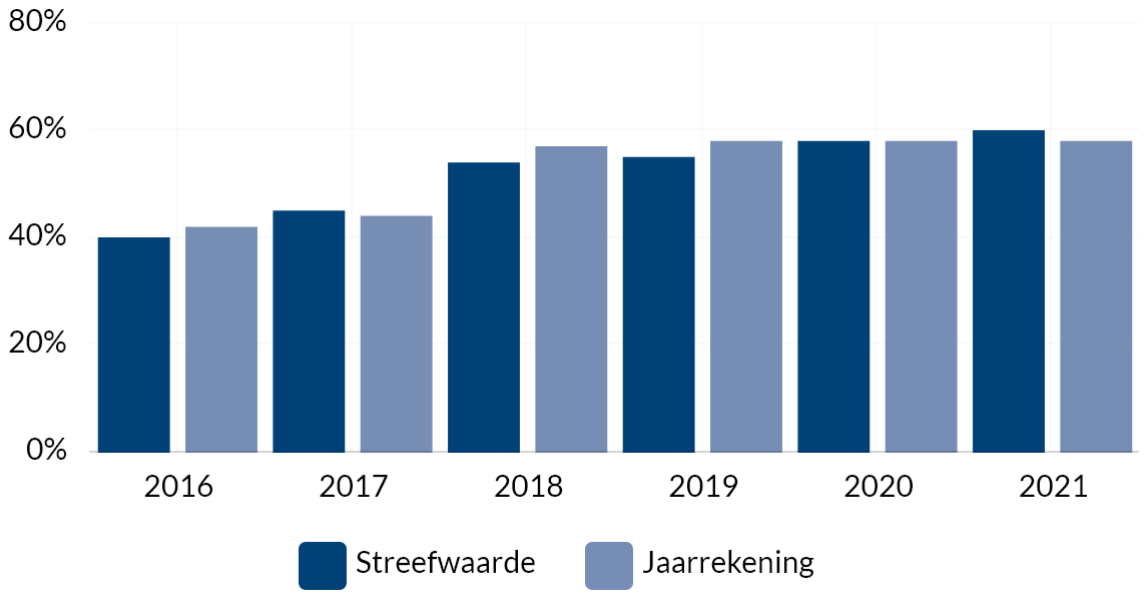
Regio	2016	2017	2018	2019
Capelle aan den IJssel	4,2 %	6,7 %	7,3 %	9,6 %
Nederland	14,8 %	16,2 %	17,5 %	20,0 %

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Afvalscheiding

Eenheid: %.

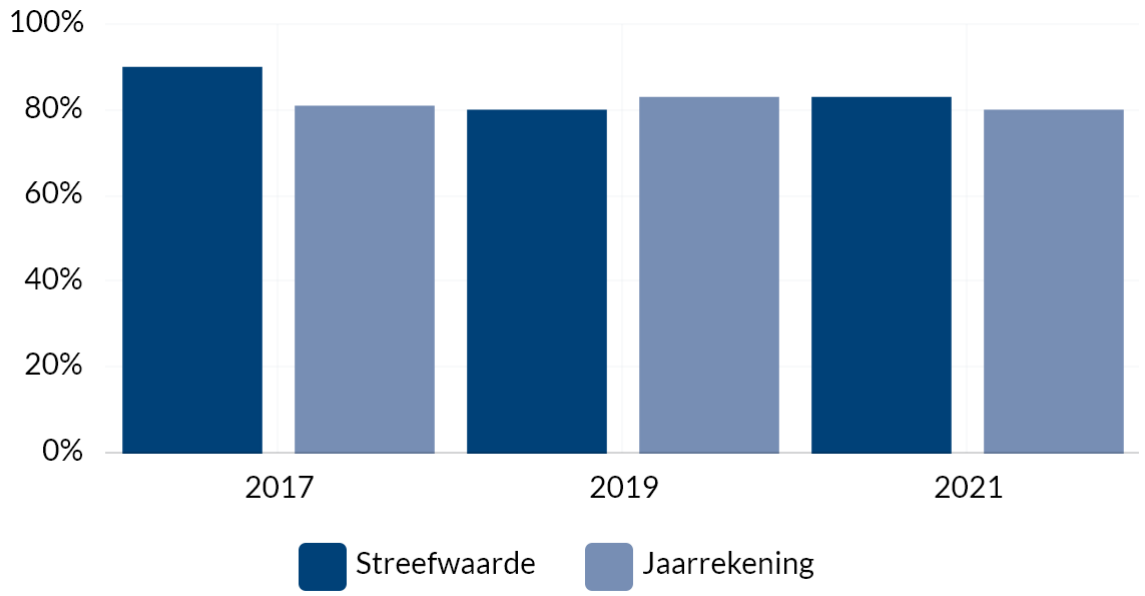


Bron: interne registratie

Boekwerk	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	40 %	45 %	54 %	55 %	58 %	60 %
Jaarrekening	42 %	44 %	57 %	58 %	58 %	58 %

JS21 - Tevredenheid over huisvuilinzameling

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021
Streefwaarde	90 %	80 %	83 %
Jaarrekening	81 %	83 %	80 %

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 7.1 Gezondheidsbeleid

- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (BBV 570182 september 2021).

Taakveld 7.2 Riolering

- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (VGRP) (BBV 661559 juli 2015);
- Verordening Rioolheffing 2021 (BBV 354576 december 2020);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 september 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 7.3 Afval

- Afvalactieplan 2020-2022 (BBV 228335 mei 2020);
- Verordening Afvalstoffenheffing 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 7.4 Milieubeheer

- Programma Duurzaamheid 2019-2022 (BBV 1080702 april 2019);

- Koersdocument Duurzaam Capelle (BBV 933022, februari 2018);
- Actieplan omgevingslawaai (BBV 999039, april 2018).

Verbonden partijen

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

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)
Maatschappelijke effecten
Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer.

Doelstelling voor programma
Het waarborgen van een gezond leef-, woon- en werkklimaat door het verrichten van gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.

Gemeentelijke gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)
Maatschappelijke effecten
Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid.

Doelstelling voor programma
Het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen.

Irado N.V.
Maatschappelijke effecten
Uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval en verrichten van werkzaamheden in de groenvoorziening.

Doelstelling voor programma
Het bijdragen aan de volksgezondheid en een gezond leefklimaat.

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel (CJG)
Maatschappelijke effecten
Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdgezondheidszorg.

Doelstelling voor programma
Het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen (jeugdgezondheidszorg).

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar
Maatschappelijke effecten
De Stichting is de erfpachter voor de begraafplaats, het crematorium en het uitvaartcentrum in Schollevaar, waar de lijkbezorging uitgevoerd wordt.

Doelstelling voor programma
Het uitvoeren van de lijkbezorging en het uitvoeren van de erfpachtovereenkomst.

Ontwikkelingen

Prijsontwikkeling en leveringszekerheid van materialen
Mede door meerjarige contracten zijn de prijsstijgingen in 2021 lager uitgevallen dan de landelijke ontwikkelingen op dit gebied. De schaarste in bouwmaterialen in de reeds lopende contracten en landelijke en mondiale ontwikkelingen hebben wel zijn weerslag gehad op onze planning. Ook zien we, doordat het thuiswerken een blijvend karakter heeft gekregen, structurele prijsstijgingen voor het afval. In 2022 zullen we beide ontwikkelingen nauwgezet volgen.

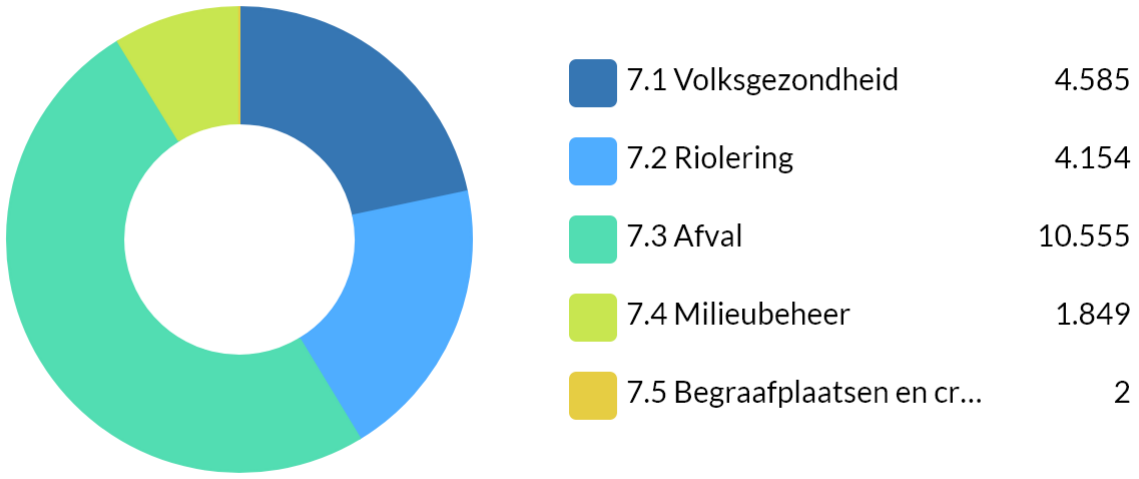
Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N18.167	N1.830	N19.997	N21.145	N1.148

Baten	V14.763	V1.087	V15.850	V16.738	V888
Saldo van baten en lasten	**N3.404**	**N743**	**N4.147**	**N4.407**	**N260**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N18	N26	N44	N71	N27
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N352	N352	N131	V221
Totaal mutaties reserves	**N18**	**N378**	**N396**	**N202**	**V194**
Resultaat	**N3.422**	**N1.121**	**N4.543**	**N4.609**	**N66**

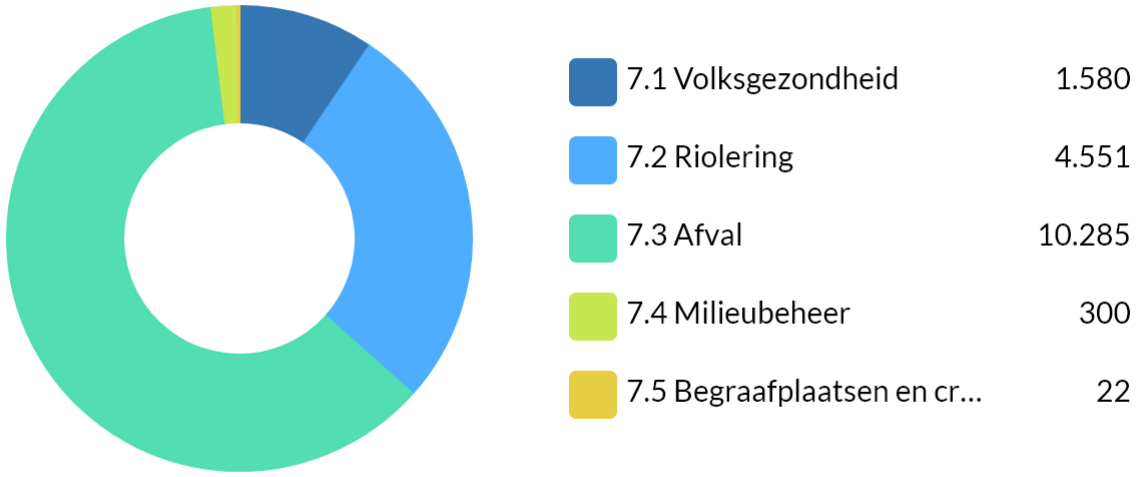
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 7 Volksgezondheid en milieu



JS 21

JS21 - Baten 7 Volksgezondheid en milieu



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N320		N320	N27	N347
2. Vaccinatie / boosterprogramma COVID-19	N288		N288		N288
3. Lagere lasten op rioolgemalen doordat er enkele recentelijk vervangen zijn en een voordeel ontstaat op de onderhoudslasten	V190		V190		V190
4. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening afvalstoffenheffing	N168		N168		N168
5. Hogere lasten en baten afvalscheiding door extra aanbod afvalbrengstation	N140		N140		N140
6. Dotatie aan / onttrekking uit voorziening rioolheffing ivm jaarresultaat 2021	N109		N109		N109
7. Hogere lasten rioolbeheer door verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen	N105		N105		N105
8. Hogere lasten- door inhuur assistentbeheerder voor onderzoek en plannen van het gronddepot, -doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd en -door extern advies voor in beeld brengen rioolverzakkingen voor toekomstig onderhoud	N105		N105		N105
9. Niet-besteed budget Plan van aanpak ongediertebestrijding, niet-besteed restantbudget Uitvoering geluidsanering wegverkeer, Niet-besteed budget Actieplan geluid ; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V96		V96	N50	V46
10. Hogere lasten op riolering en waterzuivering door inhuur assistent beheerder	N93		N93		N93
11. Extra lasten door groter aanbod grof vuil, restafval en inzet verkeersregelaar ivm Corona	N88		N88		N88
12. Lagere lasten en baten Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; budget wordt in de VJN2022 weer aangeraamd; dekking via mutatie reserve eenmalige uitgaven	V78		V78		V78
13. Hogere lasten afvoer afvalstromen afvalbrengstation en hogere lasten door extra inhuur communicatie	N76		N76		N76
14. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening rioolheffing	N65		N65		N65
15. Lagere lasten voor het uitgeven van vergunningen en door minder onderhoud aan persleidingen	V48		V48		V48
16. Onderbesteding op het budget voor de GIDS-gelden en op het budget gezondheidsbeleid	V44		V44		V44
17. Overige verschillen	N47		N47	N25	N72
Subtotaal	**N1.148**	**N0**	**N1.148**	**N102**	**N1.250**
Baten					
1. Lagere lasten en baten Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; budget wordt in de VJN2022 weer aangeraamd; dekking via mutatie reserve eenmalige uitgaven		N378	N378	V300	N78
2. Dotatie aan / onttrekking uit voorziening rioolheffing ivm jaarresultaat 2021		V355	V355		V355

3. Vaccinatie / boosterprogramma COVID-19		V295	V295		V295
4. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening afvalstoffenheffing		V168	V168		V168
5. Hogere lasten en baten afvalinzameling (zie toelichting)		V140	V140		V140
6. Bijdrage gemeente Rotterdam en HHSK ivm afrekening exploitatieliasten zuivering technische werken2019 en 2020		V110	V110		V110
7. Hogere baten door afwikkeling jaarvergoeding verpakkingsafval 2019		V67	V67		V67
8. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening rioolheffing		V65	V65		V65
9. Hogere baten afvalstoffenheffing en rioolheffing		V48	V48		V48
10. Bijdragen van derden; vergoeding e-Waste		V31	V31		V31
11. Niet-besteed restantbudget Uitvoering geluidsanering wegverkeer; overheveling naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven		N46	N46		N46
12. Nacalculatie bedrijfsvoering		N3	N3		N3
13. Overige verschillen		V36	V36	N4	V32
Subtotaal	**N0**	**V888**	**V888**	**V296**	**V1.184**
Totaal	**N1.148**	**V888**	**N260**	**V194**	**N66**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. De raming van de lasten van de vaccinatielocatie was een globale indicatie. De werkelijke lasten zijn hoger uitgevallen. Aangezien alle kosten gefactureerd en betaald zijn door de GGD zijn ook de werkelijke baten hoger dan begroot.

3. Lagere lasten op rioolgemalen doordat er enkele recentelijk vervangen zijn en een voordeel ontstaat op de onderhoudslasten. Daarnaast is er structureel een overschot op deze exploitatiepost door meer klein onderhoud te plegen en tussentijdse renovatie uit te stellen. Hiervan vindt correctie plaats na vaststelling van het nieuwe beheerplan.

4. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing. Aangezien dit taakveld 7.3 afval raakt, wordt deze dotatie volledig onttrokken uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

5. Hogere lasten en baten op de afvalinzameling doordat als gevolg van de pandemie het extra aanbod op afvalbrengstation hoog blijft.

6. Als gevolg van het jaarresultaat 2021 vindt er per saldo een ontrrekking plaats uit de voorziening rioolheffing van V246. Daarbij is sprake van een neutrale dotatie/onttrekking van N109/V109 waardoor de last uitkomt op N109 en de baat op V355

7. Hogere lasten op rioolbeheer door het verhelpen van verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen. Daarnaast is te zien dat Capellenaren steeds vaker vochtige doekjes als toiletpapier gebruiken. Deze zijn niet of slecht oplosbaar waardoor vervuilingsgraad is toegenomen en de reinigingskosten steeds meer stijgen ondanks plaatselijke en landelijk campagnes om de samenleving te informeren over de negatieve gevolgen hiervan.

Baten:

1. In de NJN2021 is de last met 300 verlaagd en overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven. Volgens het stelsel van baten en lasten had naast de last ook de baat moeten worden verlaagd en worden overgeheveld naar 2022. Het nadeel aan de batenkant compenseren we met een lagere dotatie aan de reserve eenmalig. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om dit voor 2022 recht te zetten: restantbudget (N 378 / V 378).

2. Als gevolg van het jaarresultaat 2021 vindt er per saldo een onttrekking plaats uit de voorziening rioolheffing van V246. Daarbij is sprake van een neutrale dotatie/onttrekking van N109/V109 waardoor de last uitkomt op N109 en de baat op V355.

3. De raming van de lasten van de vaccinatielocatie was een globale indicatie. De werkelijke lasten zijn hoger uitgevallen. Aangezien alle kosten gefactureerd en betaald zijn door de GGD zijn ook de werkelijke baten hoger dan begroot.

4. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing. Aangezien dit taakveld 7.3 afval raakt, wordt deze dotatie volledig onttrokken uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

5. Hogere lasten en baten op de afvalinzameling doordat als gevolg van de pandemie het extra aanbod op afvalbrengstation hoog blijft.

6. Een bijdrage van de gemeente Rotterdam en HHSK ontvangen in verband met de afrekening exploitatielasten van zuivering technische werken over 2019 en 2020.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	**Omschrijving**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2021**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
7.1	Eenmalig budget Gezond in de stad					N79		N79	N52
	Seksuele gezondheid (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N50	V50	N0	N0
	Corona: Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid (VJN 2021 7.1)						N20	N20	N19
	Vaccinatieprogramma Covind (NJN 0.15)		V1.195	V1.195	V1.426		N1.160	N1.160	N1.388

	Uitvoering subs.reg.AED	V16		V16	V16				
	Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren (Begr.21 7.6) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N50	N50	N50
	SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl (VJN 2021 7.1) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N70	N70	N70
	Taxatie verzekering Spoorlaan 18 (JR 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N4
	Overhevelen Corona-middelen						N24	N24	N24
7.2	Dotatie voorrziening dub.debiteuren								N65
7.3	Dotatie voorrziening dub.debiteuren								N168
7.4	Subs. Groene/aardgasvrij (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N25
	Geluidssanering verkeerslawaai (NJN 2020 7.2), dekking via subsidie min.I&W		V46	V46	N0		N46	N46	N0
	Transitievisie Warmte (VJN 2020) via reserve eenmalig	V36		V36	V36	N36		N36	N36
	Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N25		N25	N25
	Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14) via reserve eenmalig	V40		V40	V40	N40		N40	N40
	Ongediertebestrijding (VJN 2021 7.7) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N25		N25	N25
	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN 2021 7.8) overheveling naar 2022 via res.eenmalig		V600	V600	V522		N300	N300	N300
Totaal		**V92**	**V1.841**	**V1.933**	**V2.040**	**N255**	**N1.620**	**N1.875**	**N2.291**

Programma 8 Stadsontwikkeling

Missie

Wij regisseren en faciliteren de stadsontwikkeling voor een blijvend vitale stad. Wij creëren een goede woongemeente met en voor de inwoners door balans te brengen in de bevolkingsopbouw en variatie in het woningbestand op wijk- en buurtniveau. Wij spelen ondernemend en daadkrachtig in op ontwikkelingen, staan in constante dialoog met de omgeving en formuleren hierop een duidelijke strategie. We behouden de ruimtelijke kwaliteit op het grondgebied van de gemeente en bevorderen deze waar nodig. We verbinden de ambities voor een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. Daarmee spelen we in op de Omgevingswet.

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Voorbereid zijn op de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2022

Wat hebben we gedaan?

Inrichten digitale Omgevingsloket

Aansluiten op en inrichten van het nieuwe digitale Omgevingsloket (DSO).

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

De aansluiting op het landelijk DSO gebeurt in een aantal stappen:

- In het derde kwartaal 2021 is de technische aansluiting voor Vergunning, Toezicht en Handhaving (VTH) op de pre-productieomgeving gerealiseerd.
- In het vierde kwartaal 2021 is de aansluiting voor het omgevingsplan en toepasbare regels gerealiseerd op de pre-productieomgeving.
- De aansluiting voor zowel VTH als voor het omgevingsplan en toepasbare regels op de productieomgeving volgt wanneer de landelijke productieomgeving beschikbaar is.

Stand van Zaken (indicator)

Inrichten processen omgevingswetproof

Omgevingswetproof inrichten van processen rond initiatieven en vergunningen, met name door:

- het inrichten van intake- en omgevingstafel
- het vastleggen van afspraken met initiatiefnemers over participatie
- het vastleggen van afspraken met ketenpartners over hun bijdrage in het proces

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Inrichten Intaketafel en Omgevingstafel
In het vierde kwartaal 2021 is de Intaketafel opnieuw ingericht; in het eerste kwartaal 2022 volgt de Omgevingstafel.

Vastleggen participatieafspraken met initiatiefnemers
In het tweede kwartaal 2021 zijn gesprekken gevoerd met uw raadswerkgroep en hebben Capellenaren meegedacht over participatie in de online community. Dit heeft geresulteerd in een Participatiekader en Participatiegids voor initiatiefnemers van plannen in de fysieke leefomgeving. In het eerste kwartaal van 2022 zijn zowel het Participatiekader Omgevingswet als de participatiegids (630981) ter consultatie aan uw raad aangeboden.

Vastleggen afspraken met ketenpartners
In het derde kwartaal 2021 zijn regionale samenwerkingsafspraken ontwikkeld voor het Rijnmondgebied die in het eerste kwartaal van 2022 zijn vastgesteld.

Stand van Zaken (indicator)



Uitvoeren Pilot Omgevingsplan

Uitvoeren pilot Omgevingsplan, die resulteert in uitgangspunten voor de ontwikkeling van het Omgevingsplan in de transitieperiode.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

In het eerste kwartaal 2021 is het oefen-omgevingsplan gestart met Schenkel Noord als studiegebied. Het oefen-omgevingsplan wordt begeleid door ruimtelijk adviesbureau Wissing. Dit oefen-omgevingsplan resulteert in *Lessons Learned* (eerste kwartaal 2022), die input zijn voor het plan van aanpak Omgevingsplan Capelle.

Stand van Zaken (indicator)

Opstellen Plan van aanpak Omgevingswet transitieperiode

Opstellen plan van aanpak Omgevingswet voor de transitieperiode 2022-2029.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Het oefen-omgevingsplan Schenkel Noord waarmee in het eerste kwartaal 2021 begonnen is, resulteert in *Lessons Learned* (eerste kwartaal 2022), die input zijn voor het plan van aanpak Omgevingsplan Capelle. In 2022 gaan wij met uw raadswerkgroep in gesprek over de keuzes die u later kunt maken bij de ontwikkeling van het definitieve omgevingsplan.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

TV8.3 Consolideren, spreiden en vernieuwing van de sociale woningcorporatie huurwoningen voorraad

Wat hebben we gedaan?

Revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad met Havensteder

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Het revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad in de Hoven, de Wiekslag en de Hoeken is eerder vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma Kwetsbare Woningvoorraad 2020-2021. Het betreft de aanpak van de kwetsbare woningvoorraad in de Hoven (sloop en nieuwbouw), de Wiekslag (isolatie), de Hoeken (isolatie ter voorbereiding op een transitie naar een duurzame warmteoplossing op middentemperatuur, moderniseren uitstraling, verwijderen asbest waar nodig), buurt 747 (gecombineerde aanpak van duurzaamheid, aangevuld met planmatig onderhoud) en de Florabuurt (voorbereiding verduurzamingsaanpak).
De sloop van de Hoven II heeft inmiddels plaatsgevonden, in 2022 start de nieuwbouw en renovatie. De oplevering van de Wiekslag wordt ook komend jaar verwacht. De Purmerhoek was al opgeleverd en de voorbereidingen van de aanpak van de Schermerhoek is opgestart zodat oplevering ultimo 2024 plaatsvindt. In de Florabuurt gaan we aan de slag. De gebiedsvisie is afgelopen december 2021 vastgesteld. Projecten die nog niet zijn afgerond worden opnieuw opgenomen in de samenwerkingsafspraken 2022-2023 (BBV 640023) als onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Kwetsbare Woningvoorraad 2022-2023.

Stand van Zaken (indicator)

Consolideren sociale huurwoningenvoorraad

Het consolideren van de omvang van de sociale huurwoningenvoorraad van de woningcorporaties (huurprijs < € 711,-, prijspeil 2018).

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

Het consolideren van de omvang van de sociale huurwoningenvoorraad van de woningcorporaties (huurprijs < € 711,-, prijspeil 2018) heeft een aantal van 10.000 woningen in 2030. De laatste stand van zaken, volgens de Monitor Regioakkoord, is 10.772 woningen per 1 januari 2020. We zijn nog in afwachting van de nieuwe Monitor Regioakkoord met actuele informatie over 2021.

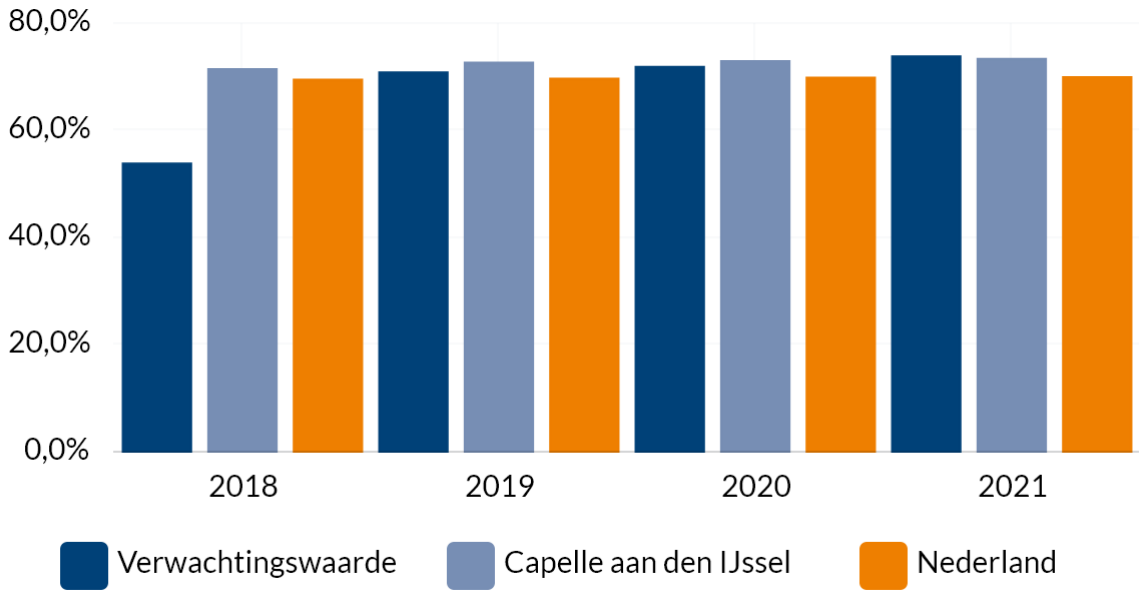
Stand van Zaken (indicator)

Landelijke indicatoren

Hier treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Demografische druk

Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar. Eenheid: %.

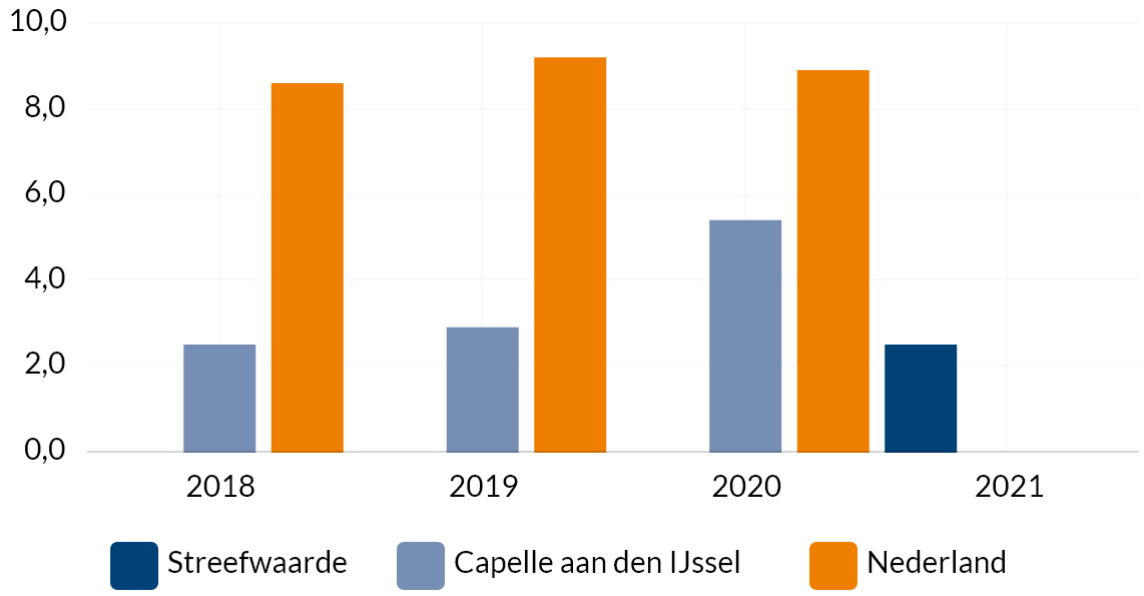


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	54,0 %	71,0 %	72,0 %	74,0 %
Capelle aan den IJssel	71,6 %	72,8 %	73,1 %	73,5 %
Nederland	69,6 %	69,8 %	70,0 %	70,1 %

JS21 - Nieuw gebouwde woningen

Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Eenheid: per 1.000 woningen.
De eenheid is in 2020 op waarstaatjegemeente gewijzigd van "aantal per 1.000 woningen" naar "aantal per 1.000 inwoners". In mei 2021 is de eenheid op waarstaatjegemeente echter weer teruggezet naar "aantal per 1.000 woningen". De streefwaarden van voorgaande jaren zijn niet meer te gebruiken en worden niet getoond.

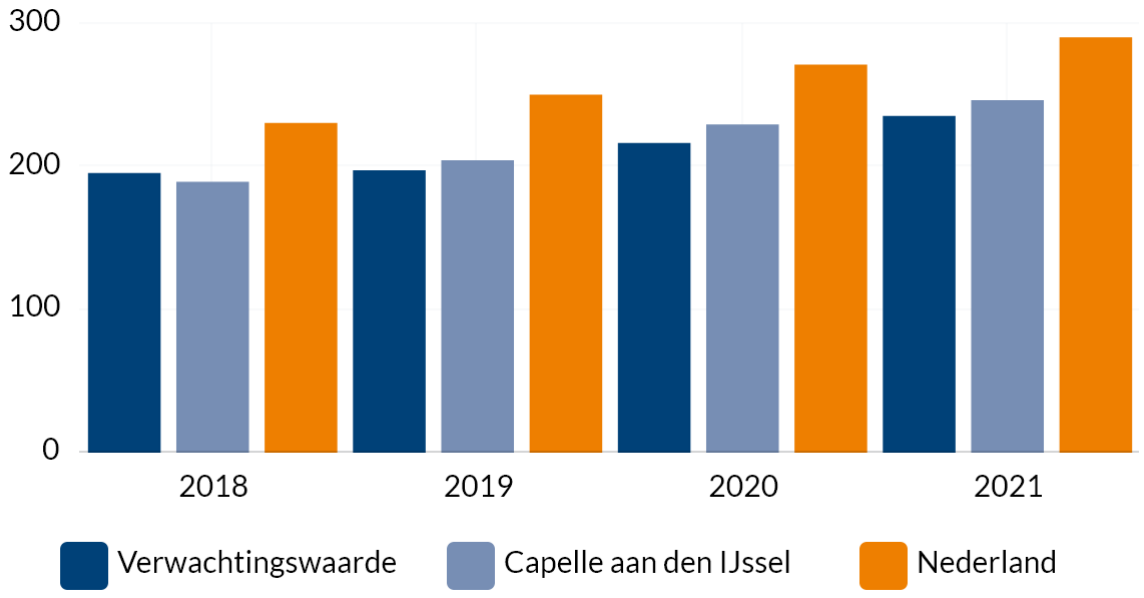


Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	-	-	-	2,5 per 1.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	2,5 per 1.000 inwoners	2,9 per 1.000 inwoners	5,4 per 1.000 inwoners	-
Nederland	8,6 per 1.000 inwoners	9,2 per 1.000 inwoners	8,9 per 1.000 inwoners	-

JS21 - WOZ-waarde woningen

De gemiddelde WOZ waarde van woningen. Eenheid: duizend euro.



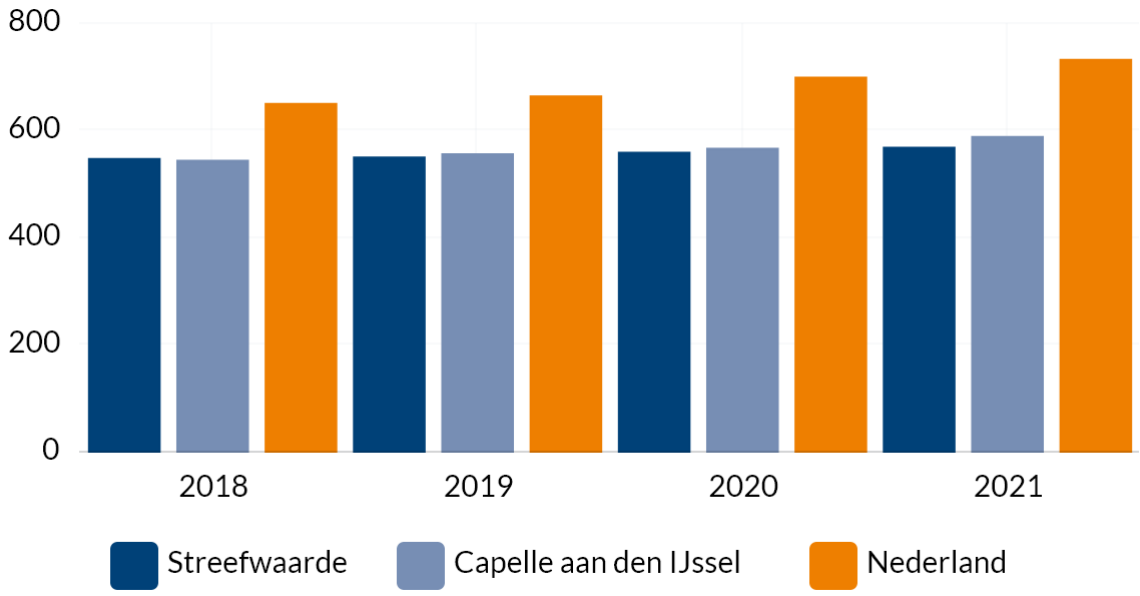
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken)

Regio	2018	2019	2020	2021
Verwachtingswaarde	195 duizend euro	197 duizend euro	216 duizend euro	235 duizend euro
Capelle aan den IJssel	189 duizend euro	204 duizend euro	229 duizend euro	246 duizend euro

Nederland	230 duizend euro	250 duizend euro	271 duizend euro	290 duizend euro

JS21 - Woonlasten éénpersoonshuishouden

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten. Eenheid: euro.

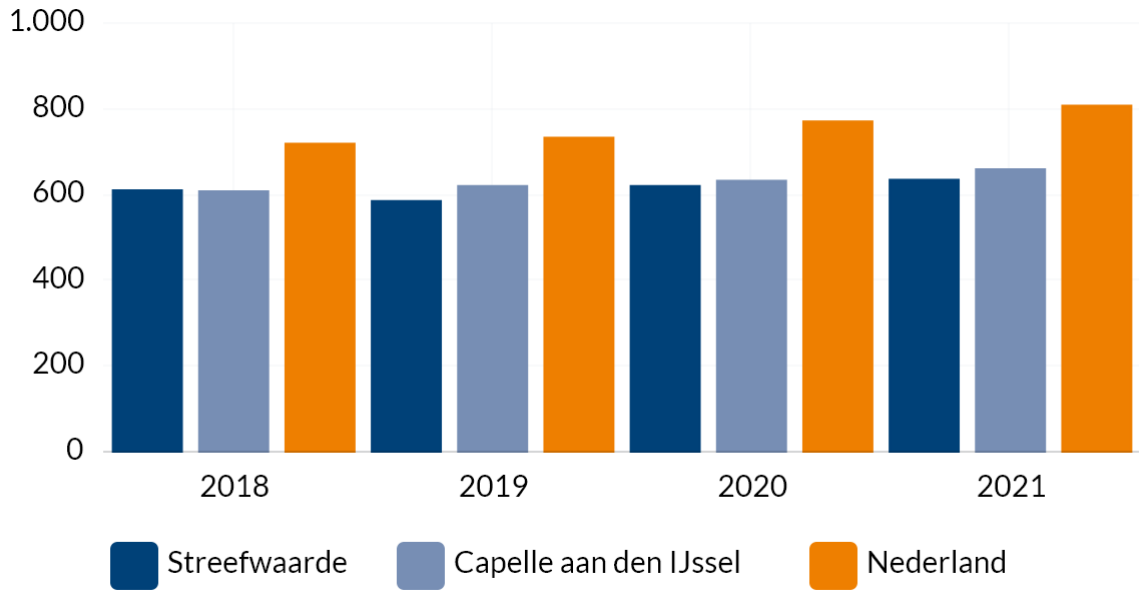


Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	548 euro	551 euro	560 euro	569 euro
Capelle aan den IJssel	545 euro	557 euro	567 euro	589 euro
Nederland	651 euro	665 euro	700 euro	733 euro

JS21 - Woonlasten meerpersoonshuishouden

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. Eenheid: euro.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

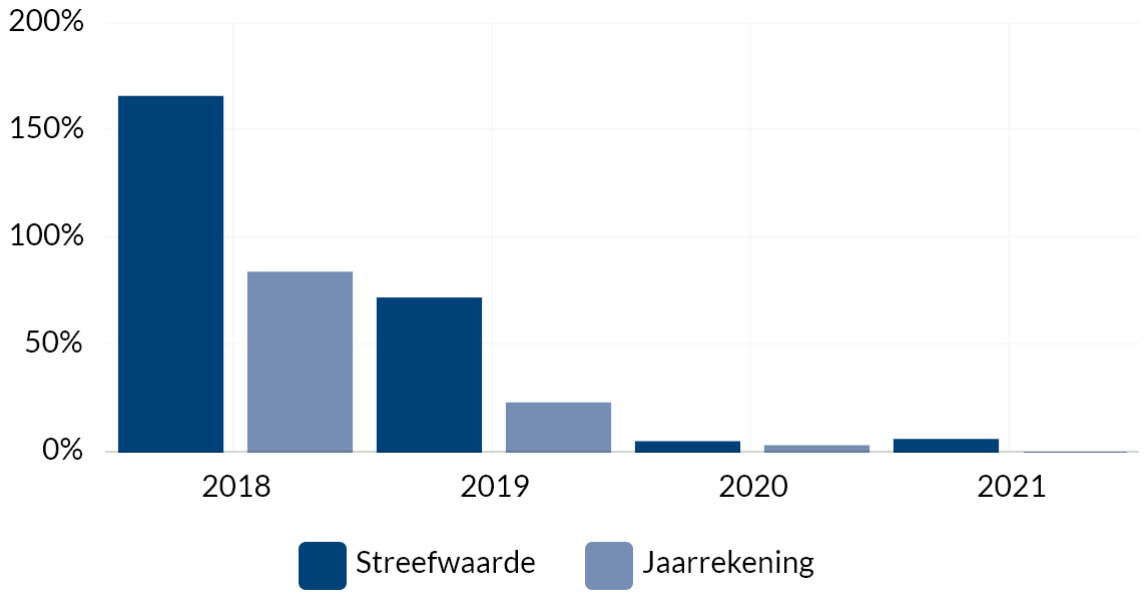
Regio	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	612 euro	587 euro	622 euro	637 euro
Capelle aan den IJssel	610 euro	622 euro	634 euro	661 euro
Nederland	721 euro	735 euro	773 euro	810 euro

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS21 - Te realiseren grondgebonden woningen

Percentage te realiseren grondgebonden woningen ten opzichte van het totaal aantal te bouwen woningen (grondgebonden en appartementen) minus sloop. Eenheid %.

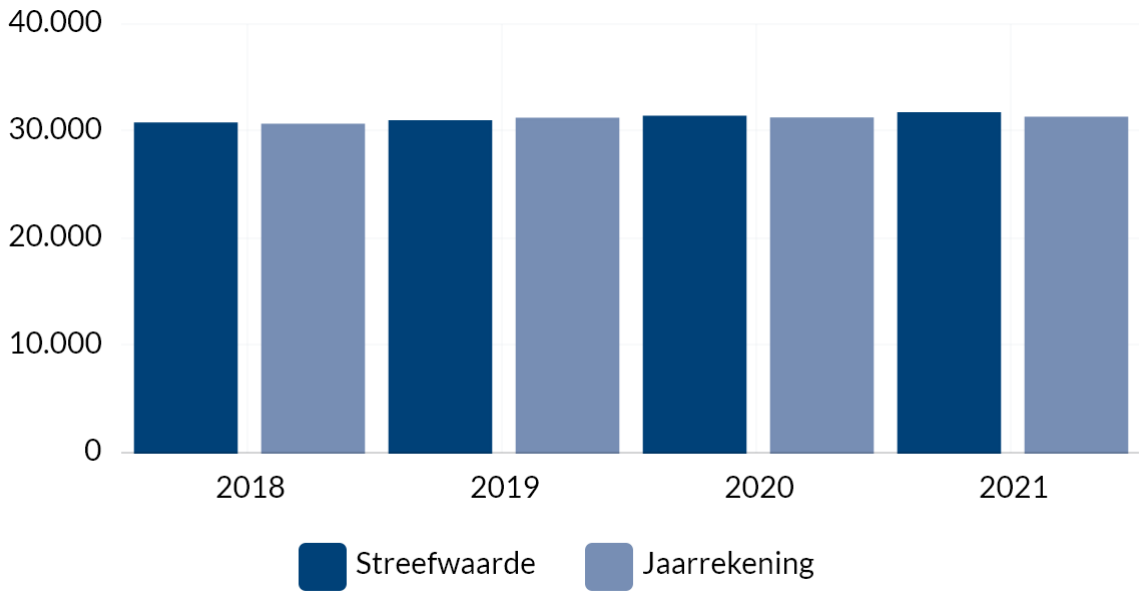


Bron: woningbouwprogramma in de Capelle bouwt aan de Stad monitor

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	166 %	72 %	5 %	6 %
Jaarrekening	84 %	23 %	3 %	0 %

JS21 - Woningvoorraad

Eenheid: aantal woningen.

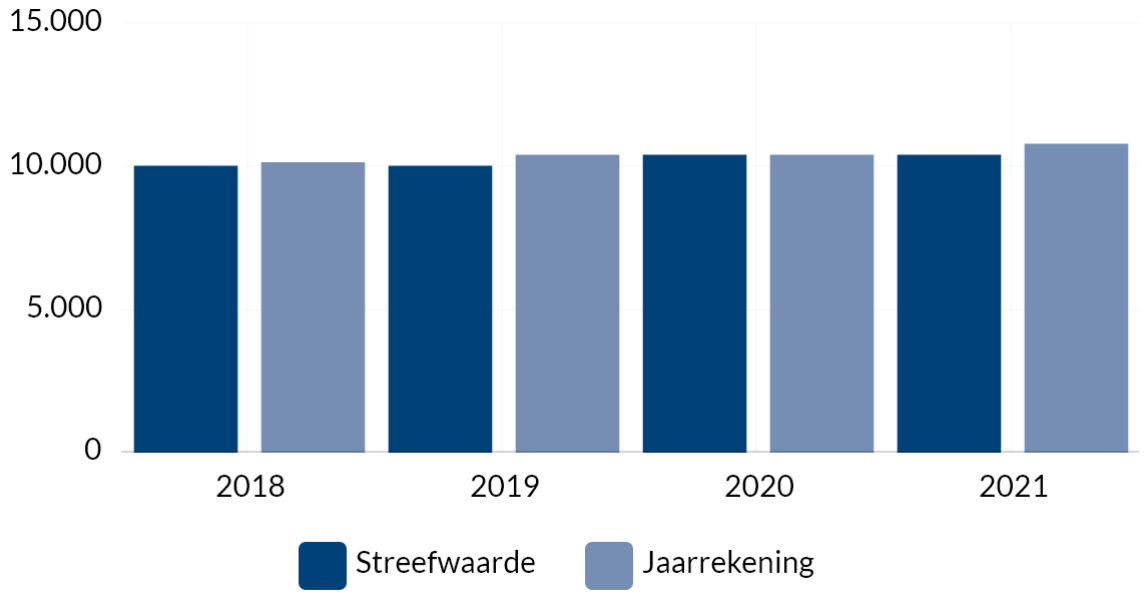


Bron: buurtmonitor

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	30.830 woningen	31.032 woningen	31.459 woningen	31.773 woningen
Jaarrekening	30.717 woningen	31.270 woningen	31.291 woningen	31.350 woningen

JS21 - Omvang sociale voorraad

Eenheid: aantal woningen.



Bron: Monitor Regioakkoord

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Streefwaarde	10.000 woningen	10.000 woningen	10.394 woningen	10.394 woningen
Jaarrekening	10.130 woningen	10.394 woningen	10.394 woningen	10.772 woningen

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013);
- Legesverordening 2021 (BBV 354576 december 2020).

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

- Grondprijzenbrief 2022 (BBV 647368 december 2021);
- Nota Grondbeleid 2018 (BBV 956686 februari 2018);
- Nota Strategisch verwerven 2013 (BBV 498740 juni 2013);
- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013).

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

- Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 926459 november 2017);
- Programma Wonen 2019-2022 (BBV 1080555, april 2019);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135 december 2013);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 117182 december 2019);
- Nota Beeldkwaliteit 2017 (BBV 927108 november 2017);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2020 (Raadsbesluit 201285);
- Zelfbewoningsplicht en anti-speculatiebeding (BBV 402725, april 2021);
- Handhavingsbeleidsplan Wabo 2016 (BBV 610851 juli 2016);
- 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).

Verbonden partijen

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

Dataland B.V.
Maatschappelijke effecten
Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed.

Doelstelling voor programma
Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland wordt binnenkort opgeheven en gesplitst over de VNG en het Kadaster. DataLand heeft haar activiteiten per 1 januari 2022 beëindigd. Op 31 maart 2022 gaat de liquidatiefase in.

Stichting Havensteder
Maatschappelijke effecten
De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken wij samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.

Doelstelling voor programma
Het bewaken van de borgstelling en maken van afspraken.

Stichting Vestia
Maatschappelijke effecten
De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Wij maken geen samenwerkingsafspraken met Vestia.

Doelstelling voor programma
Het bewaken van de borgstelling.

Stichting Woonzorg Nederland
Maatschappelijke effecten
De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken wij samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.

Doelstelling voor programma
Het bewaken van de borgstelling en maken van afspraken.

Ontwikkelingen

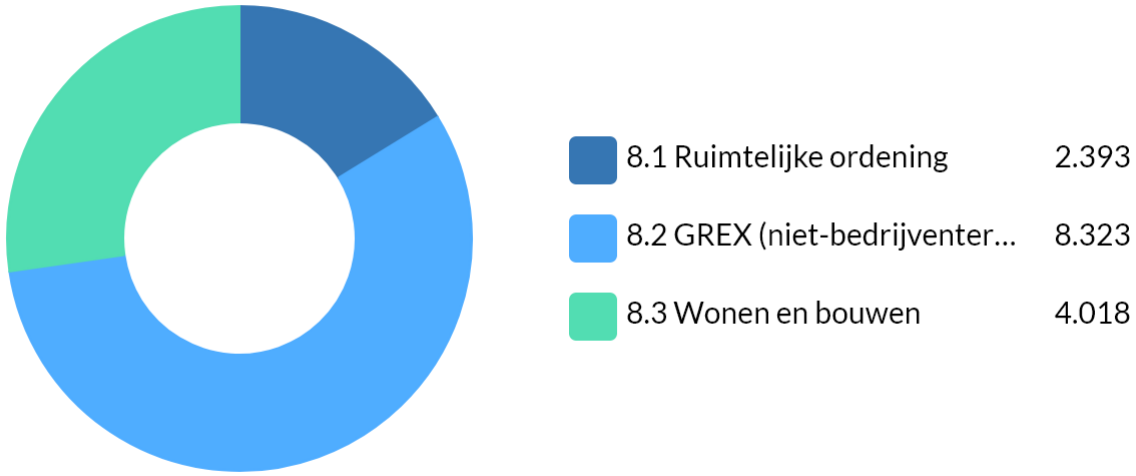
Starterslening
In november 2021 is de starterslening vastgesteld. Vanaf januari 2022 is het voor starters op de woningmarkt mogelijk via de gemeente extra geld te lenen voor de aankoop van een eerste woning in Capelle aan den IJssel. Zo helpen we Capellenaren of starters die graag in Capelle komen wonen het net iets gemakkelijker maken om een koopwoning te bemachtigen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N22.441	V4.221	N18.220	N14.734	V3.486
Baten	V16.710	V874	V17.584	V12.558	N5.026
Saldo van baten en lasten	**N5.731**	**V5.095**	**N636**	**N2.176**	**N1.540**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N52	N3	N55	V47	V103
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N452	N452	N570	N118
Totaal mutaties reserves	**N52**	**N456**	**N508**	**N523**	**N15**
Resultaat	**N5.783**	**V4.639**	**N1.144**	**N2.699**	**N1.555**

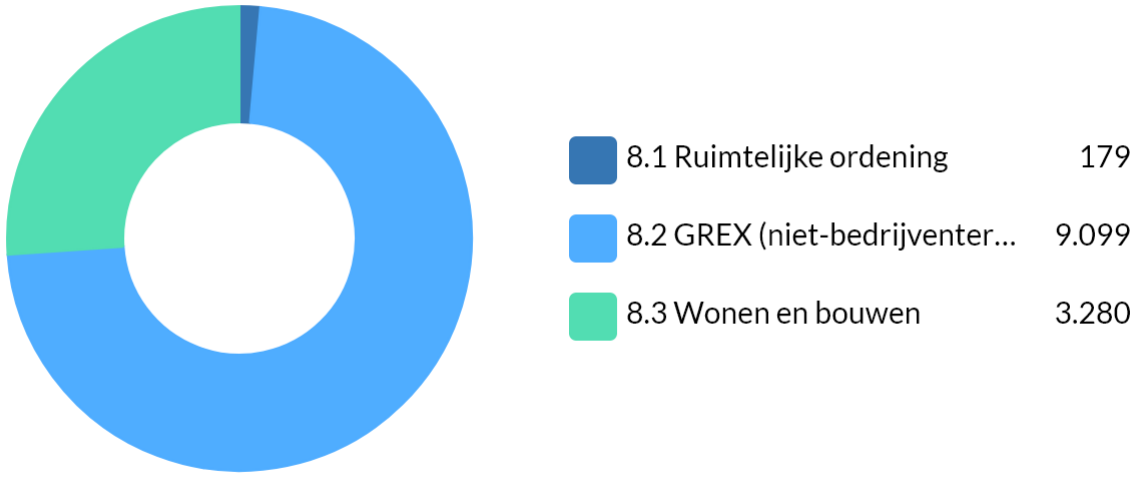
Grafiek lasten en baten

JS21 - Lasten 8 Stadsontwikkeling



JS 21

JS21 - Baten 8 Stadsontwikkeling



JS 21

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					

1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)	V3.438		V3.438		V3.438
2. Mutaties voorziening Verliesgevende complexen op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (hogere verliezen)	N1.115		N1.115		N1.115
3. Capelseweg/Bermweg (zie toelichting)	V534		V534		V534
4. Nieuwe Rivium: lagere plankosten en vergoeding plankosten	V267		V267		V267
5. Kwetsbare woningvoorraad (zie toelichting)	V253		V253		V253
6. Centrumgebied (zie toelichting)	V142		V142		V142
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	N111		N111	V111	N0
8. Overschrijding budget Ruimtelijke Ordening door inhuur derden door capaciteitstekort team RO	N98		N98		N98
9. Lagere lasten en baten Poortmolen (afwikkeling in 2022); in de VJN22 volgt een voorstel voor aanvullende middelen	V52		V52		V52
10. Onbenut budget Landelijk Capelle; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V42		V42	N42	N0
11. Lagere lasten budget Omgevingswet; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V41		V41	N41	N0
12. Niet-besteed budget Herontwikkeling ING-locatie; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V35		V35	N35	N0
13. Lagere benutting voorbereidingsbudget	V35		V35		V35
14. Overige verschillen	N29		N29		N29
Subtotaal	**V3.486**	**N0**	**V3.486**	**N7**	**V3.479**
Baten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)		N3.396	N3.396		N3.396
2. Lagere winstnemingen door aangepaste fasering en eindwaardes; in de Voorjaarsnota 2022 volgt voorstel voor mutatie winstnemingen in de jaren 2022 en verder		N889	N889		N889
3. Capelseweg/Bermweg (zie toelichting)		N590	N590		N590
4. Nieuwe Rivium: lagere plankosten en vergoeding plankosten		N267	N267		N267
5. Meeuwensingel: hogere lasten en correctie genomen baat in jaarrekening 2020 (zie toelichting)		N152	N152		N152
6. Jaarsveld: hogere lasten en hogere baten anterieure overeenkomst en kettingbeding (zie toelichting)		V122	V122		V122
7. Florabuurt (zie toelichting)		V110	V110		V110
8. Hogere baten leges omgevingsvergunningen		V107	V107		V107
9. Lagere huuropbrengst Meeuwensingel 107 ivm corona		N52	N52		N52
10. Lagere lasten en baten Poortmolen (afwikkeling in 2022); in de VJN22 volgt een voorstel voor aanvullende middelen		N52	N52		N52
11. Hogere lasten en lagere baten transformaties door aanpassing fasering en/of niet doorgaan van het project		N49	N49		N49
12. Centrumgebied		V34	V34		V34
13. Nacalculatie bedrijfsvoering		V8	V8	N8	N0
14. Overige verschillen		V40	V40		V40
Subtotaal	**N0**	**N5.026**	**N5.026**	**N8**	**N5.034**
Totaal	**V3.486**	**N5.026**	**N1.540**	**N15**	**N1.555**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf.

2. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. De 2 verliesgevende exploitaties zijn meer verliesgevend en daarvoor hebben we in de Jaarrekening 2021 de voorziening aangeraamd.

3. De begrote grondverkoop (V445) is niet gerealisserd (N 445 aan batenkant). Omdat de grondverkoop niet in 2021 heeft plaatsgevonden, is ook de onttrekking aan de voorziening gereed product (N 145 aan batenkant) en de vrijval van de voorraad niet in 2021 verwerkt (V 590 in 2021). Deze mutatie zal in 2022 gaan plaatsvinden, waarvoor een voorstel in de VJN22 volgt. Resteert een nadeel aan de lastenkant (N56) door hogere plankosten.

4. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

5. Met Havensteder zijn afspraken gemaakt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. De overdracht vindt gefaseerd plaats: eerst investeert Havensteder in de opstallen, vervolgens neemt de gemeente de gronden over om te kunnen investeren in de kwaliteit van de openbare ruimte. In 2021 zijn de eerste gronden binnen de kwetsbare woningvoorraad versneld overgedragen aan de gemeente. Het gaat om kleine delen grond nabij de Wiekslag (ten behoeve van de ontwikkeling van d'Amandelhof) en de Dotterlei (ten behoeve van de ontsluiting van Aafje). De overige gronden zijn nog niet in eigendom overgedragen. Die beperkte overdracht leidt tot een financieel voordeel in 2021. In 2022 worden in ieder geval de overige gronden bij de Wiekslag én het openbaar gebied van de 747-buurt overgedragen. In 2021 zijn kosten gemaakt voor het inrichtingsplan van de Wiekslag. En ook in 2022 worden daarvoor kosten gemaakt. Evenals voor het inrichtingsplan

dat nodig is voor de Hoeken én de 747-buurt. Voor het inrichtingsplan voor de Hoeken zal bij de VJN2022 extra budget en krediet worden aangevraagd in verband met het vergroten van het plangebied. Voorstel is om daar niet alleen het groene voorterrein, maar ook het nu versteende parkeerterrein parallel aan de Abram van Rijckevorselweg te betrekken.

6. Lagere lasten voor Centrumgebied zijn ontstaan door vertraging in de uitvoering. Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen bijdrage voor de plaatsing containers bij Hof van Capelle.

Baten:

1. Binnen de grondexploties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf.

2. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. De 2 verliesgevende exploitaties zijn meer verliesgevend en daarvoor hebben we in de Jaarrekening 2021 de voorziening aangeraamd.

3. De begrote grondverkoop (V445) is niet gerealisserd (N 445 aan batenkant). Omdat de grondverkoop niet in 2021 heeft plaatsgevonden, is ook de onttrekking aan de voorziening gereed product (N 145 aan batenkant) en de vrijval van de voorraad niet in 2021 verwerkt (V 590 in 2021). Deze mutatie zal in 2022 gaan plaatsvinden, waarvoor een voorstel in de VJN22 volgt. Resteert een nadeel aan de lastenkant (N56) door hogere plankosten.

4. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

5. Bij de verwerking in de Najaarsnota 2020 (van grondexploitatie naar faciliterende project) en de jaarrekening 2020 is in 2020 ten onrechte een baat (grondverkoop) opgenomen, die nu in 2021 is gecorrigeerd. Volgens de planning vindt deze in 2022 plaats. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om het (faciliterend) project weer onder de grondexploitaties te scharen. Per saldo zit deze boeking dan budgettair neutraal in de boekwaarde/inbreng van de grondexploitatie.

6. In 2021 is een vergoeding als gevolg van een kettingbeding (V 77) ontvangen. De plankosten (N 14) en de baat uit de anterieure overeenkomst waren niet geraamd (V 45).

7. De in 2021 begrote subsidies van de Rijksoverheid (Uitkering lokale preventieakkoorden 40) en Van Cappellen Stichting (verschillende activiteiten 50) zijn niet ontvangen of vooruitontvangen (N90), omdat de uitvoering van de activiteiten in 2022 gaan plaatsvinden (V90 in 2021). In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om de bedragen in 2022 op te nemen. Daarentegen is er een subsidie van 200 van de Provincie voor het Middengebied Florabuurt verantwoord (V 200). Deze wordt, net als de lasten (N67) als onderdeel van inbrengwaarde aan de grondexploitatie toegevoegd. Hiervoor volgt in de 2022 in de Voorjaarsnota 2022 een voorstel.

8. De baten op de omgevingsvergunningen zijn hoger uitgevallen dan begroot doordat er ten opzichte van voorgaande jaren een wat hoger dan gemiddeld aantal aanvragen omgevingsvergunningen is ingediend.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
TV	Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening
8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven. 41 overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V65		V65	V65	N545		N545	N545
	Faciliterend project PostNL (VJN 2020)					N10		N10	N0
	Poortmolen (VJN 2021 8.8)		V85	V85	V26		N85	N85	N33
	Herontwikkeling ING-locatie (VJN 2021 8.11/NJN 2021 8.6) deels (35) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N65	N65	N65
	Capelseweg/Bermweg (VJN 2021 8.9)	V180	V410	V590	V145	N180	N508	N688	N154
	Meeuwensingel (VJN 2021 8.3/NJN 2021 8.3)	V58	N0	V58	N0	N301	V14	N287	N217
8.2	Winstnemingen grondexploitaties	V1.011	V2.268	V3.279	N2.389				
	Verliesnemingen grondexploitaties					N0	N725	N725	N1.115
8.3	Landelijk Capelle VJN2019 8.4.7, dekking via reserve eenmalig. Deels (42) overheveling naar 2022	V833		V833	V833	N336	V170	N166	N166
	De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)	V51	V243	V294	V295	N1.973	V1.863	N110	N83
	s-Gravenweg 325 (NJN 2019 8.4.8) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N120	N120	N120
	DOE MEE programma (VJN 2016 10.4.2) via res.eenmalig	V16		V16	V16				

	Promoten-coördineren evenementen Centraal Capelle (VJN 2016 10.4.2) via res.eenmalig	V11		V11	V11				
	Centrumgebied 2020 (Jr 2020) via res.eenmalig 1.728 overheveling naar 2022	V507		V507	N507		N1.728	N1.728	N1.728
	Gebiedsvisie Centraal Capelle (NJN 2021 8.5) deels (138) overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V135		V135	V169	N1.360	V1.225	N135	N397
	Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en Rivium (NJN2019 8.4.5)		V874	V874	V79				
	Voorziening omgevingsvergunnigen (NJN2019 8.4.5)	V807	N807	N0	N0				
	Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)					N138	V138	N0	N0
	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5)met dekking reserve eenmalig	V101		V101	V101	N100	N216	N316	N183
	Transformaties (VJN 2021 8.5)	V323	N198	V125	V100	N323	V173	N150	N146
	Kinderboerderij, eenmalige baat door verkoop (VJN2019 8.4.9)	V120		V120	V120				
	Het nieuwe Rivium (VJN 2021 8.2)		V1.620	V1.620	V1.285		N1.620	N1.620	N1.343
Totaal		**V4.218**	**V4.495**	**V8.713**	**V349**	**N5.266**	**N1.484**	**N6.750**	**N6.295**

Financiële verantwoording

Inleiding

De raad stelt de programmabegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2021 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. De raad autoriseert daarmee het college om uitvoering te geven aan de programmabegroting en de aangegeven budgetten te besteden. In onderstaande tabellen geven we tevens de realisatie op de budgetten weer.

Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht bevat een samenvatting van de in de programma's opgenomen rekeningcijfers.

Lasten

Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
0. Bestuur en Ondersteuning	N32.858	V582	N32.276	N30.397	V1.879
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N8.635	V12	N8.624	N7.935	V689
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N8.251	N26	N8.276	N9.254	N978
3. Economie	N1.221	N24	N1.246	N1.042	V204
4. Onderwijs	N8.212	N174	N8.386	N8.649	N263
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.013	N549	N13.562	N13.346	V216
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N6.623	N237	N6.860	N7.148	N288
6A. Sociale Infrastructuur	N12.571	N487	N13.058	N12.829	V229
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N53.955	V276	N53.681	N55.140	N1.459
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N16.390	N635	N17.025	N16.416	V609
6D. Jeugdhulp	N20.522	N3.899	N24.421	N23.728	V693
7. Volksgezondheid en Milieu	N18.167	N1.830	N19.996	N21.145	N1.149
8. Stadsontwikkeling	N22.441	V4.221	N18.220	N14.734	V3.486
Afronding	N1	N1	V1	N0	N1
Saldo van lasten	**N222.860**	**N2.771**	**N225.630**	**N221.763**	**V3.867**

Baten

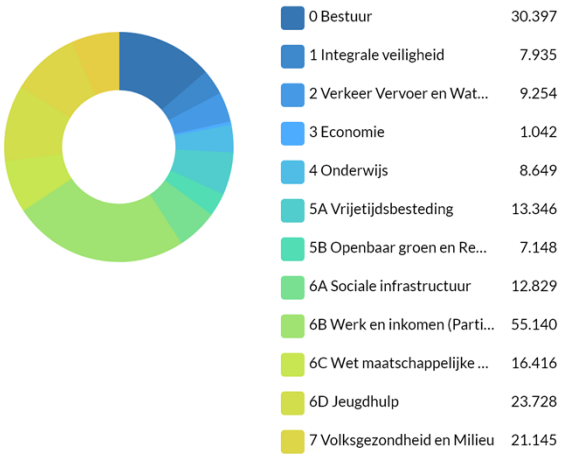
Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
0. Bestuur en Ondersteuning	V140.192	V7.872	V148.064	V150.498	V2.434
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V672	N98	V574	V576	V2
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V494	V114	V608	V951	V343
3. Economie	V1.089	N332	V757	V670	N87
4. Onderwijs	V3.496	V441	V3.937	V4.294	V357
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.023	N73	V3.950	V4.613	V663
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V893	V4	V897	V869	N28
6A. Sociale Infrastructuur	V1.052	V255	V1.307	V1.488	V181
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.004	V4.699	V37.703	V40.393	V2.690
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	V598	N97	V501	V499	N2
6D. Jeugdhulp	V62	V160	V222	V232	V10
7. Volksgezondheid en Milieu	V14.763	V1.087	V15.850	V16.738	V888
8. Stadsontwikkeling	V16.710	V874	V17.584	V12.558	N5.026
Afronding	N1	N1	N1	V4	V6
Saldo van baten	**V217.047**	**V14.905**	**V231.953**	**V234.383**	**V2.431**

Saldi

Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021

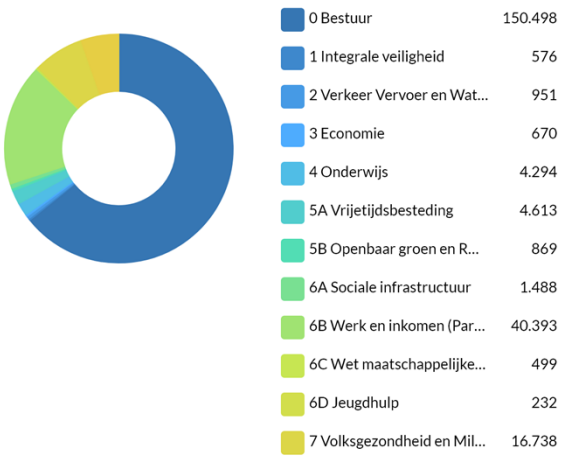
0. Bestuur en Ondersteuning	V107.334	V8.454	V115.788	V120.101	V4.313
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.963	N86	N8.050	N7.359	V691
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N7.757	V88	N7.668	N8.303	N635
3. Economie	N132	N356	N489	N372	V117
4. Onderwijs	N4.716	V267	N4.449	N4.355	V94
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.990	N622	N9.612	N8.733	V879
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N5.730	N233	N5.963	N6.279	N316
6A. Sociale Infrastructuur	N11.519	N232	N11.751	N11.341	V410
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N20.951	V4.975	N15.978	N14.747	V1.231
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N15.792	N732	N16.524	N15.917	V607
6D. Jeugdhulp	N20.460	N3.739	N24.199	N23.496	V703
7. Volksgezondheid en Milieu	N3.404	N743	N4.146	N4.407	N261
8. Stadsontwikkeling	N5.731	V5.095	N636	N2.176	N1.540
Afrondingen	N1	N2	N1	V4	V5
Saldo van baten en lasten	**N5.812**	**V12.134**	**V6.322**	**V12.620**	**V6.298**
Mutaties reserves:					
- Toevoegingen	N1.845	N7.011	N8.856	N10.777	N1.921
- Onttrekkingen	V5.125	V5.784	V10.908	V11.271	V363
Afrondingen	**N1**	**N0**	N0	N0	N0
Resultaat	**N2.533**	**V10.907**	**V8.374**	**V13.114**	**V4.740**

JS21 - Lasten per programma



JS 21

JS21 - Baten per programma



JS 21

Rekeningresultaat

Aangezien de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves formeel niet als lasten en baten worden gezien, wordt in de bijlage reserve en voorzieningen afzonderlijk het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten (per programma) zichtbaar gemaakt. Hieronder geven we de mutaties van en naar de reserves, gesaldeerd, weer. Het overzicht geeft aan op welk programma de mutaties in reserves betrekking hebben.

Resultaatverdeling		Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten		**N5.811**	**V12.136**	**V6.325**	**V12.621**	**V6.296**
Progr.	**Mutaties in reserves**					
0	Reserve bedrijfsvoering	V278	V352	V630	N293	N924
0	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N339	N339	N403	N64
0	Reserve Doe Mee Fonds	V3.000	N1.500	V1.500	V920	N580
0	Reserve rekenkamer	N0	N0	N0	N0	N0
1	Reserve bedrijfsvoering	V34	N4	V30	N175	N205
1	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V110	V110	V18	N92
2	Reserve bedrijfsvoering	N152	N5	N157	V52	V209
2	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V1.004	V1.004	V826	N178
3	Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N117	N58
3	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N71	N71	N94	N23
4	Reserve bedrijfsvoering	N37	N65	N102	N111	N9
4	Reserve eenmalige uitgaven	V86	N172	N86	N124	N38
5A	Reserve bedrijfsvoering	N38	V0	N38	V220	V258
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V79	V100	V179	V26	N153
5B	Reserve Water	N15	N150	N165	N165	N0
5B	Reserve bedrijfsvoering	N69	N8	N77	V115	V192
5B	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V541	V541	V541	N0
6A	Reserve bedrijfsvoering	N94	V0	N94	V89	V182
6A	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N422	N422	N672	N251

6B	Reserve bedrijfsvoering	V189	N3	V186	V196	V10
6B	Reserve eenmalige uitgaven	V200	V254	V454	V418	N36
6C	Noodfonds	N0	N0	N0	V1	V1
6C	Reserve bedrijfsvoering	N33	N27	N60	N36	V23
6D	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V10	V10	V10	N0
6D	Reserve bedrijfsvoering	N19	V0	N19	N21	N3
7	Reserve bedrijfsvoering	N18	N26	N44	N71	N27
7	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N352	N352	N131	V221
8	Reserve bedrijfsvoering	N52	N3	N55	V47	V103
8	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N452	N452	N570	N118
Totaal mutaties in reserves		**V3.280**	**N1.228**	**V2.052**	**V494**	**N1.558**
Subtotaal		**N2.531**	**V10.908**	**V8.377**	**V13.115**	**V4.738**
Afrondingen		N2	N1	N3	N1	V2
Resultaat		**N2.533**	**V10.907**	**V8.374**	**V13.114**	**V4.740**

Incidentele baten en lasten

Structureel evenwicht in de rekening is aanwezig, omdat de structurele lasten door de structurele baten worden gedekt. Het gerealiseerd resultaat moet hiervoor worden gecorrigeerd met het saldo van Incidentele baten en lasten. Ook na de correctie van de incidentele baten en lasten is dat het geval. Voor een totaaloverzicht verwijzen we naar de jaarrekening naar het hoofdstuk "Overzicht van baten en lasten".

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen van de gemeente bestaan uit:

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds
2. Gemeentelijke belastingen
3. Commerciële contracten
4. Dividenden
5. Saldo van de financieringsfunctie (rente)

Hieronder wordt toelichting per onderdeel gegeven.

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds
Het gemeentefonds is veruit de grootste inkomstenbron voor onze gemeente. In 2021 is de begroting hiervoor geactualiseerd in de Voorjaarsnota en Najaarsnota 2021. Het resultaat is V 1.364. Dit resultaat wordt veroorzaakt door de Decembercirculaire 2021. De decembercirculaire wordt te laat gepubliceerd om nog in een begrotingswijziging te verwerken, waardoor het resultaat in de jaarrekening valt.

2. Gemeentelijke belastingen
De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb), hondenbelasting en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf Lokale heffingen leest u meer over de belastingen en heffingen. Bij de Najaarsnota 2021 is de verwachte Ozb opbrengst enigszins aangepast met V 100 voor woningen en V 130 voor niet-woningen. In de realisatie van de jaarrekening is gebleken dat er op woningen een resultaat van V 54 werd gerealiseerd, en op niet-woningen een resultaat van V 224. De hondenbelasting is grotendeels conform begroting gerealiseerd (V 3). De realisatie op de logiesbelasting was in 2021 lager dan begroot (N 30).

3. Commerciële contracten
Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg. Er zijn voor N 30 minder inkomsten gerealiseerd dan begroot.

4. Dividenden
Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Stedin NV, Evides NV, Irado NV en BNG. Hiervoor geldt dat de verwacht opbrengsten nagenoeg gelijk zijn aan de begroting, waarbij de dividenden bestaan uit V 623 van Irado, V 489 van Evides, V 392 van Stedin en V 24 van BNG.

5. Saldo van de financieringsfunctie
Dit betreft het resultaat van rente over de lang- en kortlopende leningen en is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente.

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V123.399	V6.939	V130.338	V131.702	V1.364
2. Gemeentelijke belastingen:						
- ozb	0	V12.039	V230	V12.269	V12.547	V278
- hondenbelasting	0	V305	N0	V305	V308	V3
- logiesbelasting	3	V72	N35	V37	V7	N30
3. Commerciële contracten	3	V660	N330	V330	V300	N30
4. Dividenden	0	V905	V617	V1.522	V1.528	V6
5. Saldo financieringsfunctie	0	V28	V78	V106	V88	N18
Totaal		**V137.408**	**V7.499**	**V144.907**	**V146.480**	**V1.573**

Post Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur en ondersteuning een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van N 33. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van € 0,50 per inwoner. De post onvoorzien is een begrotingspost die per definitie niet leidt tot uitgaven. Het totaalbudget wat gereserveerd is in de begroting wordt ingezet door een begrotingswijziging, waardoor het budget wordt getransporteerd naar het programma waar de uitgaven worden gedaan. Het college is bevoegd tot besteding van de post onvoorzien. In 2021 is de post onvoorzien niet ingezet.

	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totale Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021 t.o.v. Begroting
Post onvoorzien	N33	N0	N33	N0	V33

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2021 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.411, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel blijkt dat wij hier aan hebben voldaan in 2021. Bij de Najaarsnota 2021 was de verwachting dat we hier niet aan zouden voldoen. Het verschil wordt enerzijds verklaard door het hogere resultaat voor reservemutaties dan begroot bij de Najaarsnota 2021 (+/+ € 6,3 mln.). Dit resultaat is verder toegelicht in de verschillende programma's. Daarnaast is er sprake van hogere mutatie in de voorzieningen van +/+ € 1,4 mln. Deze afwijking is eveneens verder toegelicht bij de programma's. Ook is er sprake van een grotere mutatie in de voorraden dan voorzien bij de Najaarsnota 2021 (-/- € 2,1 mln.). Tot slot is er sprake van een lager investeringsniveau dan begroot bij de Najaarsnota 2021 (+/+ € 14,7 mln.). De afwijkingen groter dan 250 zijn als volgt: verduurzaming en zonnepanelen (€ 0,5 mln.), zwembad (€ 0,4 mln.), vervoersknooppunt Rivium (€ 0,8 mln.), verhardingen (€ 1,1 mln.), riolering (€ 1,3 mln.), groen (€ 0,4 mln.), water (€ 0,3 mln.), civiel technische werken (€ 1,0 mln.) en VRI's (€ 0,7 mln.). Daarnaast is bij het opstellen van de Najaarsnota 2021 abusievelijk enkele investeringen toegerekend aan de jaarschijf 2021, waar deze uitgaven pas in latere jaren worden verwacht.

EMU-saldo	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Jaarrekening 2021

Jaar 2021	-34.988	-54.724	-22.871	-2.459

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldmiddelen, waaruit de financieringsbehoefte blijkt. Het corrigeert het resultaat voor financiële posten die feitelijk geen geldstromen met zich meebrengen, namelijk de mutaties in reserves, dotaties in voorzieningen en afschrijvingslasten. Ook neemt het diverse posten mee die verrekend worden met de balans en daarom geen deel uit maken van het overzicht van baten en lasten, maar wel feitelijk geld kosten of opleveren. Vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording geldt er geen verplichting om een kasstroomoverzicht op te nemen, maar vanwege het belang om hier inzicht in te hebben, nemen we dit wel op in de begroting en jaarrekening.

Uit dit kasstroomoverzicht blijkt dat we in 2021 een financieringstekort van 11.849 hadden. Dit tekort is de som van de operationele en de investeringsactiviteiten. De operationele activiteiten laten een positief saldo zien van 21.859, wat vooral veroorzaakt wordt door het positieve jaarrekeningresultaat. Strikt genomen geldt voor dit onderdeel daarmee geen financieringsbehoefte. De netto investeringsactiviteiten bedragen 33.708 en is dus hoger dan het positief saldo uit de operationele activiteiten.

Bij het onderdeel ‘kasstroom uit financieringsactiviteiten’ zien we wat er in 2021 gedaan is met het financieringstekort. Er is voor 14.849 aan leningen afgelost. Er is in 2021 geen nieuwe lening aangegaan. Er is voor 16.485 minder geld uitgezet in de schatkist en is de hoeveelheid kasgeldleningen (korte termijn leningen < 1 jaar) met 10.000 toegenomen op de balansdatum. Per saldo resteert een mutatie van de geldmiddelen van 213 op de balansdatum 31-12-2021.

Kasstroom overzicht	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Resultaat	-1.568	13.114	14.682
Afschrijvingen, afwaarderingen	8.030	6.910	-1.120
Mutatie werkkapitaal			
- Mutatie voorraden	416	2.309	1.894
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	0	-3.273	-3.273
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	0	1.159	1.159
Mutatie reserves	-1.245	-494	751
Mutatie voorzieningen	-5.991	2.134	8.124
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	**-358**	**21.859**	**22.217**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-34.630	-26.433	8.197
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	-7.276	-7.276
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-34.630**	**-33.708**	**922**
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	**-34.988**	**-11.849**	**23.139**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar			
Toename verstrekte leningen	0	0	0
Aflossing verstrekte leningen	0	244	244
Toename opgenomen leningen	40.075	0	-40.075
Aflossing opgenomen leningen	-15.092	-15.092	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	**24.983**	**-14.849**	**-39.832**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar			

Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	0	16.485	16.485
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	10.004	10.000	-4
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	**10.004**	**26.485**	**16.481**
Mutatie geldmiddelen	**0**	**-213**	**-213**
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren			
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	-250	542	792
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	-250	330	580
Mutatie geldmiddelen	**0**	**-212**	**-212**

Reserves en voorzieningen

De stand en het verloop van de reserves en voorzieningen zien er als volgt uit. We onderscheiden Algemene reserves, Bestemmingsreserves en Voorzieningen. In de bijlage Reserves en voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per reserve opgenomen.

Nr	Naam Reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2021
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Veen	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve	Van Veen	Fin.	63.504	0	0	66.775	0	130.279
Subtotaal rubriek A:				**73.504**	**0**	**0**	**66.775**	**0**	**140.279**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Oskam	College	142	2.716	2.610	0	0	248
2	Eenmalige uitgaven	Van Veen	Fin.	6.159	6.399	6.243	0	0	6.314
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	223	14	15	0	0	222
4	Reserve rekenkamer	Van Veen	Griffie	10	0	0	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	BCO	3.155	1.500	2.420	0	0	2.235
6	Water	Wilson	SB	2.383	188	22	0	0	2.548
7	Besteding Eneco-gelden	Van Veen	Fin.	0	0	0	20.000	0	20.000
Subtotaal rubriek B:				**12.072**	**10.817**	**11.310**	**20.000**	**0**	**31.577**
	Afronding			-1	0	0	0	0	0
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**85.575**	**10.817**	**11.310**	**86.775**	**0**	**171.856**

Nr	Naam Voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2021
1	Onderhoud	Van Veen, Hartnagel, Struijvenberg, Wilson	SL/ FD/ SB	4.134	1.951	732	0	5.353
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Veen	SB	22	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Veen	SO	4.772	1.840	0	816	5.797
4	Dubieuze debiteuren	Van Veen	Fin.	8.021	370	0	1.587	6.804
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	BCO	8.176	154	348	618	7.363
6	Rioolheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.816	457	0	0	2.273
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.408	1.233	1.135	0	1.506
8	Omgevingsvergunningen	Van Veen	SB	0	0	0	0	0

9	Gereed product	Van Veen	SO	797	0	0	0	797
	Afronding			0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen				**29.146**	**6.005**	**2.215**	**3.021**	**29.915**

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Definitie weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen of waar na het treffen van maatregelen nog restrisico's overblijven, met de kans dat deze risico's zich voordoen. De verhouding wordt uitgedrukt in een ratio.

$$Ratio\ weerstandsvermogen = \frac{beschikbare\ weerstandscapaciteit}{benodigde\ weerstandscapaciteit\ (risico's)}$$

Beleid voor weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het beleid ten aanzien van risico's en weerstandsvermogen hebben wij vastgelegd in de Nota Reserves, Voorzieningen, Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017. Wij streven na om geen onnodige risico's te lopen, en zoveel mogelijk risico's af te dekken, mits financieel verantwoord. Risico's die niet worden afgedekt door bijvoorbeeld een verzekering of een voorziening, moeten kunnen worden opgevangen door de beschikbare weerstandscapaciteit.

De definitie van een risico luidt als volgt: *De kans op het optreden van een gebeurtenis, die zowel positieve als negatieve gevolgen voor de gemeente kan hebben, waarvan de omvang nog onbekend is, maar van materiële betekenis kan zijn (groter dan N 250).* Eenvoudiger gezegd bestaat een risico dus uit kans * impact. In lijn met de genoemde beleidsnota hanteren we voor wat betreft de kans van voordoen in de basis drie varianten: lage kans (25%), gemiddelde kans (50%) en hoge kans (75%). Waar deze varianten niet volstaan, hebben we dit aangepast in 1%, 5% en 100%. Voor wat betreft de impact, zijn er drie varianten mogelijk:

1. Als de impact redelijk goed in te schatten is: als vaste waarde;
2. Als de impact moeilijker in te schatten is: met een bandbreedte, waarin we een onder- en bovengrens geven en we rekenen met het gemiddelde;
3. Als de impact (nog) niet in te schatten is: als pm.

Bij risico's met een incidenteel karakter hanteren we een factor van 1, omdat het risico zich in één keer voor zal kunnen doen. Voor risico's met een structureel karakter hanteren we een factor van 5 , gebaseerd op het lopende begrotingsjaar en de vier begrotingsjaren erna. Dat betekent dat de weerstandscapaciteit vijf maal zo groot moet zijn dan het totaalbedrag van het structurele risico.

De kwaliteit van het weerstandsvermogen wordt bij iedere document van de P&C cyclus gemeten. Dat wil zeggen dat we het weerstandsvermogen actualiseren en ook de risico's opnieuw beoordelen. Zo kan het zijn dat er telkens nieuwe risico's worden geïdentificeerd en dat eerder geconstateerde risico's verdwijnen.

Berekening benodigde weerstandscapaciteit (=risico's)

In deze paragraaf geven we een overzicht van de risico's die op dit moment nog bestaan en geven we aan wat die risico's voor de komende jaren betekenen. De lijst met risico's staat in de onderstaande tabel. De risico's die gekwantificeerd zijn en daarbij de basis voor de "benodigde weerstandscapaciteit" vormen, staan in de tabel daaronder.

	Totaal lijst risico's	Nieuw / bestaand	Hoger / gelijk / lager risico t.o.v. NJN2021
	Algemene risico's		
1	Algemene uitkering Gemeentefonds	Bestaand	P.M.
2	Fiscaliteiten	Bestaand	P.M.
3	Dividenden	Bestaand	Gelijk
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	Bestaand	Lager
5	Oplopende rentelasten	Bestaand	P.M.
6	Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen	Bestaand	P.M.
7	Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	Bestaand	Lager
	Risico's sociaal domein		
8	Participatiewet	Bestaand	Gelijk

9	Jeugdhulp	Bestaand	Gelijk
10	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Bestaand	P.M.
11	Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen	Bestaand	P.M.
12	Risico impact corona Bijzondere Bijstand, BUIG en Participatiebudget	Bestaand	P.M.
	Overige risico's		
13	Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs	Bestaand	P.M.
14	Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting	Bestaand	P.M.
15	Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Bestaand	Gelijk
16	Overschrijding budget door hogere aanneemsom	Bestaand	Gelijk
17	Grondexploitaties	Bestaand	Hoger
18	Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond	Bestaand	Gelijk
19	Impact nieuwe omgevingswet op leges omgevingsvergunningen	Bestaand	P.M.
20	Vervangingsinvesteringen duikers en beschoeiingen en hogere baggerkosten	Bestaand	Gelijk
21	Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages	Bestaand	Gelijk
22	Aanvullende investering Kindcentrum Florabuurt	Bestaand	P.M.
23	Stijging energie prijzen	Nieuw	-

	Berekening benodigde weerstandscapaciteit / risico's	I/S*	Kans	Impact	Riscobedrag
					2021
Nr.	**Risico = kans * impact**				
3	Dividenden (vanaf 2023)	S	50%	445	N223
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	S	5%	9.646	N482
7	Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	S	1%	303.750	N3.038
8	Participatiewet (BUIG)	S	50%	2.736	N1.368
9	Jeugdhulp	S	25%	-2.037	V509
15	Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	S	50%	123	N62
16	Overschrijding budget door hogere aanneemsom	S	75%	2.500	N1.875
17	Grondexploitaties	S	100%	-416	V416
17	Grondexploitaties	S	100%	2.098	N2.098
18	Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (vanaf 2023)	S	100%	136	N136
18	Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (vanaf 2023)	S	100%	251	N251
20	Vervangingsinvesteringen duikers en beschoeiingen en hogere baggerkosten	S	75%	700	N525
21	Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages	S	75%	300	N225
23	Stijging energie prijzen	S	100%	382	N382
Subtotaal structureel					**N9.739**
Totaal, vermenigvuldigen met 5					**N48.693**

* I = Incidenteel (1 jaar) S=structureel (5 jaar)

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

Hieronder staat de beschikbare weerstandscapaciteit en de berekening van de weerstandsratio.

Beschikbare weerstandscapaciteit	2021
Rekeningssaldo	V13.114
Post onvoorzien	V33
Algemene Reserve minimumniveau *	V10.000
Algemene reserve *	V130.279
Bestemmingsreserves *	V31.577
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V185.003**

* Reserves: stand per 31-12

Berekening weerstandsratio	2021
Benodigde weerstandscapaciteit	N48.693
Beschikbare weerstandscapaciteit	V185.003
Weerstandsratio	**3,8**

Verloop weerstandsratio over de jaren	
Jaarrekening 2017	6,7
Jaarrekening 2018	11,0
Jaarrekening 2019	3,5
Jaarrekening 2020	5,7
Begroting 2021	4,0
Jaarrekening 2021	**3,8**

Financiële ratio's

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat we door middel van ratio's inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. De signaleringswaarden staan in onderstaande tabel. Bij de voor- en najaarsnota berekenen we niet alle ratio's. Voor deze documenten zijn alleen de berekende ratio's hieronder weergegeven.

Financiële ratio's		Rekening 2020	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Rekening 2021
1a	netto schuldquote	11,6%	48,6%			19,1%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11,4%	48,3%	38,0%	24,9%	19,0%
2	solvabiliteit	62,4%	52,3%	54,0%	63,2%	64,5%
3	grondexploitatie	2,1%	2,9%			1,7%
4	structurele exploitatieruimte	3,6%	1,4%			7,0%
5	belastingcapaciteit	80,8%	78,1%			76,3%
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4			1,3
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,7%			3,1%

Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's		Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a	netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20-50%
3	grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (1a en 1b)
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de eigen middelen drukken. De schuldquote is dit jaar met 7,5% toegenomen. De voornaamste oorzaak hiervan is dat de investeringen hoger zijn dan de afschrijvingslasten. Bij de Begroting 2021 was een significant hoger percentage gepresenteerd. Het lagere percentage dan bij de begroting komt met name doordat er minder investeringen hebben plaats gevonden dan vooraf gedacht. Daarnaast is het percentage ook lager dan verwacht bij de Najaarsnota 2021. Enerzijds komt dit door een positiever rekeningresultaat en anderzijds doordat enkele investeringen nog niet zijn gerealiseerd.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen geeft dezelfde ratio weer, maar dan zonder verstrekte leningen aan andere organisaties. De omvang van deze verstrekte leningen is dermate laag dat deze ratio dezelfde uitkomst heeft als de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio (2)
Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. Deze ratio is met 2,1% toegenomen tot 64,5% en valt daarmee in de categorie minst risicovol (groen). De toename is te verklaren doordat ons eigen vermogen is toegenomen door het positieve rekeningresultaat over 2021.

Grondexploitatie (3)
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Met 1,7% zit deze ratio ruimschoots in de categorie minst risicovol. Wanneer deze ratio zou stijgen, zou er meer risico ontstaan: een positief risico bij goede marktomstandigheden en een negatief risico bij minder goede marktomstandigheden.

Structurele exploitatieruimte (4)
Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Het kengetal wordt berekend door de incidentele baten en lasten en de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves te corrigeren op het jaarrekeningresultaat. Deze ratio is positief.

Gemeentelijke belastingcapaciteit (5)
Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent dit dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Onze lokale belastingen (OZB, afval- en rioolheffing) zijn relatief laag en staan op 76,3% van het landelijk gemiddelde. Om in aanmerking te komen voor financiële steun vanuit het Rijk (art. 12-status), moeten de lokale belastingen ten minste 120% van het landelijk gemiddelde zijn.

Debt Service Coverage Ratio (6)
Deze ratio geeft een goed beeld van de ruimte die rente en aflossingen innemen in de exploitatie en geeft aan welk deel van de vrij beschikbare geldstroom opgaat aan rente en aflossingen. In de ideale situatie is deze ratio minstens 1. Over 2021 is deze ratio positiever dan 1.

Debt Service Coverage Ratio	2021
Resultaat voor bestemming	12.621
Afschrijving	6.910
Rente	338
EBITDA (A)	**19.869**
Rentelasten	338
Aflossingen bestaande leningen	15.092
Aflossingen nieuwe leningen	0
Rente + Aflossing (B)	**15.430**
DSCR (A/B)	**1,3**

Debt Service Coverage Ratio	Begroting 2021	Voorjaarsnota 2021	Najaarsnota 2021	Jaarrekening 2021
Jaar 2021	0,4	-0,1	0,9	1,3

Afschrijvingsratio (7)
De afschrijvingsratio is strikt genomen geen financieel kengetal, zoals dat in het bedrijfsleven ook gebruik wordt. Het geeft niettemin een indruk van de ruimte die afschrijvingslasten in de totale begroting opnemen. Uit onderstaande tabel blijkt dat het percentage in 2021 3,1% was. De verwachting is dat dit percentage in de toekomstige jaren, als gevolg van de verwachte investeringen, gaat stijgen.

Naast de afschrijvingsratio is ook een vergelijking weergegeven van de afschrijvingslasten met de investeringen.

Afschrijvingsratio	2021
Totaal afschrijvinglasten (A)	6.910
Totaal exploitatielasten (B)	221.763
Afschrijvingsnorm (A/B*100)	**3,1%**

Vergelijk afschijving/investering	2021
Totaal afschrijvingslasten	6.910
Totaal netto investeringen	26.433
Saldo afschrijving -/- investering	**-19.523**

Algemene risico's

1. Algemene uitkering Gemeentefonds

Omschrijving risico
De algemene uitkering van het Gemeentefonds is de belangrijkste inkomstenbron voor onze gemeente. Het risico bestaat hieruit dat de feitelijke inkomsten afwijken ten opzichte van de bedragen waar wij in de begroting rekening mee houden. In de praktijk blijkt vaak dat het Rijk werkt met “dagkoersen”, waardoor de wijzigingen in het fonds niet te voorspellen zijn.
Het fonds volgt voor een belangrijk deel de uitgaven van de Rijksoverheid, volgens de systematiek van ‘samen de trap op, samen de trap af’: als het Rijk meer uitgeeft, ontvangen gemeenten ook meer en andersom geldt hetzelfde.

Specifieke risico’s
Er zijn verschillende onzekerheden met betrekking tot de hoogte van de algemene uitkering:
A. De moeilijkheid met betrekking tot het juist kunnen inschatten van de algemene uitkering en met name het ***accres*** (= groei van het fonds) is één van de grootste risico’s. Te vaak is sprake van dagkoersen. Het belemmert het zorgvuldig kunnen voeren van de financiële huishouding. In de Septembercirculaire 2021 was het accres positief, wat een positief effect heeft op de begroting.

B. Het kabinet heeft eind maart 2018 aangekondigd de ambitie te hebben om de ***aardgasproductie*** in Groningen terug te schroeven zodat deze helemaal 0 is in het jaar 2030. Dit betekent dat het Rijk minder inkomsten aan aardgasbaten ontvangt. Mogelijk heeft dit ook gevolgen voor de uitgaven van het Rijk, als er bezuinigd moet worden om de begroting sluitend te houden. In de Meicirculaire 2018 was te lezen dat het accres iets lager uitvalt, omdat het Rijk in haar voorjaarsnota rekening houdt met minder gasbaten, waardoor ook de lasten meerjarig omlaag moesten. Dit heeft invloed op het accres. Mogelijk wordt er in latere circulaires meer duidelijk over de impact hiervan. In de Septembercirculaire 2021 is geen nieuwe informatie opgenomen omtrent de aardgasproductie en het effect op de algemene uitkering.

C. Het ***BTW-compensatiefonds*** (BCF) wordt verrekend met het gemeentefonds. De afgelopen jaren is er ruimte onder het BCF-plafond geweest, maar deze ruimte wordt wel beperkter. Dit komt omdat gemeenten meer gaan investeren en daarmee meer gaan declareren in het BCF. Onze provinciaal toezichthouder waarschuwt ons dat de situatie ook om kan slaan naar een overschrijding van het plafond. In dat geval zouden gemeenten gekort worden op de algemene uitkering. Het voorschot voor 2021 was V 868 (bron: Septembercirculaire 2021). Vanuit het uitgangspunt dat wij de algemene uitkering reëel ramen, is in de Najaarsnota 2021 het het meerjarig geraamde voorschot in lijn gebracht met de verwachte meerjarige ruimte onder het plafond en niet meer op basis van de ruimte onder het plafond van 2020.

D. Het accres wordt altijd nagecalculeerd en verrekend in de Meicirculaire. Soms is er sprake van ***onderuitputting*** van de rijksbegroting in een bepaald jaar, bijvoorbeeld in 2018. Toen moesten we N 573 nadelig verwerken (verrekening in jaar 2019). In 2019 was er gelukkig een positieve afrekening van V 130 (verrekening in jaar 2020).

E. Begin 2021 zijn de voorlopige resultaten van de ‘***herziening gemeentefonds***’ gepresenteerd. Capelle aan den IJssel komt hier negatief uit, met een verwachte daling van N 700 structureel vanaf 2023.
Demissionair minister Ollongren heeft op 12 augustus 2021 een brief verstuurd aan de Raad voor het Openbaar Bestuur over de actualisatie verdeelvoorstel gemeentefonds naar 2019.
Op basis daarvan blijkt dat wij thans rekening moeten houden met een lagere algemene uitkering van € 47 per inwoner. Dit betreft een bedrag van N 3.149, waarbij eveneens sprake is van een ingroeipad van maximaal € 15 per inwoner per jaar. Dit betekent voor N 1.005 in 2023, N 2.010 voor 2024 en N 3.015 voor 2025 en N 3.149 vanaf 2026. Daarbij moeten we nog steeds rekening houden met onzekerheid over de uitkomsten. Het is immers onzeker of deze resultaten nog wijzigen als gevolg van bijvoorbeeld lobby's van andere gemeenten. Besluitvorming hierover zal genomen worden door het nieuwe kabinet. Voorzichtigheidshalve hebben wij bij de Begroting 2022 een wijzigingsvoorstel opgenomen om de nu bekende nadelen te verwerken in de meerjarenbegroting. In april 2022 is gebleken dat er sprake is van een gewijzigd ingroeipad en een maximaal nadeel van € 37,50 per inwoner. De financiële effecten betrekken wij in de afwegingen bij de Voorjaarsnota 2022.

F. In de Meicirculaire 2019 hebben gemeenten extra ***middelen voor Jeugdhulp*** ontvangen voor de jaren 2019, 2020 en 2021. In de Septembercirculaire 2020 werd dit ook verlengd naar het jaar 2022. Volgens onze toezichthouder is het toegestaan dat we deze middelen als structureel aanmerken, ook al heeft er nog geen besluitvorming van het Rijk plaatsgevonden over eventuele continuering. Wij hebben er in de Begroting 2021 ook voor gekozen om de middelen in de begroting door te trekken. Het gaat om V 1.326 structureel vanaf 2023. In de berichtgeving van 3 juni jongstleden van het demissionair kabinet is aangegeven dat er in 2022 € 1,3 miljard extra wordt uitgetrokken voor de jeugdhulp, wat in lijn met de hervormingsagenda Jeugd afloopt in de komende jaren. De financiële effecten hiervan zijn verwerkt in de Begroting 2022, vooruitlopend op de definitieve besluitvorming van het nieuwe kabinet (conform de richtlijnen van de Provinciaal toezichthouder).

Bandbreedte financiële gevolgen
Het gemeentefonds is erg onvoorspelbaar en het is niet mogelijk om de mogelijke effecten goed te kwantificeren. De ervaring van de afgelopen jaren is dat er zowel grote voor- als nadelen kunnen ontstaan. Daarom staat dit bedrag op P.M.. Ter illustratie: in de Septembercirculaire 2021 krijgen we er in 2022 ruim 4.000 bij, terwijl bij de Septembercirculaire 2019 het resultaat voor 2020 2.000 nadelig was.

Beheersingsmaatregelen
De beheersingsmaatregelen zijn beperkt. Wij hebben geen invloed op de uitkomsten.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2012
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Financiën
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Decembercirculaire 2021. Deze hebben we verwerkt in deze Jaarstukken en waar nodig verwerken wij deze in de Voorjaarsnota 2022.

2. Fiscaliteiten

Omschrijving risico
Belastingen worden geheven aan de hand van wet- en regelgeving die continu in beweging is. De jaaromvang van de transacties ligt tussen de 25- 28 miljoen. Omdat de gemeente op vele onderdelen opereert dient zij rekening te houden met bijzonderheden in de uitvoering van deze wetten en de interpretatie hiervan. Hiervoor gelden strikte regels over bedrijfskosten, afschrijvingen, voorzieningen en waardering conform goedkoopmans gebruik die afwijken van wat voor gemeente altijd gebruikelijk was. Hierbij loopt de gemeente risico dat er afwijkingen ontstaan ten opzichte van die wet of regelgeving. Kleine fouten in aangiften of interpretatieverschillen kunnen grote financiële gevolgen hebben gezien de formele rol van de Belastingdienst.
De bedoeling is om in aankomend begrotingsjaar een Tax Control Framework (TCF) op te stellen al dan niet in de opmaat naar Horizontaal toezicht. Dit heeft tot doel om meer gericht fiscale risico's beter te beheren en tijdig fiscaal te kunnen adviseren bij nieuwe ontwikkelingen.

Specifieke risico's
BTW Isala theater
Zoals de raad is geïnformeerd door middel van een collegebrief heeft de Belastingdienst aan het einde van het jaar uitspraak gedaan over ons bezwaarschrift tegen het besluit van de Belastingdienst om btw aftrek bij verhuur (en dus ook onderhoud) van het theater niet toe te staan. Er is positief beschikt, wat inhoud dat wij het (theater)gebouw belast mogen blijven verhuren. Hiermee komt dit risico te vervallen.

BTW grondexploitaties
De Belastingdienst heeft vragen gesteld over belastingaangifte grondexploitaties van 2018. Als gevolg van de toegezonden stukken en aanvullende informatie heeft de belastingdienst een brief gestuurd over de verplichtingen in de AWR over van het voeren van een transparante administratie en het juist

verwerken van facturen. Bij het ontbreken hiervan kan de Belastingdienst de vooraftrek weigeren. Om een juiste aangifte te doen is er onderzoek gedaan o.a. met Deloitte en is er een herziene opgave gedaan. Deze herziene aangifte heeft ook effect op de reguliere aangifte en het BCF.
Wij zijn met de Belastingdienst bezig om in compliance te komen voor de grondexploitaties. Er zijn stappen gemaakt om meer transparantie te krijgen in de boekingen. Voor 2019 en 2020 dient hierover nog een suppletie te worden aangeleverd, zoals is afgesproken met de Belastingdienst.

BTW op subsidies/bijdragen aan derden
De gemeente verstrekt subsidie of een bijdrage aan derden of laat een derde partij een factuur sturen zonder te toetsen of deze bijdrage misschien wel inclusief btw is. Dit kan er toe leiden dat achteraf een naheffing bij de ontvanger wordt opgelegd aan verschuldigde btw of een derden onderzoek bij ons als de verstrekker. Ook kan het zo zijn dat het gefactureerd wordt, waarbij de gemeente de btw niet kan verrekenen wat mogelijk leidt tot een correctie.
Ook voor dit onderdeel zijn stappen gemaakt om deze problematiek in beeld te krijgen door beheersmaatregelen te maken.

Vennootschapsbelasting
Per 1 januari 2016 zijn overheidsinstellingen voor ondernemersactiviteiten onderworpen aan de Wet op de Vennootschapsbelasting (Vpb).

VPB reclame inkomsten
In 2020 heeft de Belastingdienst ons standpunt voor onze aangiften over de jaren 2016 tot en met 2019 niet gevolgd. Dit heeft tot gevolg dat we geconfronteerd zijn met extra lasten in de jaarrekening van 2020. Thans loopt hierop ons bezwaarschrift nog en ook een landelijk bezwaar tegen de belastingheffing op opbrengsten reclame masten.

VPB grondexploitatie
Fiscaal wordt winst op een andere manier berekend dan de gemeente doet voor grondexploitaties. Kort gezegd zijn de grondexploitaties die worden gepresenteerd in de P&C documenten op commerciële basis, maar vertegenwoordigen niet dezelfde kosten als de fiscale jaarrekening. De tijd van een initiële Quick Scan uit 2015 is niet meer voldoende.
Kosten en opbrengsten dienen fiscaal te worden toegerekend op goed koopmansgebruik met in achtneming van een bestendige gedragslijn die onafhankelijk is van de vermoedelijke uitkomst. Bij het controleren van de belastingdienst zal inhoudelijk worden gekeken (op factuur basis of memoriaal) of alle kosten wel juist zijn verantwoord/toegerekend (zoals kosten wel in het juiste jaar verantwoord, juiste afschrijvingstermijn, is er wel sprake van kosten voor een grondexploitaties of dat er überhaupt sprake is van een grondexploitatie). In de praktijk houdt dit vaak in dat er een grotere winst als gevolg van kostencorrecties. Sinds 2020 wordt er door PWC een onderzoek gedaan naar onze grondexploitaties in kader van de winstgevendheid. Aan de hand van de verstrekte informatie heeft PWC onder voorbehoud van de juistheid, aangegeven dat dit niet leidt tot een winstgevende grondexploitatie. Dit is echter geen zekerheid en de Belastingdienst kan uit haar eigen onderzoek tot een andere conclusie kan komen en kan leiden tot vennootschapsbelastingplicht en een naheffing.

Loonheffing
De gemeente heeft in 2021 aan haar ambtenaren een onbelaste thuiswerkvergoeding verstrekt in kader van het verplicht thuiswerken als gevolg van het coronavirus. Hoewel de verstrekking niet buitensporig hoog is per medewerker en verdedigbaar is, is deze verstrekking niet voorgelegd aan de Belastingdienst en kan de vergoeding elementen bevatten van loon waardoor er een kans bestaat dat een deel van de vergoeding aangewezen wordt al eindheffingsloon en belast wordt tegen 80%. Voor het nieuwe jaar geld dat er de thuiswerkregeling als reiskostenvergoeding in gebracht waren voor het vooroverleg met de Belastingdienst en deze zijn goedgekeurd. Hiermee is het risico in de toekomst op dit punt zo goed als nihil.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
Wij monitoren de landelijke ontwikkelingen en beoordelen de fiscale transacties van onze gemeente.

Verloop
1e moment van opname: Begroting 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën

Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
Wij rapporteren over ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten of, als dat nodig is, afzonderlijk.

Bewaking
Er is specialistische kennis in huis en waar nodig wordt hier specialistische kennis voor ingehuurd om toe te zien op de juiste toepassing van de fiscale voorschriften.

Ondernomen en mogelijke acties
We werken aan TCF om nog betere grip te kijken op de juiste toepassing van de fiscale wetten, fiscale ontwikkelingen en de risico's proberen te beheersen.

3. Dividenden

Omschrijving risico
Wij zijn aandeelhouder van onder andere Stedin N.V., N.V. Irado en B.V. Gemeenschappelijk Bezit Evides (Evides) en ontvangen hier jaarlijks dividend voor. Het risico bestaat hierin dat het dividend lager of hoger is dan waar wij in de begroting rekening mee houden.

Specifieke risico's
Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. U heeft als gemeenteraad ingestemd met deze splitsing. De splitsing heeft vooralsnog geen directe financiële effecten op de waardering van het aandeel/ de aandelen en het dividend. Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.
In de Najaarsnota 2019 hebben wij op basis van de beschikbaar gestelde Jaarplan van Stedin voorgesorteerd op een mogelijke risico van een lager dividend. Wij hebben het begroot dividend voor de jaren 2021 en 2022 naar nul gebracht. Echter, in de AvA van Stedin op 25 juni 2021 is vastgesteld het onverdeeld resultaat toch uit te keren als dividend, resulterend in een dividend van V 392 in 2021. Dit hebben wij verwerkt in deze Najaarsnota 2021.
Stedin heeft de aandeelhouders voorgesteld om voor een bedrag van € 200 miljoen aan cumulatief preferente aandelen uit te geven. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Stedin op 25 juni 2021 is dit besluit bekrachtigd. De reële verwachting was dat het merendeel van de huidige aandeelhouders zou inschrijven met het eigen percentage. Om die reden hebben we vanuit voorzichtigheid in de Voorjaarsnota 2021 rekening gehouden met een dividendrendement van V 114 en een storting van N3.810. Doordat enkele (grotere) aandeelhouders niet hebben ingetekend, hebben wij uiteindelijk 3,63% van de preferente aandelen verworven. Hierdoor zal ons dividendrendement op deze aandelen uiteindelijk V 218 vanaf 2023 worden. Dit heeft geresulteerd in een storting van N 7.260.

Aangezien de uitkering van preferent dividend voorrang heeft op de uitkering van dividend op de gewone aandelen hebben wij een voorstel opgenomen in de Voorjaarsnota 2021 om de door ons geraamde dividenden (op onze gewone aandelen) vanaf 2023 te halveren tot 445. Op basis van de meest recente inzichten mogen we in 2023 rekening houden met een hoger dividend dan waar nu rekening mee is gehouden (184). We betrekken dit in de afwegingen bij de Voorjaarsnota 2022.

Evides
Bij de Voorjaarsnota 2020 hebben we op basis van de dividendprognose het begroot dividend voor Evides meerjarig aangepast. Voor het dividend van Evides bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot. In de Najaarsnota 2020 hebben wij het meerjarig dividend verlaagd, om de solvabiliteit van Evides te verhogen.

Irado
Sinds 1 januari 2018 zijn we aandeelhouder geworden van Irado. Wij bezitten, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, 1/3 deel van de aandelen. Op basis van de historische resultaten hebben wij een dividend begroot vanaf 2019 van 330. Het dividend 2020 (te ontvangen in 2021) was naar verwachting N 83 lager (25%). In de Najaarsnota 2020 hebben wij dit verwerkt in de begroting. Echter, in de AvA van Irado op 1 juli 2021 heeft de vaststelling van de winstbestemming van 2020 plaatsgevonden. Daarin is vastgesteld dat wij V 366 ontvangen in 2021. Dit resulteert in een positief resultaat van V 119. Dit hebben wij in verwerkt in deze Najaarsnota 2021. In 2020 is een deel van het dividend 257 aan dividend van Irado over 2019 niet tot uitkering gekomen in verband met Corona. In

2021 is dit deel nu alsnog uitbetaald, een bedrag van V257. Dit hebben wij verwerkt in de Voorjaarsnota 2021.

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
We ontvangen ook jaarlijks dividend van de BNG. Vanwege de coronacrisis is het dividend 2019 (uit te keren in 2020) opgeschort en deels tot uitkering gekomen in 2021, resulterend in V 24 aan dividend in 2021. Jaarlijkse begroting is V 9.

Bandbreedte financiële gevolgen
Op dit moment is vooral het dividend van Stedin risicovol. In 2021 en 2022 hebben we dit afgeraamd naar 0, echter in de AvA van Stedin op 25 juni 2021 is vastgesteld het onverdeeld resultaat toch uit te keren als dividend, resulterend in een dividend van V 392 in 2021. In de voorjaarsnota 2021 is een voorstel opgenomen om de resterende jaren af te ramen naar V 445. Er blijft daarmee nog steeds een risico voor de toekomstige jaren welke we nauwlettend blijven monitoren. Het resterende risico schatten we in op 445 vanaf 2023 en de kans op 50%. In de afwegingen bij de Voorjaarsnota 2022 nemen we het aanvullende dividend van Stedin mee. Dit kan tot gevolg hebben dat het risico op het dividend zal toenemen.

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen rondom de wetgeving en de bestuursbesluiten van Stedin, Irado en Evides nauwlettend.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2016
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

Ondernomen en mogelijke acties
Voor Stedin is het begrote dividend (gedeeltelijk) afgeraamd.

Nutsbedrijf / Bank	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Eneco N.V.	V1.295	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Stedin N.V.	V971	V392	V392	N0	V663	V663	V663
Evides N.V.	V589	V498	V489	V426	V426	V444	V582
Irado N.V.	V110	V623	V623	V330	V330	V330	V330
BNG	N0	V9	V24	V9	V9	V9	V9
Totaal	**V2.965**	**V1.522**	**V1.528**	**V765**	**V1.428**	**V1.446**	**V1.584**

4. Verleende borgstellingen voor instellingen

Omschrijving risico
Voor een aantal verenigingen en stichtingen staan wij garant voor leningen die zij zijn aangegaan. Het risico bestaat hierin dat als deze organisaties niet meer aan hun verplichtingen tot terugbetaling kunnen voldoen, de leningverstrekker een beroep kan doen op ons.

Specifieke risico's
Vanwege aanvullende voorschriften van de provincie in het kader van het financieel toezicht, is dit een verplicht onderdeel geworden bij de bepaling van het weerstandsvermogen. Het betreft garanties voor leningen waarvoor de gemeente 100% garant staat, zonder betrokkenheid van een andere waarborginstelling. Het gaat om leningen aan Verpleeghuis Rijckehove, St. IJsselland ziekenhuis en het Rijksmonument Dorpsstraat 164, in totaliteit een bedrag van 9.646 (bedrag per 31-12-2021). De lening van VV Capelle heeft de uitgestelde aflossingen van 2020 in oktober 2021 betaald. De lening is geheel afgelost.

Bandbreedte financiële gevolgen
De ervaring leert dat geen enkele garantie wordt aangesproken. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel is het raadzaam een percentage te hanteren om de risico's van deze garantstellingen te kwantificeren. Wij hebben dit percentage vastgesteld op 5%. Het risico komt dan uit op circa 482 (9.646 x 5%).

Beheersingsmaatregelen
De Verordening Borgstellingen Gemeente Capelle aan den IJssel 2020.

Verloop
Eerste moment van opname: begroting 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
Bij de toetsing van de jaarstukken van de betrokken instellingen wordt gelet op het risico voor de gemeente.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

5. Oplopende rentelasten

Omschrijving risico
Het risico bestaat dat we op termijn onvoldoende rentelasten in onze begroting verwerkt hebben en dat de rentepercentages stijgen.

Specifieke risico's
Uit de liquiditeitsprognose blijkt dat er sprake is van een financieringsbehoefte gedurende, maar ook na, de looptijd van onze meerjarenbegroting. Door de toenemende financieringsbehoefte zal er sprake zijn van een oplopende rentelast.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment geprognosticeerde rentelasten zijn verwerkt in de begroting. Het gehanteerde rentepercentages vanaf 2022 is 1,0% en voor 2021 0,5%.

Wij presenteren hieronder de opgenomen rentelasten in de begroting. Deze rentelasten zijn op basis van de in de begroting, meerjarenraming en doorkijk opgenomen budgetten en investeringen. Daarnaast presenteren we de rentelasten indien het rentepercentage stijgt naar 2,0% vanaf 2022 en wat het verschil is tussen deze twee.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Begrote rente o.b.v. 1%	N414	N673	N836	N1.092	N1.330	N1.472	N1.565	N1.629
Rente op basis van 2%	N619	N1.213	N1.614	N2.134	N2.629	N2.927	N3.132	N3.275
Verschil	**N205**	**N540**	**N778**	**N1.042**	**N1.299**	**N1.455**	**N1.567**	**N1.646**

Beheersingsmaatregelen
De beste beheersingsmaatregel is om structureel en rëel evenwicht in de begroting te hebben. Hierbij dienen de inkomsten ten minste gelijk te zijn aan de uitgaven en de investeringen maximaal de afschrijvingslast te bedragen. Het resterend risico is dan een stijgend rentepercentage.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
In deze risicoparagraaf zullen wij communiceren over de verwachte financiële ontwikkelingen.

Bewaking
Wij monitoren continu de ontwikkeling van de rente.

Ondernomen en mogelijke acties
Wij verwerken in de voorjaarsnota, begroting en najaarsnota de meerjarige ontwikkeling van de rente en stellen de te hanteren rentepercentages vast bij de begroting.

6. Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen

Omschrijving risico
Het risico bestaat hierin dat we op termijn in onze begroting onvoldoende kapitaallasten verwerkt hebben van bijvoorbeeld (vervangings-)investeringen in gebouwen, openbare ruimte (IBOR) en herstructureringen, maar ook voor de onderwijshuisvesting. Daarnaast is er sprake van het risico op inflatie.

Specifieke risico's
Het risico is dat investeringskosten onderhevig zijn aan inflatie en dat investeringen hoger uitvallen dan begroot. Investeringen in activa zoals panden of objecten in de openbare ruimte hebben vaak een doorlooptijd van meerdere jaren. In deze periode kunnen de bouw- of projectkosten toenemen, waardoor de begroting van de investeringskredieten overschreden wordt. Een overschrijding van een investeringskrediet leidt tot een onrechtmatigheid in de jaarrekening van de gemeente.
Eerder heeft u besloten de begroting duurzaam te willen transformeren. De eerste grote stappen daartoe zijn gezet met uw besluit het ten laste van de jaarlijkse exploitatie brengen van de afschrijvingslasten van de investeringen in de openbare ruimte (IBOR), de unilocaties voorgezet onderwijs en de sportparken. Tot en met het jaar 2025 zijn de afschrijvingslasten in de begroting verwerkt. De komende jaren – vanaf 2026 – zullen echter nieuwe structurele afschrijvingslasten ontstaan bij het investeren in nieuwe (school-)gebouwen, in de openbare ruimte (IBOR) en herstructureringsprojecten, die in de begroting verwerkt zullen moeten worden.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment in beeld zijnde afschrijvingslasten zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting 2022 tot en met 2025. Conform de toezegging bij de Voorjaarsnota 2017 presenteren we hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen afschrijvingslasten. De afschrijvingslasten in de jaren 2026 tot en met 2029 zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarenraming in de begroting.

2026	2027	2028	2029
N 1.050	N 2.853	N 3.174	N 3.778

Ook na 2029 is het de verwachting dat de afschrijvingslasten toenemen ten opzichte van 2029.

Beheersingsmaatregelen
Bij elk P&C document nemen we de te verwerken nieuwe afschrijvingslasten mee in de afwegingen.

Verloop
Eerste moment van opname: Jaarrekening 2009.
Geactualiseerd: Jaarrekening 2010 (informatie over ondernomen en mogelijke acties), Begroting 2012 (informatie over genomen actie), Begroting 2014 (aanpassing naar aanleiding van transformatie), elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
In deze risicoparagraaf communiceren wij over de verwachte financiële ontwikkelingen.

Bewaking
Bij elke investering informeren wij u over de gevolgen voor de afschrijvingslasten. Daarnaast beoordelen we bij de jaarrekening de activa op bestaan.

Ondernomen en mogelijke acties
In de financiële doorkijk na de meerjarenbegroting hebben we de toename van de afschrijvingslasten opgenomen.

7. Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Omschrijving risico
Wij zijn als tertiaire achtervang verantwoordelijk voor leningen van woningcorporaties, na het waarborgfonds sociaal domein (WSW) en de woningcorporaties. Woningcorporaties trekken leningen aan om het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen te financieren. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat hiervoor borg. Als een corporatie niet meer kan voldoen aan haar betalingsverplichtingen, neemt het WSW de leningen over. Er zijn verschillende buffers en vangnetten. Als deze niet toereikend zijn vraagt WSW rentelozeleningen op bij Rijk en gemeenten. Het Rijk staat voor 50% in de achtervang. 25% wordt verdeeld over alle gemeenten die borg staan. 25% wordt opgevraagd bij de gemeente die in de leningovereenkomst is genoemd. Tot op heden is op deze tertiaire achtervang nooit een beroep gedaan.
De financiële problemen bij een woningcorporatie waren voor een aantal gemeenten aanleiding om het effect van de achtervang op de risicopositie van gemeenten nader te bekijken. Hier is door de VNG drie voorstellen gedaan om deze risico's te beperken en de scheefheid in de verdeling recht te zetten. In juli 2020 heeft de gemeente Capelle tegen alle drie de voorstellen gestemd. Het blijkt dat de verdeling van de laatste 25% leidt tot een scheefheid in de verdeling van het risico tussen gemeenten. De VNG heeft in overleg met WSW en Rijk een schriftelijk voorstel gedaan om die scheefheid recht te zetten. Dit voorstel werd via een ledenraadpleging voorgelegd. In mei 2021 heeft de gemeente een brief ontvangen betreffende een nieuwe standaardovereenkomst tussen het WSW en de gemeenten. Ook voor de bestaande leningen wordt een nieuwe overeenkomst opgesteld worden. De verdeelsleutel zal niet op bestaande leningen worden toegepast. Dit beperkt het grootste risico voor de gemeente.
Op andere onderdelen is er wel sprake van een toename van risico voor de gemeente, dat is bij herfinanciering. Omdat bij herfinanciering van (een deel) de portefeuille de nieuwe verdeelsleutel van toepassing is. De berekening die vorig jaar is gemaakt op basis van de lopende portefeuille geeft aan dat de impact(toename) 52% is. Het is wel afhankelijk in welk tempo de herfinanciering plaatsvindt en of de gehele portefeuille geherfinancierd wordt.

Specifieke risico's
Niet van toepassing.

Bandbreedte financiële gevolgen
De woningcorporaties waarvoor de gemeente garant staat zijn Stichting Havensteder, Stichting Woonzorg en Vestia. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2021 303.750. De kans van voordoen schatten wij als laag: 1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 3.038. In de paragraaf Financiering is nader uiteengezet hoe de garantstelling is opgebouwd.

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen nauwlettend.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2020. Ongewijzigd bij de Najaarsnota 2021.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen door de berichtgeving van de VNG. Beoordeling van de jaarstukken van het WSW en de oordeelsbrieven van de Autoriteit woningcorporaties(Aw).

Ondernomen en mogelijke acties
Als gemeente hebben we hier geen invloed op.

Risico's sociaal domein

8. Participatiewet

Omschrijving risico
Risico's met betrekking tot de ontwikkeling van de Rijksbijdrage BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten), Participatiebudget en Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw).

Specifieke risico's
BUIG
De uitkomsten van de definitieve BUIG van het lopende jaar worden jaarlijks pas op of rond 1 oktober bekendgemaakt. Deze kunnen in hoge mate afwijken van het (nader) voorlopig budget BUIG.
Het definitief budget van enig jaar is ook niet te voorspellen. Het open einde karakter van de Participatiewet, in combinatie met de onvoorspelbaarheid van de hoogte van de rijksvergoeding via de BUIG, maakt het lastig om een betrouwbare meerjarenprognose op te stellen. Met de kennis van nu geven we echter wel met een consistente benadering onze beste schatting van de meerjarige ontwikkeling van zowel de BUIG vergoeding als de uitkeringslasten. Terugkijkend over de afgelopen 10 à 15 jaar zijn we over het algemeen "neutraal" uitgekomen met de vergoeding BUIG en de uitkeringslasten. De komende jaren voorzien we een overschot op de Participatiewet. Daarom nemen we voorzichtigheidshalve een risico op van de bedragen, die we thans als meerjarig overschot in de begroting hebben verwerkt.

In 2021 is een overschot op het BUIG-budget gerealiseerd waarmee het risico dat er alsnog een tekort in 2021 gerealiseerd zou kunnen worden als gevolg van het onzekere karakter van deze open einde regeling, zich niet heeft voorgedaan.

Alternatieve financiering loonkostensubsidie
Werkgevers die mensen met een arbeidsbeperking in dienst nemen kunnen daarvoor loonkostensubsidie ontvangen, als stimulans. Hiermee worden zij gecompenseerd als de loonkosten hoger liggen dan de werkelijke productiviteit van de werknemer.
Met ingang van 2022 wijzigt de financieringssystematiek van de garantiebanen en beschut werk, waarvoor Capelle in het BUIG-budget een deel aan loonkostensubsidie ontvangt. Het deelbudget voor loonkostensubsidie wordt dan elk jaar gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde garantiebanen en beschut werk in het voorgaande jaar. Hiermee wordt de bekostiging reëler aangezien gemeenten gerichter budget ontvangen voor het aantal mensen dat zij plaatsen in een garantiebaan of beschut werk. In Capelle hebben doorgaans minder mensen een garantiebanen nodig dan waarvoor Capelle tot nu toe jaarlijks budget ontving. Door de reëlere inschatting van plaatsingen en te ontvangen budget, zouden we in de komende jaren een daling van het budget kunnen verwachten. Of dit daadwerkelijk zo is, hangt af van meerdere factoren waaronder de ontwikkeling van het rijksmacrobudget en de economie.

Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan, maar kan mogelijk gaan spelen in 2022.

WSW
Op basis van het Ondernemingsplan 2022 van Promen, die financieel verwerkt is in de Najaarsnota 2021, is zichtbaar dat onze jaarlijkse lasten voor de WSW minder hard afnemen dan eerder rekening mee gehouden bij het voorstel in de begroting 2022 naar aanleiding van de Primitieve begroting 2022 van Promen. In de periode tot en met 2025 is zichtbaar in de begroting van Promen dat ons aandeel in het aantal arbeidsplaatsen minder hard daalt dan verwacht, maar dat dit niet de gehele verklaring is van de nu doorgevoerde wijzigingen in de begroting. Er lijkt sprake te zijn van stijgende negatieve trend tot en met 2025. Er is een nadere beleidsmatige en financiële analyse nodig om de effecten vanaf 2026 e.v. te kunnen duiden. Omdat daar onzekerheid over is, is dit benoemd in deze risicoparagraaf. Duidelijkheid zal volgen in de loop van 2022, via de reguliere P&C-cyclus.

Bandbreedte financiële gevolgen
Bandbreedte BUIG: N 3.911 in 2022, N 3.238 in 2023, N 2.526 in 2024, N 2.196 in 2025 en N. 1.809 vanaf 2026. De kans dat dit risico zich voordoet schatten we in op 50%.
Bandbreedte WSW: N150 over 2026, N300 over 2027, N450 over 2028 en N600 over 2029. Kans van optreden schatten we in op 75%.

Beheersingsmaatregelen
De realisatie op het Participatiebudget en de BUIG wordt continu gemonitord om optimaal gebruik te maken van het budget. De impact van de verandering van de financiering van de loonkostensubsidie wordt nauwlettend in de gaten gehouden.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2011
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

Communicatie
In de risicoparagraaf wordt aandacht gegeven aan de te verwachten financiële ontwikkelingen aangaande budgetten en bestedingen.

Bewaking
We rapporteren per P&C document en blijven de ontwikkelingen volgen.

Ondernomen en mogelijke acties
Bij de Najaarsnota worden de BUIG-budgetten meerjarig bijgesteld op basis van de prognoses van de GR IJsselgemeenten. Het bestedingsplan voor het participatiebudget van de GR IJsselgemeenten wordt telkens aan het begin van het jaar beoordeeld en de gemeentelijke budgetten worden, als daartoe aanleiding is, daarop aangepast bij de Voorjaarsnota. De begrotingen en het ondernemingsplan van Promen zijn geanalyseerd en de gemeentelijke begroting daarop aangepast.

9. Jeugdhulp

Omschrijving risico
Risico's met betrekking tot de Jeugdwet.

Specifieke risico's
Het risico ontstaat door een aantal aspecten. Dit kan resulteren in zowel een positief als negatief risico voor onze gemeentelijke begroting.
Deze aspecten zijn:

1. Op basis van de definitieve jaarstukken 2020 van de GR Jeugdhulp gaan wij uit van een meerjarige inleg waarbij ons aandeel voor 2022 en verder 5,306% (2021: 5,091%) bedraagt van het totaal aan bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit gewogen gemiddeld percentage wordt gehanteerd voor de begroting 2022. De komende jaren moet duidelijk worden of dit een reëel percentage is.
2. Met ingang van 2021 is de bijdrage van iedere individuele gemeente aan de gemeenschappelijke regeling bepaald door het gewogen gemiddelde gebruik te nemen over twee voorafgaande peiljaren. Evenals de rekenmethodiek (vlaktaks) die gehanteerd is tot en met 2020, betaalt bij deze rekensystematiek iedere gemeente uiteindelijk de eigen kosten. Echter eventuele schommelingen in de kosten worden gedurende twee jaar opgevangen in plaats van drie jaar. Met deze huidige rekenmethodiek moet het verschil tussen de bijdrage (begroting) van de gemeenten en het werkelijk zorgverbruik dichter bij elkaar komen. Sinds de vorige Kadernota van de GRJR is duidelijk dat dit vlaktaksmodel niet langer houdbaar is. De in de begroting 2022 opgenomen experimenteerruimte voor enkele gemeenten was een noodzakelijke eerste afwijking van deze methode. Ook door de keuze om met ingang van 2023 met twee inkoopmodellen te werken, waarbij MVS (gemeenten Maassluis, Vlaardingen, Schiedam) niet langer regionaal ingekochte hulp afneemt, kan het systeem niet worden gecontinueerd. Belangrijk motief om met het vlaktaksmodel te stoppen is de verschuiving van gezamenlijke regionale anticipatie op onbekende risico's naar individuele gemeentelijke verantwoordelijkheid voor en sturing op de jeugdhulpinzet (Regiovisie, 2023). Afhankelijk van hetgeen dan afgerekend wordt kan dit voor deelnemende gemeenten voor- of nadelig uitpakken. Vooralsnog zal deze afrekening per ultimo 2022 plaatsvinden.
3. De begroting 2021 bedraagt in totaal 246.690. Hierin is een taakstelling opgenomen van 2.690. Hoewel de deelnemende gemeenten voor 2021 en 2022 de taakstelling voldoende hadden onderbouwd, bleek mede door een toegenomen zorggebruik dat de taakstelling niet gerealiseerd kon worden.
4. In bestuursrapportages 2021 van de GRJR is er een structurele toename zichtbaar van het zorggebruik en de toegewezen zorg, deze financiële gevolgen zijn in de Begroting 2022 structureel meegewogen.

5. Gezien de toenemende kosten is samen met het ministerie van VWS, zorgaanbieders, cliënten en professionals een hervormingsagenda jeugd opgesteld. Deze hervormingsagenda wordt regionaal uitgewerkt en doorvertaald naar Capelle. De belangrijkste doelstellingen zijn verbetering van de toegang en de kwaliteit van de jeugdhulp, betere beheersing van de kostenborging van de beschikbaarheid van jeugdhulp en versterking van inzicht in het functioneren van het systeem. Na discussie tussen VNG en het Rijk eind december 2021 is de Hervormingsagenda Jeugd begin 2022 tijdelijk opgeschort.
6. Op basis van verwachtingen van de GRJR van eind maart 2022 bestaat het risico dat het definitieve nadelig gerealiseerd resultaat over 2021 ongeveer 6.000 nadeliger kan worden. Voor onze gemeente betekent dit een mogelijk financieel risico van ongeveer N 300. De extra inleg zullen we in 2022 verantwoorden als de definitieve jaarstukken 2021 bekend zijn.
7. Lopende het boekjaar 2021 bleek uit opgaven van het CJG Capelle aan den IJssel (CJG) en de Sociale Verzekeringsbank (SVB) dat het benodigde budget voor jeugd- en voor het persoonsgebonden budget aanzienlijk hoger zal moeten zijn dan het niveau van 2020. In de Najaarsnota 2021 hebben we het budget daarvoor structureel verhoogd (zie wijzigingsvoorstel 6D.3).
8. Het CJG ziet zich geconfronteerd met een sterke toename van de vraag naar lokale jeugdhulp in de vorm van beschikkingsvrije jeugdhulp en Zorg in Natura. Oorzaken hiervan zijn, de op zich positieve ontwikkeling van een verschuiving van zwaardere (specialistische) jeugdhulp naar lichtere (lokale) jeugdhulp, de impact van Corona en de daarmee samenhangende maatregelen op jeugdigen en gezinnen met gevolg dat jeugdigen en gezinnen die langere jeugdhulptrajecten nodig hebben en meer jeugdigen en gezinnen met een hulpvraag. Daarnaast leidt de succesvolle inzet van het CJG op samenwerking met basisvoorzieningen en inzet op preventie, tot meer ondersteuningsvragen. Dit is één van de doelen van de transformatie, maar deze leidt voor het CJG tot meer lokale jeugdhulp en dus hogere uitgaven (inzet eigen trajecten en lokale inkoop). Het Rijk heeft extra middelen beschikbaar gesteld aan gemeenten voor het oplossen van de wachtlijsten. Een deel van die middelen is aan het CJG voor het jaar 2021 en het jaar 2022 beschikbaar gesteld om de wachtlijsten op te lossen.
9. Partijen als huisartsen, gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering hebben een autonoom verwijsrecht naar jeugdhulp. Daar kunnen wij niet rechtstreeks op sturen. Dit betreft veelal duurdere vormen van jeugdhulp als gesloten plaatsingen of andersoortige uithuisplaatsingen.
10. Naar aanleiding van de uitspraak van de Commissie van wijzen is, in samenspraak met de gemeenten, besloten dat het kabinet de komende jaren extra middelen aan de gemeenten beschikbaar zal stellen voor de tekorten in de jeugdhulp.
    Behalve de extra bijdrage voor 2022 zijn in de Hervormingsagenda Jeugd (juni 2021) ook voor de jaren vanaf 2023 bedragen opgenomen die aan gemeenten beschikbaar gesteld zullen worden. In 2022 gaat het om 1,9 miljard euro. Het bedrag loopt af naarmate besparende maatregelen uit de hervormingsagenda Jeugd effect hebben. De provinciaal toezichthouder heeft aangegeven dat gemeenten rekening kunnen houden met 75% van de extra bijdragen met ingang van 2023.
    Op basis hiervan hebben we zowel te maken met negatieve als positieve risico's. De positieve risico's hebben betrekking op een kans dat onze gemeente 100% extra middelen zullen ontvangen en 100% kunnen besparen. Daarnaast zijn er risico's die niet, of minder goed te kwantificeren zijn zoals:
    - maatregelen die we niet of later in de tijd doorvoeren,
    - geen of te late compensatie daarvoor door het Rijk,
    - sterkere ontwikkeling van de vraag naar jeugdhulp,
    - schaarser worden van personeel dat werkzaam is in de jeugdhulp.

    Landelijk is er in december 2021 een discussie over de haalbaarheid van de hervormingsagenda jeugd ontstaan. In het begin van 2022 is door deze discussie tussen het Rijk en de VNG de Hervormingsagenda Jeugd opgeschort.

Bandbreedte financiële gevolgen
1 t/m 9: P.M.
10: 25% extra inkomsten:

- 2023: 1.620
- 2024: 1.521
- 2025: 1.401
- 2026: 965
- Vanaf 2027: 904

25% extra besparingen op de uitgaven:

- 2023: 417
- 2024: 516
- 2025: 635
- 2026: 1.071
- Vanaf 2027: 1.133

De kans dat deze risico's zich voor zullen doen is op basis van onze verordening 25%.

Beheersingsmaatregelen

1. Een adequate controle systematiek ten aanzien van declaraties en facturen.
2. Intensiveren van het contractmanagement met de aanbieders van jeugdhulp.
3. Komen tot afspraken met de huisartsen in Capelle over het verwijzen van jeugdigen naar de Stichting CJG Capelle aan den IJssel in plaats van rechtstreeks naar specialistische jeugdhulpaanbieders. Tevens komen tot afspraken met gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering over samenwerking bij de hulp rondom jeugdigen.
4. Structureel overleg met de Stichting CJG Capelle aan den IJssel over het feitelijke (lokale) jeugdhulpgebruik en de benodigde middelen.
5. In het kader van de bezuinigingsopdracht, onderdeel "kostenbeheersing Jeugd", zal onze gemeente een onderzoeksopdracht (laten) uitvoeren om te bezien of de organisatie van jeugdhulp voor onze gemeente geoptimaliseerd kan worden.
6. In de hervormingsagenda jeugd wordt er gewerkt aan verbetering van de toegang tot en kwaliteit van jeugdhulp en een betere beheersing van de kosten. Door inzicht over het functioneren van het systeem is het streven om in de toekomst adequate beheersmaatregelen te kunnen implementeren.

Verloop
1e moment van opname: Najaarsnota 2015.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Hartnagel

Communicatie
P&C-documenten van de GR Jeugdhulp Rijnmond en de Stichting CJG Capelle aan den IJssel.

Bewaking
Kwartaalrapportages van de GR Jeugdhulp Rijnmond en de Stichting CJG Capelle aan den IJssel.

Ondernomen en mogelijke acties
De gemeente is een opdracht gestart om te onderzoeken in hoeverre de organisatie jeugdhulp geoptimaliseerd kan worden.

10. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Omschrijving risico
Sinds 2015 zijn wij verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wmo-2015. Er spelen verschillende ontwikkelingen, waardoor het lastig is een nauwkeurige bestedingsplanning op te stellen.

Specifieke risico's
De uitvoering van de Wmo-2015 is onderhevig aan wet- en regelgeving, betreft een openeinderegeling en is mede door de demografische ontwikkelingen (dubbele vergrijzing in Capelle) en invoering abonnementstarief een toenemende vraag naar Wmo-voorzieningen ontstaan. Mede hierdoor kunnen de gehanteerde uitgangspunten in werkelijkheid de komende jaren afwijken van de begrote uitgaven. Een feit is dat de Wmo-uitgaven de afgelopen jaren landelijke fors gestegen zijn, verwachting is dat deze trend zich de komende jaren zal voortzetten.

Daarnaast spelen binnen de Wmo de volgende ontwikkelingen/risico's:

- In de meerjarenbegroting zijn toekomstige prijsstijgingen en –indexaties niet meegenomen. Deze vloeien voort uit contractuele afspraken en toepassing van de AMvB (vaststellen reëel prijs conform Cao-afspraken) en dienen periodiek herzien te worden. De richtlijn van de AMvB reële kostprijs schrijft voor dat voor Wmo- diensten (HO, begeleiding en dagbesteding) een reële kostprijs vastgesteld moet worden. Dit ter waarborging van een goede verhouding tussen de prijs voor de levering van een voorziening en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van diezelfde voorziening. Om tot een reële kostprijs te komen maken wij gebruik van het landelijk beschikbaar gestelde rekentool opgesteld binnen een samenwerking van de brancheorganisaties alsook de VNG. Toekomstige prijsindexaties zijn onvermijdelijk en financiële dekking dient uit de algemene accressen die aan het gemeentefonds toegevoegd worden gezocht te worden;
- In 2020 is met de voorbereiding begonnen voor een aanbesteding met betrekking tot de Wmo-hulpmiddelen, in 2022 zal de werkelijke aanbesteding worden gestart. De prijs zal naar verwachting stijgen. Hiervoor is er in de Najaarsnota 2021 besloten tot het beschikbaar stellen van een aanvullend krediet. De uiteindelijke financiële consequenties zijn echter voor nu onbekend, dit is afhankelijk van de resultaten van de aanbesteding. Het risico blijft in de jaarrekening 2021 gehandhaafd gezien het resultaat van de aanbesteding nog niet bekend is en er wellicht hogere beheerskosten zullen zijn;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader, is extramuralisering d.w.z. dat mensen zo veel als mogelijk, zo zelfstandig mogelijk en zo lang als mogelijk, thuis te laten wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur nodig en zal meer aandacht aan preventie moeten worden geven;
- De demografische groei van de bevolking en het toenemende aantal 65- plussers maakt dat de vraag naar Wmo- voorzieningen in de toekomst zal toenemen danwel dat de zorgzwaarte verschuift en het inzetten van zwaardere indicaties (bv. HO- licht naar HO- midden) onvermijdelijk is;
- Diverse onderzoeken laten zien dat de Coronacrisis een negatief effect heeft op ons psychologisch welzijn. Het Wmo-loket ontvangt hierover steeds meer signalen. Dit vertaalt zich dat bij het Wmo-loket verzoeken van Capellenaren en zorgaanbieders worden ingediend voor ophoging van de indicaties, met name van individuele begeleiding;
- De Centrale Raad van Beroep (CRvB) heeft op 18 mei 2016 uitspraak gedaan in een viertal zaken over HO op grond van de Wmo. Kern van de uitspraken is dat toekenning van HO in resultaatsgebieden een duidelijke maatstaf mist en zodoende in strijd is met het rechtszekerheidsbeginsel. In de uitspraak beval de rechter de betreffende gemeenten CIZ-normtijden als maatstaf te hanteren. Mochten wij genoodzaakt zijn resultaatgericht indiceren los te laten en de CIZ-normtijden (of een alternatief) alsnog in te voeren dan verwachten wij op grond van de kostenberekening 2014 (het laatste jaar waarin CIZ- normtijden gehanteerd zijn) voor 2022 en verder een extra budget van N 900 nodig te hebben.

En voor Wmo-collectief:

- De commissie "Toekomst beschermd wonen" adviseert de functies beschermd wonen en maatschappelijke opvang verder te normaliseren. Concreet betekent dit minder opnames in een intramurale setting en meer opvang en begeleiding in de wijk. Deze extramuralisering is nu al merkbaar en zal de komende jaren verder toenemen. Met ingang van 2022 vindt een doordecentralisatie plaats van Beschermd wonen. De verantwoordelijkheid verschuift van centrumgemeente Rotterdam naar alle zeven gemeenten in de Beschermd Wonen-regio, waaronder onze gemeente. Bekend is geworden dat de invoering van het woonplaatsbeginsel op 1 januari 2023 is uitgesteld met 1 jaar en daarmee ook de invoering van het objectief verdeelmodel (zie ook hierna). Maatschappelijke Opvang wordt op zijn vroegst

doorgedecentraliseerd met ingang van 2025. De regiogemeenten hebben de gezamenlijke opdracht te bepalen hoe ze gaan samenwerken op dit terrein. Het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is op 7 februari 2022 door de raad vastgesteld.

- Bij de overgang van taken hoort ook de overgang van middelen. Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt gewerkt aan een nieuw objectief verdeelmodel waarbij ook de huidige middelen voor begeleiding worden meegenomen. Vanwege de onzekerheid over de financiële consequenties, was gekozen voor een ingroeipad naar het objectief verdeelmodel van 10 jaar (2022-2032). Het uitstel van invoering van het objectief verdeelmodel betekent dat onze gemeente in 2023 nog geen middelen ontvangt maar waarschijnlijk met ingang van 2024 (niet duidelijk is wat de nieuwe periode van het ingroeipad wordt). Gedurende het ingroeipad gaan de middelen geleidelijk over van centrumgemeente Rotterdam naar de regiogemeenten, waaronder Capelle. Gemeente Rotterdam heeft op basis van de septembercirculaire de meerjarenraming voor de regio aangepast. Tot en met 2027 wordt geen tekort voorzien.
- Vanwege doorstroom en uitstroom uit “Beschermd Wonen” zal er de komende jaren (meer) vraag gaan ontstaan naar begeleid wonen, een lichtere vorm van wonen met zorg (minder dan 24 uur begeleiding). Het betreft hier de doelgroep die na herindicatie te licht wordt gevonden voor beschermd wonen maar (nog) niet zelfstandig met begeleiding kan gaan wonen. Hetzelfde geldt voor doorstroom en uitstroom uit de (verlengde) jeugdzorg waarbij zelfstandig wonen (met of zonder begeleiding) niet mogelijk is maar betrokkene te licht is voor een indicatie Beschermd wonen. In beide gevallen wordt hier nu binnen Capelle nog niet in voorzien.

Bandbreedte financiële gevolgen:
P.M.

Beheersingsmaatregelen
Bewaken en monitoren van de meerjarige prognose.
Monitoren en volgen van landelijke ontwikkelingen.
Onderzoeken mogelijkheden om uitgaven van de Wmo verder te beheersen, waarbij we de inwoners passend blijven ondersteunen.

Verloop
1e moment van opname: Voorjaarsnota 2014.
Geactualiseerd: elk P&C-document sindsdien.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Samenleving en Publiekszaken
Bestuurlijk: Wethouder Wilson

Communicatie
De meest recente ontwikkelingen zijn opgenomen in deze omschrijving.

Bewaking
We rapporteren per P&C-document en blijven de ontwikkelingen volgen.

Ondernomen en mogelijke acties
Wmo -collectief: Regelmatig overleg met regiogemeenten en de gemeente Rotterdam. Hierbij zijn begroting en prognose na beoordeling besproken en zo mogelijk aangepast.

11. Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen

Omschrijving risico
Inkomensondersteunende regelingen zijn succesvol bij hoog bereik en gebruik maar kunnen bij sterk toenemend gebruik zorgen voor oplopende kosten.

Specifieke risico’s
Veel inkomensondersteunende maatregelen zoals de bijzondere bijstand en de individuele inkomenstoeslag zijn feitelijk succesvol wanneer het bereik en gebruik hoog is. Gezien de aard van de regelingen is uitsluiting van gebruik door Capellenaren niet mogelijk en niet gewenst.
Dit risico geldt elk jaar. Mogelijk stijgt het gebruik van de regelingen in 2022 als gevolg van de naweeën van Corona, nadat in 2021 de meeste steunmaatregelen zijn gestopt.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De te nemen maatregelen zijn afhankelijk monitoring van de budgetten. Dit leidt tot eventueel bijstelling van beleid of aanpassing van het beschikbare budget.

Verloop
Eerste moment van opname: Najaarsnota 2018.
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

Bewaking
Budgetten worden gemonitord waarna bijstelling van beleid zou kunnen volgen of aanraming van het beschikbare budget.

Ondernomen en mogelijke acties
Met de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen zijn inwoners van onze gemeente, die de steun nodig hadden, geholpen.

12. Risico impact corona Bijzondere Bijstand, BUIG en Participatiebudget

Omschrijving van het risico
Toename uitgaven Bijzondere Bijstand, BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) en participatiebudget wegens effecten corona.

Specifieke risico's
We zien nog geen grote stijging van het bijstandsbestand. De belangrijkste steunmaatregelen van de Rijksoverheid naar aanleiding van de corona zijn geëindigd in 2021. Mogelijk moeten in 2022 alsnog meer Capellenaren een beroep doen op de algemene bijstand wat een negatief effect zou kunnen hebben op het BUIG-budget. Echter, is meer dan één jaar vooruit kijken bij gebundelde uitkering en uitkeringslasten feitelijk niet goed mogelijk omdat er teveel factoren zijn die invloed hebben op het daadwerkelijke resultaat. Hier heb je als organisatie of gemeente vrijwel geen directe invloed op en dit levert altijd een risico op.
Indien dit risico zich voordoet zal daarvoor een voorstel ter overweging aan u worden voorgelegd.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De te nemen maatregelen zijn afhankelijk monitoring van de budgetten, vooral op basis van de rapportages van de GR IJsselgemeenten.
Dit leidt tot eventueel bijstelling van beleid of aanpassing van het beschikbare budget.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2021.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

Bewaking
Budgetten worden gemonitord waarna bijstelling van beleid zou kunnen volgen of aanraming van het beschikbare budget.

Ondernomen en mogelijke acties
Bij de Najaarsnota 2021 is naar aanleiding van de Bestuursrapportage 3e kwartaal 2021 het budget incidenteel verhoogd.

Overige risico's

13. Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke financiële consequenties van de nieuwbouw voor het Comenius College.

Specifieke risico's
U heeft in uw vergadering van 15 februari 2010 ingestemd met de notitie 'de ontwikkeling van twee unilocaties', waarin de nieuwbouw van het Comenius College is benoemd. Deze nieuwbouw valt uiteen in twee fases. De wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan deze fases is vastgelegd in de beschikking van 17 december 2010 met kenmerk D41/182856. De eerste fase is inmiddels in gebruik genomen. De tweede fase zou volgens deze beschikking mogelijk in 2023 in gebruik worden genomen. Door vertegenwoordigers van het Comenius College is in 2017 aangegeven dat de school en het schoolbestuur voordelen zien in een latere in gebruik name van de tweede fase. Inmiddels wordt uitgegaan van een oplevering van de tweede fase in 2028.
De beschikking van 2010 ging uit van een ruimtebehoefte, gebaseerd op 1.341 leerlingen. Op de teldatum 1 oktober 2021 had deze locatie echter 1.832 leerlingen . Volgens de meest recente prognose (januari 2022) is de verwachting dat op 1 oktober 2039, de laatste teldatum die in de prognose is opgenomen, er zich 1.849 leerlingen op deze locatie bevinden. Een dergelijke stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van de oorspronkelijke beschikking leidt tot de noodzaak van het realiseren van meer onderwijskundige vierkante meters. Het heeft ook tot gevolg dat mogelijk er een vijfde 'gymvloer' gerealiseerd moet worden. In 2010 werd van vier 'gymvloeren' uitgegaan.
Naar aanleiding van de gegevens van 2010 verwachtten we dat voor de tweede fase van het Comenius College circa N 3.000 aan financiering nodig zou zijn voor de realisatie van de benodigde onderwijskundige vierkante meters (inclusief gymvoorziening, maar exclusief sloop, verhuizing en tijdelijke huisvesting). Bij het verloop van de Reserve Grote investeringen was beoogd dat het saldo beschikbaar was om de tweede fase van het Comenius College af te ronden. Het 'Besluit Begroting en Verantwoording' schrijft voor dat te activeren kosten zowel de vervaardigingprijs omvat, als de overige rechtstreeks aan de vervaardiging te relateren kosten. Om deze reden leidt de investering voor nieuwbouw van de tweede fase van het Comenius College op de bestaande locatie altijd tot een structurele extra kapitaallast binnen de gemeentelijke begroting.
In beginsel gaan wij uit van de VNG normbedragen, maar wij monitoren ook de mate waarin realistische marktconforme investeringen zich verhouden tot deze normbedragen. De aanbesteding staat pas over enkele jaren gepland. Het laat zich moeilijk voorspellen hoe de normbedragen en het marktconforme prijspeil zich in de loop van de jaren ontwikkelen. Er is een bedrag van € 16,5 miljoen inclusief BTW (het gemiddelde van de bandbreedte en prijspeil 2021), opgenomen in onze meerjarige doorkijk, uitgaande van de meest recente prognoses, inclusief realisatie van twee gymzalen en alle overige kosten. Aanbesteding zal naar verwachting in 2024 of 2025 plaatsvinden, dit bedrag zal dan ook nog geïndexeerd worden. De beslissing of er één of twee gymzalen dienen te worden gebouwd zal in 2023 of 2024 volgen. Wij hebben de intentie om bij de Voorjaarsnota 2022, dan wel de Begroting 2023 een voorstel aan u voor te leggen over het investeringsbedrag. Dit bedrag zal in het jaar van of voorafgaand aan aanbesteding geïndexeerd moeten worden. Sloop van het oude deel van het Comenius College vindt volgens de huidige planning plaats in 2026.
Bij de nieuwbouw van scholen hebben wij de intentie om tijdelijke huisvesting zoveel mogelijk te beperken en indien tijdelijke huisvesting toch noodzakelijk is, proberen wij deze huisvesting opvolgend voor meerdere scholen in te zetten. Op deze wijze gaan wij zo efficiënt mogelijk om met (de financiële lasten voor) tijdelijke huisvesting. In vervolg op vaststelling van de Najaarsnota 2018 en Voorjaarsnota 2019 is daarom aan de Lijstersingel tijdelijke huisvesting voor scholen gerealiseerd, verdeeld over twee gebouwen. Deze tijdelijke huisvesting werd in eerste instantie ingezet voor de Eben Haëzerschool en De Bouwsteen. In de loop van 2022 wordt deze huisvesting voor een deel van de leerlingen van de scholen aan de Meeuwensingel ingezet. En tot slot, vanaf 2026, voor een deel van de leerlingen van het Comenius College.

Bandbreedte financiële gevolgen
De resterende investeringsbehoefte voor de nieuwbouw van de tweede fase Comenius College bedraagt 13.000 tot 20.000 met een afschrijvingslast (exclusief rente) van maximaal 500 structureel. De bijbehorende financieringslast bedraagt maximaal 200 (1 % rente * maximale bouwsom). De kans van voordoen beschouwen wij als hoog. Vanwege de grote omvang van het krediet hebben wij, vooruitlopend op besluitvorming, in de doorkijk van de meerjarenbegroting al een bouwsom

opgenomen ter hoogte van het gemiddelde van de weergegeven financiële bandbreedte. Wij verwachten in de Begroting 2023 een voorstel voor de nieuwbouw op te nemen.

Beheersingsmaatregelen
Prognoses zijn zo goed mogelijke voorspellingen voor de toekomst op basis van de meest recente aanwezige gegevens. Met name op schoolniveau kunnen in de loop der jaren wijzigingen in de prognoses plaatsvinden en ook in de praktijk kan het leerlingenaantal afwijken van prognoses. Hierom laten wij prognoses gewoonlijk om de twee jaar actualiseren. De komende jaren laten wij jaarlijks prognoses opstellen voor alle scholen in Capelle, naar aanleiding waarvan ook de financiële prognose voor de tweede fase van het Comenius College bijgesteld wordt.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2017. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd).

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving (en andere afdelingen)
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf schenken wij aandacht aan de te verwachten financiële financieringsbehoefte voor de tweede fase van het Comenius College.

Bewaking
Naar aanleiding van prognoses brengen wij jaarlijks het aantal te verwachten vierkante meters en de financieringsbehoefte in kaart.

Ondernomen en mogelijke acties
Wij verwachten in de Begroting 2023 een voorstel voor de nieuwbouw op te nemen.

14. Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting

Omschrijving risico
Wij zijn over het algemeen geen eigenaar van schoolgebouwen, maar bezitten wel het zogenoemde ‘economisch claimrecht’. Dit betekent dat het eigendom van een schoolgebouw naar de gemeente terugvloeit, zodra het onderwijs in dit gebouw stopt. Wanneer scholen voornemens zijn om op termijn te sluiten, brengt dit zowel financiële als niet- financiële risico’s met zich mee. Wanneer scholen daarentegen groeien, moet de gemeente zorg dragen voor voldoende adequate onderwijshuisvesting en hebben scholen recht op een bedrag voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket. Dit brengt financiële risico’s met zich mee.

Specifieke risico’s
Het eigendom van schoolgebouwen kan bij verschillende partijen liggen, maar over het algemeen ligt het juridisch eigendom van een schoolgebouw bij het schoolbestuur. Ook in Capelle is dit het geval, uitzondering hierop betreft de scholen die gehuisvest zijn in het MFC Fascinatio en de aanwezige tijdelijke huisvesting voor het onderwijs (onder meer bij de Lijstersingel). Bij het beëindigen van het gebruik van een schoolgebouw door een schoolbestuur wordt het eigendom van dit gebouw aan de gemeente ‘om niet’ overgedragen. Dit wordt ook wel het ‘economisch claimrecht’ van gemeenten genoemd.

In zijn algemeenheid geldt dat indien een schoolbestuur besluit om een onderwijslocatie te sluiten en het bijbehorende gebouw over te dragen aan de gemeente, dat er dan sprake is van een (onvermijdelijke) permanente, dan wel tijdelijke groei van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Dit brengt soms mogelijkheden met zich mee. Wellicht dat het gebouw gebruikt kan worden voor een andere school, dat het gebouw en de grond verkocht en/of in gezet kan worden voor herontwikkeling, dan wel dat er huurders gevonden worden. Echter, het brengt ook risico’s met zich mee. Maatschappelijke risico’s in de zin dat een school, die vaak een belangrijke rol in een buurt vervult, verdwijnt en het risico op leegstand van een pand. Ook financieel liggen er risico’s. Als wij bijvoorbeeld besluiten een gebouw te slopen, brengt dit kosten met zich mee. Indien wij wensen dat het gebouw in gebruik blijft zijn er -zolang er geen gebruiker/huurder bekend is- risico’s aangaande onderhouds- en exploitatielasten. De gemeente betaalt nu al de kosten voor OZB en verzekeringen van schoolgebouwen, voor deze financiële componenten is dan ook dekking binnen de huidige gemeentelijke begroting.

Wanneer scholen groeien, moet de gemeente zorg dragen voor voldoende adequate onderwijshuisvesting, de kosten voor OZB en verzekeringen betalen en hebben scholen recht op een bedrag voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket.

Bandbreedte financiële gevolgen
Niet te kwantificeren. Indien het zich voordoet betreft het eenmalige kosten. De kans van voordoen beschouwen wij als gemiddeld (50%).

Beheersingsmaatregelen
Wij laten prognoses maken om de leerlingenontwikkeling te monitoren. Naar aanleiding daarvan maken wij een analyse over welke scholen wel en niet, binnen de huidige wet- en regelgeving, formeel als zelfstandige school (of nevenvestiging) kunnen blijven bestaan. Ook maken wij een analyse over welke scholen in de toekomst recht zouden kunnen krijgen op extra onderwijskundige ruimte en een financiële bijdrage aangaande eerste inrichting en onderwijsleerpakket. Hierover treden wij in overleg met de schoolbesturen.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2017. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd).

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving en afdeling Facilitaire Diensten
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg en wethouder Van Veen

Communicatie
In de risicoparagraaf schenken wij blijvend aandacht aan de te verwachten financiële ontwikkelingen aangaande de mogelijke opheffing van scholen, evenals aan de mogelijke financiële gevolgen van de stijging van het leerlingenaantal bij specifieke scholen.

Bewaking
Via het ‘Op Overeenstemming Gericht Overleg’ bespreken wij met de schoolbesturen de ontwikkelingen aangaande de leerlingenaantallen en de toekomst van onderwijshuisvesting.

Ondernomen en mogelijke acties
Jaarlijks laten we leerlingprognoses maken om de leerlingenontwikkeling te monitoren. Deze prognoses zijn verwerkt in het geactualiseerde Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs die in de raad van 7 maart 2022 is vastgesteld.

15. Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke prijsstijging van de ontwikkelingen voortvloeiende uit het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO).

Specifieke risico’s
Bij vaststelling van de Najaarsnota 2018 heeft u besloten om een bedrag beschikbaar te stellen van in totaal 28.460 voor:

- nieuwbouw van De Olijfboom (voormalige Eben Haëzerschool en Rehobothschool), inclusief gymzaal, op de huidige CSV-locatie (ontwikkeling 1);
- nieuwbouw aan de Meeuwensingel voor De Horizon, De Klim-Op en voor enkele lokalen van de Montessorischool, inclusief gymzaal (ontwikkeling 2) en
- nieuwbouw onderwijshuisvesting in de Florabuurt omgeving, inclusief gymzaal (ontwikkeling 3).

Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor de ontwikkelingen 1 en 2 een beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook rechten ontlenen. Voor ontwikkeling 3 hebben wij (vooralsnog) geen beschikking afgegeven waarmee vervangende nieuwbouw wordt toegekend. De reden hiervoor is dat onderwijshuisvestingsontwikkelingen in Schenkel onlosmakelijk verbonden zijn met de gebiedsontwikkeling Florabuurt. Uw raad heeft hierover in december 2021 besloten, met daarbij ook de intentie uitgesproken om nieuwbouw te realiseren voor De Triangel en De Klim-Op, locatie Bongerd. Wij verwachten in december 2022 een beschikking te kunnen afgeven voor nieuwbouw van deze scholen, waarmee vervangende nieuwbouw wordt toegekend.

Voor ontwikkeling 1 is inmiddels een aanbesteding doorlopen. Naar aanleiding hiervan is het aannemelijk dat de ontwikkeling binnen het door u vastgestelde budget gerealiseerd kan worden.

Voor ontwikkeling 2 en 3 is bij vaststelling van de Begroting 2022 - 2025 het budget aangepast aan de prijsontwikkeling. Bij de ontwikkeling in de Florabuurt gaan wij er vanuit dat tijdelijke huisvesting niet nodig is. Indien dit wel nodig blijkt te zijn, dit is afhankelijk van de uiteindelijke planvorming, brengt dit aanvullende kosten met zich mee.

Bandbreedte financiële gevolgen
Aanvullende investeringsbehoefte van 0 tot 3.500 met een afschrijvingslast van maximaal 88 structureel vanaf 2027 en een rentelast van maximaal 35. De kans van voordoen beschouwen wij gezien de huidige marktomstandigheden in de bouw als gemiddeld (50 %), omdat de bij de Begroting 2022 - 2025 vastgestelde investeringsbedragen zijn aangepast aan de te verwachten marktomstandigheden, maar de toekomstige marktomstandigheden niet exact te voorspellen zijn.

Beheersingsmaatregelen
Eerst zal besluitvorming plaatsvinden door uw raad (vaststellen kaders), waarna vervolgens beschikkingen afgegeven zullen worden aan de desbetreffende schoolbesturen. De fasering kan per ontwikkeling verschillen. De projecten zijn ingebed in een projectstructuur waarbinnen wij diverse kaders zoals inhoud, planning en financiën zorgvuldig en realistisch op elkaar afstemmen.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd)

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving (en andere afdelingen)
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf schenken wij, in ieder geval tot aan het moment van gunning, aandacht aan de mogelijke financiële risico’s voor de 3 genoemde ontwikkelingen.

Bewaking
Wij blijven de ontwikkeling van de aanneemsommen en de eventuele overschrijdingen volgen om de financiële risico’s te beoordelen.

Ondernomen en mogelijke acties
Het SHO is geactualiseerd en vastgesteld in de gemeenteraad van 7 maart 2022.

16. Overschrijding budget door hogere aanneemsom

Omschrijving risico’s
Door de aantrekkende economie in de afgelopen jaren is er sprake van hogere prijzen voor materiaal en arbeid. Dit wordt versterkt door de Coronapandemie waardoor een tekort aan grondstoffen is ontstaan waardoor de prijzen stijgen. Ook de oorlog in Oekraïne draagt hier aan bij. De inflatiecijfers over het eerste kwartaal van 2022 zijn zeer fors. Dit zien we terug in de aanbestedingen. Het risico bestaat dat de aanneemsom het beschikbare budget structureel significant overschrijdt. Dit kan ook effect hebben op de financiering van de gemeente: de benodigde externe financiering en de rentelasten nemen toe.

Specifieke risico’s
De afgelopen jaren zijn wij geconfronteerd met duurder uitvallende investeringen, bijvoorbeeld voor het zwembad Aquapelle (Voorjaarsnota 2018), het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Najaarsnota 2018) of projecten in de openbare ruimte (Voorjaarsnota 2020). De prijzen in de bouw zijn behoorlijk gestegen. Het risico bestaat dat meer projecten in de toekomst boven hun budget uitkomen.

Bandbreedte financiële gevolgen
De indicatieve bandbreedte is 0 - 5.000. De kans van voordoen schatten we in op 75%.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2019

Verantwoordelijken
Gehele organisatie.

Communicatie
Indien wij op basis van aanbestedingen kunnen concluderen dat er sprake is van structurele overschrijdingen, leggen wij u een wijzigingsvoorstel voor in de Begroting, Voorjaarsnota of Najaarsnota. Wij nemen dit nu ook mee in de afwegingen bij de Voorjaarsnota 2022.

Bewaking
Wij blijven de ontwikkeling van de aanneemsommen en de eventuele overschrijdingen volgen om de financiële risico's te beoordelen.

Ondernomen en mogelijke acties
Voor indexeringen plaatsen we jaarlijks bij de Begroting een Stelpost Prijzen / Indexeringen op programma 0. In de Begroting 2021 is deze echter al volledig benut.

17. Grondexploitaties

Omschrijving risico
Voor de toekomstige verwachte kosten en opbrengsten worden aannames gebruikt ten aanzien van planning, verwachte verkoopprijzen, geraamde kosten, verwachte rentelasten, plankosten, etc. Er zijn verschillende onzekerheden en risico's die het begrote financiële eindresultaat van de grondexploitatie kunnen beïnvloeden. Er is een onderscheid te maken tussen enerzijds risico's en kansen met betrekking tot de kosten en opbrengsten die specifiek binnen een grondexploitatiecomplex kunnen worden erkend en anderzijds risico's en kansen die voor de grondexploitatieportefeuille als geheel gelden.

Specifieke risico's
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Bandbreedte financiële gevolgen
Kans: 416
Risico: 2.098
Het betreft verschillende soorten risico's. In de bepaling van de bandbreedte is reeds rekening gehouden met de kans van voordoen. Daarom zijn de risico's en de kansen voor de bepaling van de weerstandsratio voor 100% meegenomen.

Beheersmaatregelen
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2019

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Bewaking
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Ondernomen en mogelijke acties
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

18. Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke implementatie van een organisatie ontwikkeltraject, 'Ontwikkelagenda' geheten binnen de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR). Doel van dit traject is ambities van de VRR vast te stellen en de benodigde financiële middelen in overeenstemming te brengen. Op 8 december 2021 heeft het Algemeen Bestuur VRR in principe besloten tot invoering van scenario 2 (basis op orde), en dit via een zienswijzeprocedure voor te leggen aan de deelnemende

gemeenten. Concrete financiële gevolgen worden via de begroting 2023 (ook zienswijzeplichtig) aan de deelnemende gemeenteraden voorgelegd.

Specifieke risico's
In de Ontwikkelagenda staat aangegeven welke ambities en opgaven de VRR onderkent. Adviesbureau Berenschot heeft de kosten van alle ambities uit de Ontwikkelagenda voorlopig ingeschat op 9.445 k (Capels deel 404 k). Daar waar de Ontwikkelagenda zich primair richt op de adequate afstemming tussen ambities en de omvang van de inwonerbijdrage van de gemeenten ("de totale koek"), richt het advies over de toekomstbestendige financieringssystematiek zich primair op de "verdeling van de koek"; met andere woorden welke gemeente betaalt welk relatief deel van de totale inwonerbijdrage. Dit laatste risico leidt voor Capelle aan den IJssel tot lagere inwonerbijdrage aan de VRR (-181 k).

Bandbreedte financiële gevolgen
Het financieel risico voor de ontwikkelagenda (structureel) is voor onze gemeente ingeschat op 165 k in 2023; 275 k in 2024; 355 k in 2025 en structureel 404 k vanaf 2026. De nieuwe financieringssystematiek leidt tot -45 k in 2023; -90 k in 2024; -135 k in 2025 en structureel -181 k vanaf 2026 . De kans van voordoen schatten we in op 100%.

Beheersingsmaatregelen
Bij de Voorjaarsnota 2022 doen wij u een voorstel voor het opnemen van de lasten in de begroting.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Bestuurs- en Concernondersteuning, unit veiligheid
Bestuurlijk: Burgemeester

Informatie en communicatie
De Ontwikkelagenda is in februari 2021 besproken in de commissie BVM. De bestuurlijke behandeling van het project binnen het Algemeen Bestuur VRR is tweemaal uitgesteld vanwege de coronamaatregelen. 1 december 2021 heeft de VRR een gecombineerde informatieavond Ontwikkelagenda georganiseerd voor de gemeenteraden van Schiedam, Capelle aan den IJssel, Westvoorne, Brielle en Hellevoetsluis. Het principe-besluit voor scenario 2 (basis op orde) is begin 2022 via een zienswijzeprocedure op de kadernota 2023 VRR aan de deelnemende gemeenten voorgelegd.

Bewaking
Niet van toepassing.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

19. Impact nieuwe omgevingswet op leges omgevingsvergunningen

Omschrijving risico
Met de invoering van de Omgevingswet wijzigt de wet- en regelgeving voor bouwinitiatieven en omgevingsvergunningen. Er zullen ook veranderingen optreden in de vergunningplicht, en daarmee in de legesheffing. Wij verwachten geen financiële gevolgen bij de invoering van de Omgevingswet (gepland 1 januari 2023), maar mogelijk wel op termijn bij de vaststelling van het Omgevingsplan (vooralsnog gepland in 2025). Uw raad bepaalt in het Omgevingsplan op welke wijze u invulling geeft aan deregulering en vergunningplichten voor bepaalde activiteiten. Tijdens de voorbereiding van het Omgevingsplan informeren wij u ook over de financiële gevolgen van de opties. Overigens verwachten wij beperkte financiële effecten van het vergunningsvrij maken van kleinere aanvragen. De legesinkomsten worden grotendeels bepaald door de grote projecten, en deze activiteiten blijven vergunningplichtig. De Omgevingswet maakt het heffen van leges voor milieubelastende activiteiten weer mogelijk; sinds 1998 was dit niet toegestaan. Bij de herziening van de Leges verordening 2023 leggen wij u een voorstel voor.

Specifieke risico's
Lagere opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het risico is op dit moment niet te kwantificeren.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
Momenteel is in onderzoek wat de financiële impact is van de nieuwe omgevingswet. Zodra hier meer bekend over is zullen wij u hierover informeren.

Bewaking
Niet van toepassing

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing

20. Vervangingsinvesteringen duikers en beschoeiingen en hogere baggerkosten

Omschrijving risico
Aan het nieuwe Beleidsplan Water en Riolering wordt momenteel invulling gegeven. Zonder al concreet aan te kunnen geven welke maatregelen benodigd zijn voor het vervangen van duikers en beschoeiingen, blijkt wel dat het tijdig vervangen van beschoeiingen en ophalen (rijzen) van duikers de komende jaren meer inspanning zal vergen. In samenspraak met het hoogheemraadschap is dit onderdeel van het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v. Voor duikers rekenen we vooralsnog met een extra jaarlijkse investering van N100-150. Voor de beschoeiingen verwachten we vooralsnog N200 tot N450 per jaar extra nodig te hebben en aan baggerkosten gaan we vooralsnog uit van structureel circa N250 vanaf 2022.

Specifieke risico's
Hogere kapitaallasten als gevolg van de benodigde investeringen en hogere baggerkosten dan momenteel begroot staat.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het financieel risico (structureel) schatten wij vooralsnog binnen de bandbreedte van N550 - N850 voor onze gemeente. Het betreft verschillende soorten risico's met een hoge kans van voordoen (75%).

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Wethouder Wilson

Communicatie
Vooruitlopend op de vaststelling van het beleidsplan Water en Riolering nemen we in de afwegingen bij de Voorjaarsnota 2022 de financiële consequenties die verbonden zijn aan het vervangen van beschoeiingen mee.

Bewaking
Niet van toepassing

Ondernomen en mogelijke acties
Opstellen van nieuw Beleidsplan Water en Riolering

21. Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages

Omschrijving risico
Dit risico gaat over het ontstaan van meerjarig oplopende tekorten op enkele facilitaire budgetten doordat we een ander (in dit geval hoger) indexeringspercentage afgesproken hebben dan de algemene prijsindex.

Specifieke risico's
Het niet jaarlijks indexeren van budgetten leidt tot structurele tekorten op de langere termijn. Deze tekorten lopen de laatste jaren sneller op doordat een hoger indexeringspercentage moet worden toegepast. Dit vaak ten gevolge van cao aanpassingen of stijgingen in productprijzen. De afgelopen jaren zijn indexeringspercentages van 4 of 5% normaal en vielen soms nog hoger uit. Voor enkele budgetten verwachten we meerjarig oplopende tekorten.
Het gaat onder andere over de budgetten en kosten voor:

- Beveiliging;
- Catering;
- Hygiëne (schoonmaak algemeen, glasbewassing en sanitaire artikelen);
- Postdiensten.

Bandbreedte financiële gevolgen
100 - 500 voor de jaren 2022 tot en met 2029. De kans van voordoen schatten we in op 75%.

Beheersingsmaatregelen
Wij blijven de ontwikkeling van de prijzen en de eventuele overschrijdingen volgen om de financiële risico's te beoordelen. Om in de pas te blijven met de werkelijke kosten stellen wij voor de budgetten jaarlijks op te hogen met de werkelijke indexeringspercentages en dit te dekken uit de Stelpost Prijzen. In de Voorjaarsnota 2022 zal de eerste correctie worden voorgesteld.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Facilitaire Diensten
Bestuurlijk: Van Veen

Communicatie
In de P&C-documenten zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Bewaking
In de P&C-documenten zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Ondernomen en mogelijke acties
We hebben de marktontwikkelingen gevolgd en blijven deze volgen. Indien nodig worden er budgetten aangeraamd in de tussentijdse rapportages.

22. Aanvullende investering Kindcentrum Florabuurt

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke financiële consequenties van de besluitvorming over de definitieve gebiedsvisie Florabuurt en daarbij specifiek de te maken keuzes over de investering in het te realiseren kindcentrum.

Specifieke risico's
De gebiedsvisie én het gebiedspaspoort voor het middengebied zijn eind 2021 vastgesteld in de gemeenteraad. De bijbehorende grondexploitatie zal worden verwerkt in de Voorjaarsnota 2022. Bij de Voorjaarsnota 2022 worden ook de eerder gevoteerde voorbereidingsbudgetten voor de Florabuurt ingebracht in de boekwaarde van de grondexploitatie Florabuurt.
Wij doen momenteel een onderzoek welke partij in welke delen van het kindcentrum investeert. Daarbij worden drie scenario's onderzocht. Onderstaande bedragen betreffen een eerste grove inschatting van de financiële consequenties van deze scenario's. Het onderzoek moet deze bedragen nader bepalen. Mocht dit leiden tot een ander benodigd gemeentelijk investeringsbedrag en jaarlijkse kapitaallasten/afschrijvingslasten, dan doen wij u hiervoor een voorstel bij de Begroting 2023-2026. De keuze voor een bepaald scenario heeft geen effect op het saldo van de grondexploitatie.

Vooralsnog gaan wij uit van scenario (3) waarbij onze investering in de scholen, gymzaal en Kinderlab conform de begroting 10.050 bedraagt. De investering in kinderopvang en kinderdagverblijf vindt plaats door een derde partij.
In scenario 2 investeert een derde partij in de huisvesting voor alle functies. De reeds in onze begroting opgenomen kredieten ter hoogte van 10.050 kunnen dan afgeraamd worden met een structureel voordeel van V 251 voor de afschrijvingslasten (exclusief rente). Daartegenover staat een jaarlijkse huurlast van N 390 (exclusief indexatie).

In scenario 1 investeert de gemeente in huisvesting voor alle functies. Dat leidt tot een extra benodigd krediet van 6.700 met een structurele afschrijvingslast van N 168 (exclusief rente) . Daartegenover verwachten we een jaarlijkse huurinkomst van V 260 (exclusief indexatie).

In alle scenario's is vanaf 2027 een exploitatielast van N 100 nodig voor het KinderLab.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersmaatregelen
In de Capelle bouwt aan de stad-monitor Voorjaarsnota 2022 beschrijven wij de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

23. Stijging energie prijzen

Omschrijving risico
De energieprijzen zijn aanzienlijk gestegen. Naar verwachting zullen de budgetten voor energie vanaf 2022 niet toereikend zijn.

Specifieke risico's
Hogere uitgaven energiekosten.

Bandbreedte financiële gevolgen
Doorrekening van de energie uitgaven voor 2022 levert een nadeel op van N 382. Gelet op de ontwikkeling van de energiemarkt verwachten wij dat de stijging van de energieprijzen zich doorzet.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing.

Verloop
De tarieven voor 2022 zijn 100% vastgelegd. De financiële gevolgen hiervan zullen betrokken worden bij de Voorjaarsnota 2022. Daarna zullen we de tarieven verder monitoren en een strategie ontwikkelen om het verbruik te verminderen.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Facilitaire Diensten
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
Niet van toepassing.

Bewaking
Middels een portal van WattAnders (externe partij met als specialisme energie-inkoop) worden de energieprijzen dagelijks gemonitord. Ook worden alarmen gegenereerd bij stijgingen of dalingen. Op basis hiervan kan besloten worden (een deel van) het benodigde volume in te kopen. Naast het gebruik van de portal is ook regelmatig contact met WattAnders over de verwachte ontwikkelingen. Deze methode heeft goede resultaten opgeleverd sinds hiermee gestart is (2014). De energiemarkt is sinds 2021 zeer onvoorspelbaar geworden, waardoor een andere aanpak wellicht verstandig is. Dit wordt meegenomen in de aankomende aanbesteding energie-inkoop 2023 en verder.

Ondernomen en mogelijke acties
De tarieven voor 2022 zijn gespreid vastgelegd gedurende 2020 en 2021, waardoor het uiteindelijk gemiddelde tarief lager is dan de huidige energietarieven (risicomitigatie).
Voor 2023 moet deze strategie wellicht aangepast worden. Door de gewijzigde energiemarkt zijn gunstige inkoopmomenten niet meer te voorspellen. Een mogelijke strategie is het vastzetten van prijzen op meerdere vooraf vastgestelde momenten (ongeacht het dan geldende marktsentiment), om te komen tot een gemiddeld marktconforme prijs. Het vaststellen van de strategie wordt meegenomen in de aankomende aanbesteding energie-inkoop.
Om minder afhankelijk te worden van de volatiele energiemarkt is (versneld) inzetten op

verduurzaming uiteraard ook een goede stap. De effecten van reeds geplaatste zonnepanelen zijn al meegenomen in de prognoses. Voor de op handen zijnde nieuwe projecten wordt geen groot effect meer verwacht voor 2022 (want in het gunstigste geval pas eind 2022 gerealiseerd), maar dit gaat wel een rol spelen in 2023 en verder.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf gaan we in op het eigendom, beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen zijn zaken die de gemeente nodig heeft om de diensten en goederen die zij levert aan burgers te realiseren. Het zijn grote zaken die meerdere jaren meegaan en meestal deel uit maken van de balans van de gemeente. Voorbeelden zijn wegen, rioleringen of gebouwen.

De Commissie BBV heeft in 2017 een Notitie Materiële Vaste Activa opgesteld met richtlijnen over investeringen, activeren, waarderen, afschrijven en onderhoud. Op basis hiervan hebben wij de Nota Vaste activa 2019 gemeente Capelle aan den IJssel opgesteld, die in het voorjaar van 2019 is vastgesteld.

In het eerste deel van deze paragraaf gaan wij in op kapitaalgoederen in de openbare ruimte. In het tweede deel gaan wij in op onze gebouwen, het vastgoed. Aan het eind volgt een overzichtstabel met onze kapitaalgoederen.

Openbare ruimte

Openbare ruimte

Integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR)
De afgelopen jaren zijn diverse stappen gezet om de grip op de kwaliteit van de openbare ruimte en de sturing op de integrale kwaliteit van de buitenruimte verder te verbeteren. In 2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020, evenals het Integrale Projectenboek 2016-2020 vastgesteld. In het IBOR 2016-2020 zijn 44 integrale projecten opgenomen. In de beheerplannen staat hoe de diverse vakdisciplines de komende jaren het beheer en onderhoud gaan aanpakken. Daarnaast zijn de toekomstige beheeropgave en de budgetbehoefte per discipline inzichtelijk gemaakt.

Kwaliteitsambitie openbare ruimte
Op landelijk niveau zijn de beeldkwaliteitcatalogi van de diverse adviesbureaus doorontwikkeld en samengevoegd in de nieuwe CROW-publicatie 323. Het CROW is het Nationale kennisplatform voor de infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte. In de Beheerplannen 2016-2020 zijn de kwaliteitsniveaus vertaald naar de beeldkwaliteit zoals eerder vastgelegd in de “Kwaliteits Catalogus Openbare Ruimte (2000)”. Te weten; zeer hoog, hoog, basis, sober en zeer sober.

Wegen

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Kadernotitie Wegen (2010);
- Beheerplan Verharding 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Het beleid is er op gericht om de wegen te laten voldoen aan de gestelde eisen van verkeersveiligheid, leefbaarheid en comfort. In de herijkte Stedelijke Beheervisie is het gewenste kwaliteitsniveau vastgesteld. Het kwaliteitsniveau is gebaseerd op de herijkte Stedelijke Beheervisie en de Kadernotities.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota’s worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven.

Riolering en grondwater

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Riolering 2016-2020;
- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Gemeentelijk Verbreed Rioleringsplan (VGRP) 2016-2020.

Riolering
Het beheer van de riolering is gebaseerd op het VGRP 2016-2020. Hierin staat beschreven hoe wij invulling geven aan de wettelijke plicht voor het doelmatig en milieutechnisch verantwoord inzamelen en transporteren van het afvalwater binnen ons grondgebied. De zorgplicht voor afvalwater is een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het VGRP 2016-2020. De zorgplicht is gesplitst in:

- zorgplicht voor stedelijk afvalwater – het inzamelen en transport van afvalwater naar een zuiveringstechnisch werk;
- zorgplicht voor afvloeiend hemelwater – de inspanningen kunnen bestaan uit het inzamelen, bergen en transporteren van relatief schoon water;

- zorgplicht voor grondwater – inzameling of aanvoer van (overtollig) grondwater om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand te voorkomen of beperken (mits doelmatig en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen).

Grondwater
Net als bij riolering is de zorgplicht voor grondwater een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het VGRP 2016-2020. De zorgplicht bepaalt dat wij structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk moeten voorkomen of beperken. Wel dient het treffen van die maatregelen doelmatig te zijn en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In het najaar 2015 zijn het Beheerplan Riolering en IBOR projectenboek 2016 – 2020 vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Alle grootschalige rioleringsprojecten en onderhoudsopgaven zijn hierin benoemd. Dit jaar vindt evaluatie plaats van het VGRP 2016 – 2020 waarna (volgend jaar) een nieuw Water- en Rioleringsplan wordt opgesteld. Momenteel stelt de gemeente een Klimaatadaptatie Strategie, hoogheemraadschap en andere belanghebbenden op, waarin de ambitie van de gemeente wordt vastgelegd.

Water

Actuele beleidskaders

- Stedelijk waterplan Capelle aan den IJssel 2010;
- Beheerplan water 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Voor water heeft de gemeente een onderhoudsplicht voor (eigen) oppervlaktewater en de ontvangstplicht voor vrijkomende baggerspecie uit het oppervlaktewater.

Oppervlaktewater
Het inrichten en beheren van oppervlaktewater is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van waterschappen, gemeenten en andere betrokken partijen. Het oppervlaktewater is grotendeels in beheer en onderhoud bij het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK). Een klein gedeelte is in beheer en onderhoud bij de gemeente. Hiervoor is de gemeente onderhoudsplichtig.

Vrijkomende baggerspecie
Wij hebben ontvangstplicht voor – een groot gedeelte van – al de, uit het oppervlaktewater vrijkomende baggerspecie. Dat kan zijn vrijkomend slib, mits verspreidbaar, bij baggeren, bladeren en (drijf)vuil bij blad- en vuilvissen en waterplanten, riet en kroos bij maaien en krozen. Het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK) is bezig met het opstarten van een nieuwe baggercyclus, waarbij gemeente indien nodig aanhaakt.

Duikers
Voor de transportfunctie van water is het belangrijk dat watergangen met elkaar verbonden zijn. Daar waar water en wegen elkaar kruisen, kan dit door toepassing van bruggen. Wanneer er gebruik wordt gemaakt van dammen, dan moet de verbinding tussen watergangen worden gerealiseerd door duikers. Voor zover het voorzieningen in de openbare ruimte betreft, zijn wij verantwoordelijk voor de aanleg, het beheer en onderhoud van duikers. De vervanging van duikers gaat gestaag door de komende jaren. Wel blijkt dat het tijdig baggeren en ophalen (rijzen) van duikers de komende jaren meer inspanning zal vergen. In samenspraak met het hoogheemraadschap zal dit onderdeel zijn van het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v. Het is nu in onderzoek wat voor financiële consequenties hieraan verbonden zijn. Daar komen we op terug bij de vaststelling van het beleidsplan Water en Riolering.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Het onderhoud van watergangen is opgenomen in de Beheerplannen Water en Riolering 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. De evaluatie van het Stedelijk waterplan heeft vorig jaar plaatsgevonden en zal als input dienen voor het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v..

Openbaar groen en speelplaatsen

Actuele beleidskaders

- Groenvisie 2011;
- Bomenbeleidsplan 2013;
- Beheerplan groen 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020;
- Speelruimte beleidsplan;
- Beheerplan Speelplaatsen 2016-2020.

Beheerplannen, de herijkte Stedelijke Beheervisie, groenvisie, speelruimtebeleidsplan en bomenbeleidsplan verwoorden de doelstelling en de uitgangspunten van instandhouding van technische, recreatieve, architectonische en ecologische functies die aan het groen en speelruimtes in stedelijke- en landelijke gebieden zijn verbonden. Voor het Schollebos hebben wij een plan opgesteld voor een gezonde ontwikkeling van dit gebied, waarbij de natuurwaarde maar wij ook de recreatieve functie in acht hebben genomen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis voor wonen/centrum en sober voor overig.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. In 2018 hebben we de driejaarlijkse cyclus van Strategisch Boombeheer afgerond door het snoeien van de laan- en straatbomen in de wijken Capelle-West, 's-Gravenland, Fascinatio en Schenkel. De plantsoenen en grasvelden worden via een onderhoudsbestek conform het, in het beheerplan, vastgestelde onderhoudsniveau onderhouden.

Openbare verlichting

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Beheerplan openbare verlichting 2016-2020;
- Kadernotitie Openbare Verlichting 2010;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Het voldoen van de openbare verlichting aan de normering van de Nederlandse stichting voor verlichtingskunde (NSVV 2001) hebben wij als doel gesteld en opgenomen in de vastgestelde kadernotitie openbare verlichting 2010. Optredende knelpunten lossen we per geval op. Zoals in de herijkte Stedelijke Beheervisie is aangegeven, is het beleid erop gericht de constructies te beheren en te onderhouden op een zodanige wijze dat de veiligheid van de gebruikers is gewaarborgd. We hebben een beheersysteem aangeschaft waarmee we planmatig beheer uitvoeren. De benodigde inventarisaties zijn verricht. Vanuit deze inventarisaties wordt het planmatig onderhoud, zoals het vervangen van lichtmasten en armaturen aangestuurd c.q. uitgevoerd. In 2010 hebben wij de kadernota Openbare verlichting vastgesteld. In het beheerplan 2016-2020 hebben wij de stand van zaken van het onderhoud opgenomen. Bij het opstellen van de beheerplannen 2016-2020 is een nieuwe stand van zaken over het onderhoud gegeven.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het vervangen van lichtmasten gebeurd uitsluitend in ophoogprojecten wanneer de masten de leeftijd van 30 jaar hebben bereikt of in singuliere projecten als de lichtmasten n.a.v. 3D metingen worden afgekeurd.

Kunstwerken

Actuele beleidskaders

- Kadernotitie Civiel Technische kunstwerken 2010.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven.

Verkeersvoorzieningen

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Verkeersvoorzieningen 2016 – 2020;
- Integraal Projectenboek 2016 – 2020;
- Visie Voetgangersoversteekplaatsen 2013.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven.

Beeldende kunstwerken

Actuele beleidskaders
Niet van toepassing.

Doelstelling
Het onderhouden van gemeentelijke kunstwerken in openbare ruimten.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.
Beeldende kunstwerken moeten schoon, heel en vrij van graffiti zijn en in hun oorspronkelijke toestand behouden blijven.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Alle uitgaven voor onderhoud komen ten laste van de voorziening Beeldende kunstwerken; er is een vaste jaarlijkse dotatie aan de voorziening begroot.
De onderhoudsuitgaven betreffen:

- Periodieke controle door schoonmaakbedrijf, doordat er een driejarig onderhoudscontract is afgesloten.

- Jaarlijkse controle langs alle gemeentelijke kunstwerken door eigen dienst.

Reiniging

Actuele beleidskaders

- Afvalactieplan 2020-2022
- Integraal projectenboek 2016-2020;

Het beleid is er op gericht om het huisvuil zo effectief mogelijk in te zamelen. Zodat er geen klachten voor de bewoners ontstaan tegen zo laag mogelijke kosten. Uiteraard is afvalscheiding leidend voor wat de inzameling betreft. Het afvalactieplan is er op gericht dichter naar de doelstellingen te streven die in het Vang programma staan.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Niet van toepassing.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt dat deze heffingen de kosten voor riool en afvalinzameling voor maximaal 100% moeten dekken. Hierbij houden we ons aan de voorschriften van de kostentoerekening met betrekking tot kwijtscheldingen, inningkosten en indirecte lasten. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 volledig overgestapt zijn naar ondergrondse containers. Daar waar dit niet mogelijk is, zullen bovengrondse 3 haken containers geplaatst worden, zodat er nog maar 1 opnamemiddel voor de inzameling nodig is.

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed
Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt het gemeentelijk vastgoed ondergebracht in meerdere programma's en taakvelden. In deze paragraaf wordt eerst ingegaan op het vastgoedbeleid en vervolgens op het gemeentelijk vastgoed per taakveld en de ontwikkelingen daarbij. In het BBV ontbreekt een apart programma/taakveld voor het gemeentelijk vastgoed. Vanuit het gegeven dat het gemeentelijk vastgoed zijn eigen beleid(skaders) kent, de financiële middelen in verhouding hoog zijn en beleidsmatig/financiële beïnvloeding mogelijk is, geven we in deze paragraaf inhoudelijk informatie over het gemeentelijk vastgoed weer.

Algemene beleidskaders
Het beleid met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in:

- Nota Beleidskaders ''Optimalisatie gemeentelijk vastgoed" (BBV 464890, 8 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742, 11 juni 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 'Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen'' (BBV 1091427, juni 2019).

Vigerend vastgoedbeleid
In de hierboven benoemde nota's zijn de verschillende kaders voor het gemeentelijk vastgoed benoemd. Deze kaders zijn verbijzonderd naar de onderdelen Gebruik, Beheer en Financieel. Ook zijn een aantal algemene kaders benoemd. De gemeentelijke zorg voor het realiseren en in standhouden van gemeentelijk vastgoed komt primair voort uit de wet en uit gemeentelijk beleid.

Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Tot het voeren van een verantwoord accommodatie beheer behoort een goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt om de drie jaar door een extern bureau per object een inventarisatie van het noodzakelijk meerjarig onderhoud opgesteld. Hierbij rekening houdend met de economische levensduur van het gebouw. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus welke gebaseerd zijn op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667: conditiemeten waarbij voor bedrijfspanden conditieniveau 2 (goed) wordt gehanteerd, voor monumenten, welzijnsaccommodaties, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties niveau 3 (redelijk) en voor strategische objecten, niveau 4 (matig)).
De laatste Meerjaren onderhoudsplannen (MJOP) dateren uit 2017/2018. In 2020 is gestart met de aanbesteding en het opnieuw schouwen van de gebouwen en de sportvelden. De geactualiseerde MJOP zijn in 2021 opgeleverd. Voor het uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijke vastgoed is een voorziening gevormd. Op grond van voornoemde periodieke inventarisatie wordt de hoogte van de jaarlijks aan die voorzieningen te doteren bedragen vastgesteld. De financiële effecten van de nieuwe MJOP zullen worden betrokken bij de Voorjaarsnota 2022.

Indeling vastgoed
Wij hebben het gemeentelijk vastgoed ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording. Dit biedt inzicht in de omvang en samenstelling van het vastgoed dat benodigd is voor de uitvoering van verschillende beleidsdoeleinden binnen de gemeente.

0. Bestuur en ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden: Tot dit taakveld behoort een enkel pand dat niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen. Het gaat om panden zoals de Rabobank en Anytime Fitness.
0.4 Bedrijfsvoering: Hieronder valt het vastgoed ten dienste van de gemeentelijke organisatie. Het betreft het gemeentehuis, de gemeentewerf, werkplein en de werkkamer.

1. Integrale veiligheid en openbare orde
1.1 Crisisbeheersing en brandweer: Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen. Het gaat hier om een brandweerkazerne die verhuurd is aan de Veiligheidsregio Rotterdam (VRR).

2. Verkeer, vervoer en waterstaat
2.2 Parkeren: Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen. Het gaat hier om de fietsenstalling bij metrostations Capelle Centrum en De Terp

2.5 Openbaar vervoer: Tot dit taakveld behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen. Het gaat hier om de lift van het Riviumduct.

4. Onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting: Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Sinds 1 januari 2015 zijn de schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor het totale onderhoud aan hun gebouwen (binnen en buitenkant). Hiervoor ontvangen zij direct van het Rijk een vergoeding. Zij kunnen geen beroep meer doen op gemeentelijke middelen.

5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties: Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening.
De sportaccommodaties zijn ondergebracht in een door de gemeente opgerichte BV Sport genaamd Sportief Capelle. Wij hebben hier een taak als eigenaar.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie: Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Het gaat hierbij om het Isala theater.
5.4 Musea: Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur. Het gaat hierbij om het rijksmonument Dief- en Duifhuisje dat door de Historische Vereniging Capelle aan den IJssel (HVC) is ingericht als museum.
5.5 Cultureel erfgoed: Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed. Het gaat hierbij om de kerktoren en het Van Cappellenhuis.
5.6 Media: Tot dit taakveld behoort de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers. Het gaat hierbij om de Bibliotheek in het stadshart.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie: Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie. Het gaat hierbij om de kinderboerderij Klaverweide.

6. Sociaal domein
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Het gaat hier o.a. om de volgende soorten vastgoed: wijkcentra, buurthuizen, verenigingsruimten, jeugdcentra en kinderopvang.

6.4 Begeleide participatie:
Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie.
Het gaat hier om een pand dat we tijdelijk hebben overgenomen van Stichting Capelle Werkt.

7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering: Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het gaat hier om de rioolgemalen.

8. Stadsontwikkeling
8.3 Wonen en bouwen: Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Het gaat hier om vastgoed dat is aangekocht ter verwezenlijking van een gebiedsontwikkeling en in afwachting hiervan (tijdelijk) wordt beheerd en enkele woningen.

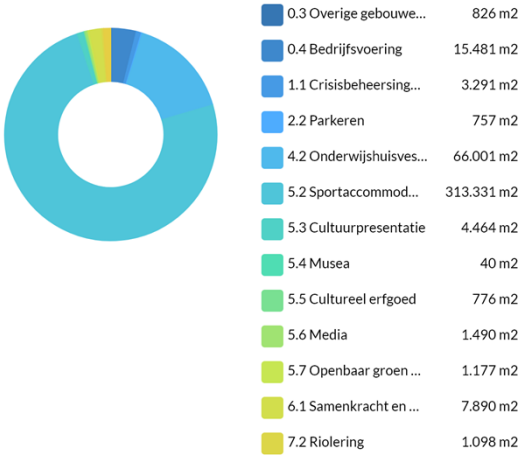
Vastgoed in cijfers

Het gemeentelijk vastgoed wordt hieronder in enkele grafieken in beeld gebracht. In de grafieken wordt de verdeling in programma's en taakvelden aangehouden zoals eerder omschreven in de begroting.

Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

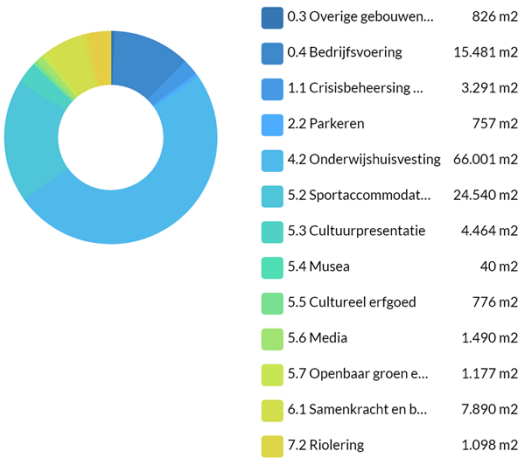
In onderstaande grafieken wordt het aantal m2 bruto oppervlakte weergegeven. De gemeentelijke vastgoedportefeuille bestaat uit een groot en gevarieerd aantal objecten met een totaal bruto vloeroppervlakte van ca. 156.000 m². In onderstaande grafiek is het aantal vierkante meters per taakveld weergeven. Hierbij zijn de sportvelden buiten beschouwing gelaten.

JS21 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed inclusief sportvelden



2021 Jaarstukken

JS21 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed exclusief sportvelden



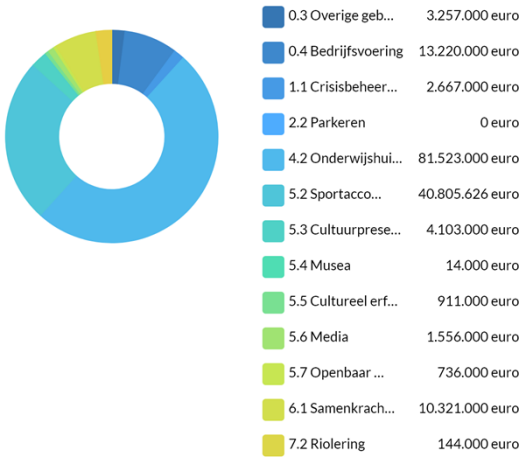
2021 Jaarstukken

Waarde vastgoed

Voor de gehele gemeentelijke vastgoedportefeuille bedraagt de totale WOZ-waarde ca. 154.000, exclusief eigendom van derden waar de gemeente huurder is. Het overgrote deel van de waarde zit in de onderwijsgebouwen (zie 4-2 Onderwijshuisvesting) waar de gemeente het economisch eigendom over heeft. Binnen het taakveld 5-2 Sportaccommodaties zijn de sportvelden meegenomen in de totale WOZ-waarde.

JS21 - WOZ waarde gemeentelijk vastgoed 2021

Eenheid: €.

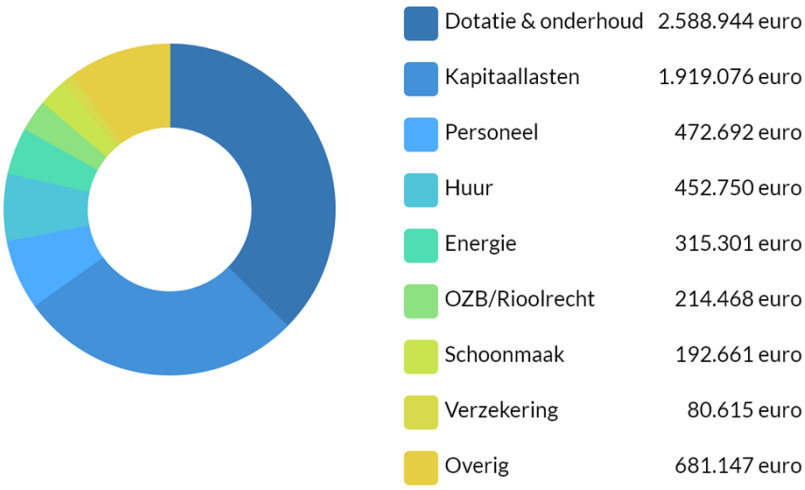


2021 Jaarstukken

Lasten vastgoed

Tot slot gaat de laatste grafiek dieper in op de totale lasten (N. 6.302), onderverdeeld in de acht grootste kostenposten en een categorie Overig. Logischerwijs is de hoogste lastenpost Dotatie & Onderhoud. Hiermee houden we het gemeentelijk vastgoed kwalitatief, zowel voor gemeente (waarde) en gebruikers, op niveau. Een andere grote kostenpost zijn de Kapitaallasten.

JS21 - Lasten vastgoed



2021 Jaarstukken

Leegstand in gemeentelijk vastgoed

De leegstand binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille is laag. In de afgelopen jaren zijn diverse objecten verkocht die de beleidsdoeleinden niet ondersteunden. Met uitzondering van enkele monumenten en het strategisch voorraad staan er geen ruimten leeg.

Ontwikkelingen

Meerjarenperspectief vastgoed (MPV)
In juni 2019 is het Meerjaren Perspectief Vastgoed (MPV) “Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen” vastgesteld (BBV1091427). Hiermee is de stap gezet naar het integraal en cyclisch sturen op de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Streven is om een goed evenwicht te bereiken in ‘de vraag naar’ en ‘het aanbod van’ vastgoed. Daarbij wordt rekening gehouden met ruimtelijke ontwikkelingen en aansluiting gezocht met de (toekomstig) maatschappelijke beleidsopgaven. In het rapport is omschreven welk vastgoed we bezitten of huren, de voortgang van diverse nieuwbouw- en renovatieprojecten, welke ambities en ontwikkelingen relevant zijn voor onze vastgoedportefeuille en de optimalisatiekansen hiervan.

Uitgangspunten
Deze zijn vormgegeven aan de hand van vier uitgangspunten:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;
2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

In de komende periode sturen wij integraal en meerjarig op de vastgoedportefeuille.

Optimalisatie gemeentelijke vastgoedportefeuille
Vanuit deze uitgangspunten zijn in het MPV maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, onderverdeeld in:

1. Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen;
2. Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen;
3. Optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille;
4. Verduurzamingskansen;
5. Synergievoordeel via samenwerking.

Ad 1) Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen
Samen met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partijen worden diverse locaties in Capelle aan den IJssel bekeken. Ook komende jaren wordt hard gewerkt aan en in onze stad, er worden diverse gebieden (her)ontwikkeld. Onze maatschappelijke voorzieningen maken onderdeel uit van deze gebiedsontwikkelingen. In sommige gevallen halen we vastgoed weg en maken we plaats voor nieuwe ambities.

Ad 2) Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen
Via het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (hierna: SHO), welke in 2022 zal worden geactualiseerd en vastgesteld, worden trends en ontwikkelingen in het onderwijs in beeld gebracht en wordt vastgesteld hoe dat zich vertaalt naar investeringen in onderwijshuisvesting. De basis voor het SHO wordt gevormd door de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen. In het verlengde van deze ontwikkeling ontstaan mogelijke overschotten of tekorten in de capaciteit van gymzalen, sportzalen en sporthallen. Deze zijn in de nota "Benutting en behoeftebepaling binnensportaccommodaties" benoemd. Gecombineerd met de gebiedsontwikkelingen resulteert dit in een aantal nieuwbouwopgaven.

Ad 3) Optimalisatie bestaande vastgoedportefeuille
Naast het sturen in gebiedsontwikkelingen en de invulling van onze (wettelijke) taak op gebied van onderwijs en sport is onderzoek verricht naar ons overige vastgoed. Aan de hand van het vigerende vastgoedbeleid en geschetste uitgangspunten wordt onderzocht in hoeverre er nog optimalisatiekansen voor handen zijn.

Ad 4) Verduurzamingskansen
Het Klimaatakkoord heeft een heldere ambitie: CO2-arm maatschappelijk vastgoed in 2050. In dit kader heeft de gemeenteraad het Koersdocument Duurzaam Capelle vastgesteld (5 februari 2018).

Het koersdocument beschrijft als 'stip op de horizon' een duurzaam Capelle aan den IJssel in 2050 en de mogelijke route daarnaartoe. In navolging hierop heeft u op 19 maart 2019 het programma duurzaamheid 2019-2022 "Slim op weg naar een duurzaam Capelle" (BBV1080702) besloten om de komende periode verder aan de slag te gaan en te werken aan een duurzaam Capelle.
Wij hebben de wettelijk verplichte verduurzamingsmaatregelen in beeld gebracht. Bij de Voorjaarsnota 2019 heeft u hierop een investeringskrediet van 422 beschikbaar gesteld. Daarna hebben wij ons vastgoed onderzocht op verduurzamingsmaatregelen die binnen 15 jaar terug te verdienen zijn. Dit onderzoek heeft geleid tot een investering waarvoor u bij de Najaarsnota 2020 krediet van 370 beschikbaar hebt gesteld. Tot slot heeft u bij de begroting 2022 702 beschikbaar gesteld voor het plaatsen van zonnepanelen
De uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen is gestart en zal doorlopen in 2022.

Ad 5) Synergievoordeel via samenwerking
Verbonden partijen en professionele ketenpartners dragen steeds vaker hun steentje bij aan maatschappelijke doelstellingen. Zo werken scholen, maatschappelijke organisaties en kinderopvang samen in Integrale Kindcentra (IKC's) en kinderlabs, faciliteren zorginstellingen en kerken allerlei maatschappelijke activiteiten en vindt sport ook plaats in commerciële sportvoorzieningen. Tot slot zien we dat de openbare ruimte steeds vaker benut wordt voor sport, al dan niet in georganiseerd verband. Dat betekent in ieder geval dat bij het realiseren van onze maatschappelijke doelstellingen we steeds meer samen werken met partners in het veld.
Het sturen op multifunctioneel gebruik en het creëren van voorwaarden daarvoor, het beter benutten van vastgoed in de markt en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties is een belangrijke opgave voor de komende periode. In dit kader onderzoeken wij hoe meer synergievoordeel kan worden behaald via samenwerking.

Stand van zaken optimalisatiekansen

Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen
Meeuwensingel
De planning van de Meeuwensingel wordt op dit moment herzien. In 2022 zal er een vervolg worden gegeven aan deze gebiedsontwikkeling en zal unit Vastgoed betrokken zijn bij de definitie- en verdere fasen.

Florabuurt
In de Florabuurt is een omvangrijk vernieuwingstraject gestart. Het gebiedspaspoort is in 2021 aan uw raad ter besluitvorming voorgelegd. In 2022 zal er vervolg gegeven worden aan deze gebiedsontwikkeling en het vastgoed in het gemeentelijke vastgoed in de Florabuurt.

Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen
De plannen voor onderwijs staan benoemd in het geactualiseerde Strategisch huisvestingsplan onderwijs. De gevolgen voor het sport en specifiek het bewegingsonderwijs staan benoemd in de nota "Benutting en behoeftebepaling binnensportaccommodaties". De gevolgen voor de vastgoedportefeuille worden per pand vastgelegd in de vastgoedstrategie. In 2022 hebben de ontwikkelingen in Meeuwensingel en Florabuurt de aandacht.

De basisscholen “Eben Haezer” en “Rehoboth” hebben onder de nieuwe naam “De Olijfboom” het nieuwe pand aan de Pelikaanweg 4 betrokken. De tijdelijke voorzieningen gelegen aan de Lijstersingel worden ingezet om de onderwijsgebouwen en Huis van de Wijk in het ontwikkelingsgebied Meeuwensingel te ontruimen. In onderstaand overzicht worden de verhuismutaties in beeld gebracht.

Instituut	Komt van het pand	Gaat naar het pand	Per
Basisschool Eben Haezer	Lijstersingel 22a	Pelikaanweg 4	jan-22
Basisschool Rehoboth	Zevensprong 1-3	Pelikaanweg 2	jan-22
Basisschool Klim-op	Roerdomplaan	Lijstersingel 22a	feb-22
Speciale Basisschool Bouwsteen	Lijstersingel 22	Wiekslag 3	jul-22
Basisschool Montessori	Reigerlaan 64	Lijstersingel 22	jul-22
Basisschool Horizon	Roerdomplaan	Lijstersingel 22	jul-22
Huis van de Wijk Middelwatering	Reigerlaan 66	Lijstersingel 22a	2022
Special Basisschool De Cirkel	Zevensprong 5	Zevensprong 1-3	jul-22

Optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille
Uit de analyse komen onderstaande optimalisatiekansen naar voren:

TKV	Adres	Functie	Optimalisatiekans	Jaar van uitvoering
0.3	Amnestyplein 3	Werkkamer	Herinzet onderzoeken	2022
0.3	Fluiterlaan 429	Werkplein	Toekomstperspectief onderzoeken	2022
5.2	Capelsesweg 39	Sporthal Schenkel	Toekomstperspectief onderzoeken	2022
5.7	's-Gravenweg 327	Kinderboerderij	Verplaatsing en toekomstperspectief onderzoeken	2022
5.7	Jan de Geusrede 41	Verenigingsgebouw volkstuinen	Toekomstperspectief onderzoeken	2022
6.1	Capelseweg 120	Verenigingsruimte	verhuurafspraken evalueren	2022
6.1	Maria Danneels erf 20	Wijkcentrum	Onderzoek optimalisatie exploitatie	2022
6.1	Noorderbreedte 101	Molukse ontmoetingscentrum	Toekomstperspectief onderzoeken	2022
6.1	Stationsplein 20	Wijkgebouw	Onderzoek optimalisatie / afstoten	2022
8.3	‘s-Gravenweg 279	Woning	Afstoten bij leegkomst	PM
8.3	's-Gravenweg 325	Boerderij	Verkopen	afgerond
8.3	s-Gravenweg 327	Woning	Toekomstperspectief onderzoeken	2022

Toegankelijkheid gemeentelijk vastgoed
Vanuit de Lokale Inclusie Agenda, een verplichting die voortkomt uit de ratificatie van het VN-verdrag handicap, volgt in 2022 een voorstel om de fysieke toegankelijkheid van gemeentelijk vastgoed waar mogelijk te verbeteren. Het VN-Verdrag heeft als doel dat de wereld beter toegankelijk en inclusief wordt voor iedereen. De samenleving moet ervoor zorgen dat de achterstanden die mensen met een beperking ervaren om volwaardig mee te kunnen doen, worden weggenomen. De fysieke toegankelijkheid van ons vastgoed maakt daar onderdeel van uit.

Verduurzamingskansen
Kantoren minimaal energielabel C
De verduurzamingsmaatregelen zijn niet alleen gebaseerd op ambities, maar ook op wetgeving. Per 1 januari 2023 dient elk kantoor groter dan 100 m2 minimaal een energielabel C te hebben. De volledige gemeentelijke maatschappelijk vastgoedportefeuille voldoet al aan deze verplichting of valt buiten de verplichting. In 2022 gaan wij onderzoeken of verdere verduurzaming van ons vastgoed mogelijk is.

Zonnepanelen
Momenteel zijn circa 2.800 zonnepanelen aanwezig op gemeentelijke gebouwen. Dit betreft hoofdzakelijk recente nieuwbouw en gebouwen met een grootverbruik aansluiting, waardoor deze projecten gerealiseerd konden worden met SDE-subsidie. Bij de begroting 2022 702 beschikbaar gesteld voor het plaatsen van zonnepanelen op alle resterende daken, voor zover deze constructief geschikt zijn.

Synergievoordeel via samenwerking
MFC Fascinatio, Educatusstraat 10
In 2021 zijn gesprekken gevoerd met het schoolbestuur. Onderwerp van gesprek is de overdracht van het juridisch eigendom. Hiertoe volgt een voorstel richting VJN 2022.

Wijkcentrum Schollevaar, Maria Daneels erf 20
Als tweede wordt onderzocht of het wijkcentrum Schollevaar eveneens kan worden geoptimaliseerd. Dit onderzoek geven wij vorm in samenspraak met de aan ons verbonden partijen; Stichting Welzijn Capelle en Sportief Capelle, de naastgelegen schoolbesturen en de exploitanten van het kindcentrum (IJsselkids en Speelwijs).

Ontwikkelingen
Toevoegingen portefeuille: nieuwbouw een aankoop
In 2022 worden de nieuwe basisschool “Olijfboom” en gymnastieklokaal Duikerlaan in gebruik genomen.

Verbeteringen portefeuille: renovatie en investeringen
Eerder zijn de verduurzamingskansen en verbeteren van de toegankelijkheid van het openbaar toegankelijk gemeentelijk vastgoed benoemd.

Uit portefeuille: sloop, verkoop, beëindiging huur
In onderstaand overzicht staan de mutaties in het vastgoed in 2021 en verwachtingen in 2022.

TKV	Adres	Functie	Jaar	Mutatie

5.2	Beemsterhoek 337a	Gymnastieklokaal	2021	Verkocht
5.2	Valeriusrondeel 700	Zwembad De Blinkert	2022	Sloop
6.1	Arendshof 1B	Opslagruimte	2022	Sloop
6.1	Stationsplein 20	Wijkgebouw	2021	Huur overgenomen
6.4	Burgemeester Schalijlaan 38-42	Bedrijfsruimte	2022	Huur opzegging
8.3	Bermweg 73-75	Woningen met bedrijfsruimte	2022	Sloop
8.3	Mient 22, Mient 22a en Mient 24-26	Bedrijfsruimte	2022	Sloop

In 2021 hebben wij de huurovereenkomsten van het pand Stationsplein 20 overgenomen van Stichting Capelle Werkt. De overeenkomsten lopen tot 2024. Het pand wordt onderverhuurd aan Stichting Welzijn Capelle, Centrum Jeugd en Gezin, Capels Multicultureel Centrum en, Singh Sabha. Ter voorbereiding op de beëindiging van de huurovereenkomst wordt gezocht naar alternatieve huisvesting van de maatschappelijke instellingen in de wijk Schollevaar.

In onderzoek

Sporthal Schenkel

Met vaststelling van de Begroting 2021 is besloten om te laten onderzoeken of sloop en nieuwbouw van sporthal Schenkel financieel en ruimtelijk een toekomstbestendige variant is. Als onderdeel hiervan heeft een extern bureau in 2021 een rapportage opgeleverd. Aanvullend wordt de maatschappelijke en financiële impact van een variant tot sloop en geen nieuwbouw van sporthal Schenkel in kaart gebracht. In de tweede helft van 2022 kan naar verwachting een totale integrale afweging worden gemaakt.

Overzicht kapitaalgoederen

Overzicht kapitaalgoederen

Om inzicht te geven of de gehanteerde kwaliteitsambities daadwerkelijk zijn gerealiseerd presenteren wij, naast de gehanteerde kwaliteitsambitie, ook de gerealiseerde kwaliteitsambitie. Daarnaast geven wij, in lijn met de aanbevelingen vanuit het team Onderhoud Kapitaalgoederen van de werkgroep Duisenberg, aan wanneer het niveau is gemeten, hoe vaak de meting plaatsvindt en bij afwijkingen van de norm wat de achtergrond hiervan is.

Index kolom meting	
Vermelding in kolom Meting met verklaring onderstaande kleuren: J / X = laatste Jaar dat meting heeft plaatsgevonden en vermelding van eens in de X jaar dat meting plaatsvindt.	Voorbeeld: Meting 2021 / 2 wil zeggen dat de laatste meting in 2021 heeft plaatsgevonden en dat eens in de 2 jaar de meting plaatsvindt.
	Realisatie voldoet aan de gehanteerde kwaliteitsambitie
	Realisatie voldoet deels aan de gehanteerde kwaliteitsambitie
	Realisatie voldoet niet aan de gehanteerde kwaliteitsambitie
	Geen gehanteerde kwaliteitsambitie van toepassing

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Begroting 2021	Jaarverslag 2021	Gehanteerde kwaliteitsambitie	Meting	Achtergond afwijking kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.004.000	3.014.000	Sober	2021 / 2	Tweejaarlijks vindt meting plaats door een weginspecteur. In 2021 voldeed 89% minimaal aan de gehanteerde kwaliteit sober. Op het deel dat daar niet aan heeft voldaan, vindt er zo spoedig mogelijk een passende onderhoudsmaatregel plaats.
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.182	15.184	Sober	2021 / 1	De levensduur bedraagt 40 jaar. De eerste 20 jaar zal een nieuwe mast ambitie hoog/ basis hebben. Na 30 jaar vinden technische keuringen plaats.
	Armaturen	stuks	17.632	17.647	-	nvt	
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	242	243	Sober	2021 / 5	Elk jaar wordt 1/5 deel geïnspecteerd. Bij het voorgesteld onderhoud / vervanging aan de kunstwerken (zie betreffend beheerplan) zal de functionaliteit en veiligheid van de kunstwerken zijn gewaarborgd en zullen geen achterstanden zijn.
	Visplaatsen	stuks	40	39	Sober	2021 / 5	
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	Sober	2021 / 5	

	Grondkerende constructies	m	8.118	8.118	Sober	2021 / 5	Elk kalenderjaar wordt 1/5 deel van het areaal Kunstwerken geïnspecteerd. Bij het voorgesteld onderhoud / vervanging aan de kunstwerken (zie betreffend beheerplan) zal de functionaliteit en veiligheid van de kunstwerken zijn gewaarborgd en zullen geen achterstanden zijn.
	Tunnels & viaducten	stuks	21	22	Sober	2021 / 5	
	Portalen	stuks	8	8	Sober	2021 / 5	
	Trappen	stuks	4	4	Sober	2021 / 5	
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.500	9.500	Basis	nvt	
	Verkeersregelinstallaties	stuks	30	29		2021 / 1	
	Belijning	km	5.246	546		2021 / 1	
	Slagbomen + beheercentrale ParkShuttle	stuks	6+1	6+1		2021 / 1	
	Straatnaamborden en -verwijzingsborden	stuks	3.300	3.300		nvt	
	Gemeentelijke buurt- en objectbewegwijzeringsborden	stuks	330	330		nvt	
	ANWB-masten met wegwijzers	stuks	185	185		2021/ 5	
Groen	Oppervlakte	m2	2.860.000	2.860.000	Wonen/centrum: basis Overig: sober	2021 / 1	
	aantal bomen	stuks	26.000	25.310		2021 / 3	Jaarlijks wordt 1/3 deel van het aanwezige areaal visueel geïnspecteerd.
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	285	254	Basis	2021 / 1	
	Toestellen	stuks	1.210	928		2021 / 1	
	Trapvelden	stuks	35	53		2021 / 1	
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	60	60	nvt	nvt	
	Particulier eigendom	objecten	8	8		nvt	
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	nvt	nvt	
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	145,5	145,5		2021 / 10	
	Hiervan in beheer en onderhoud bij gemeente	ha	5,5	5,5		2021 / 10	

	Beschoeiingen (totaal)	km	nvt	200	Sober	2020	In 2020 hebben metingen plaatsgevonden voor het opstellen van een beleidsplan. Tot het moment dat beleidsplan is afgerond en goedgekeurd vindt reparatie ad hoc plaats.
	Duikers	stuks	576	576		2021 / 10	
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt	
Riolering	Lengte rioolstelsel	km	280	280	nvt	2021 / 10	Jaarlijks wordt ca. 10% gereinigd en geinspecteerd
	Lengte drainageafvoerleidingen	km	112	112	nvt	nvt	
	Lengte persleidingen hoofd- en subgemalen	km	50,7	50,7	nvt	nvt	
	Lengte persleidingen drukriolering	km	8,8	8,8	nvt	nvt	
	Inspectieputten	stuks	8.795	8795	nvt	2021 / 10	
	Kolken	stuks	28.707	28707	Basis	2021 / 1	
	Lijngoten	stuks	2.000	2100	Basis	2021 / 1	
	Tunnelgemalen		nvt	15	nvt	2021 / 1	
	Gemalen (hoofd, sub en regen)	stuks	nvt	77	nvt	2021 / 1	
	Drukrioolunits	stuks	168	168	nvt	2021 / 1	
	Meetnet van peilbuizen	stuks	392	380	nvt	2021 / 1	
	Regenmeters	stuks	6	6	nvt	2021 / 1	
	Overstortmeter	stuks	27	27	nvt	nvt	
	Drainagepompen (bemalen drainage)	stuks	11	11	nvt	2021 / 1	
	Huisaansluitingen	stuks	33.079	33189	nvt	nvt	
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1.598	1.700	Basis	2021 / 2	
	Bovengrondse containers	stuks	836	675		2021 / 2	
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Bank	m2	260	260	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	

	Fitness	m2	275	275	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Kerk	m2	181	181	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	9.585	9.585	Niveau 2 (goed)	2021 / 3	
	Gemeentewerf	m2	4.887	4.887	Niveau 2 (goed)	2021 / 3	
	Kantoor	m2	1.009	1.009	Niveau 2 (goed)	2021 / 3	
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Parkeren	Fietsenstalling	m2	757	757	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Openbaar vervoer	Lift	m2	41	41	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Onderwijshuisvesting	Onderwijs	m2	65.028	65.028	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	Schoolbesturen zijn als juridisch eigenaar van schoolgebouwen verantwoordelijk voor het opstellen en laten uitvoering van MJOP's. Dit gebeurt op minimaal niveau 3.
Sportaccommodaties	Zwembad *)	m2	0	0	Niveau 3 (redelijk)	nvt	
	Zwembad/sporthalcombinatie **)	m2	5.629	6.622	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Sporthallen	m2	8.025	8.025	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Sportzaal	m2	1.054	1.054	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Gymnastieklokalen ***)	m2	4.772	4.752	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Verenigingsruimten	m2	995	995	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Kleedkamers	m2	1.668	1.668	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	2.397	2.397	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Sportvelden	m2	288.791	288.791	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Cultuurpresentatie	Theater	m2	4.464	4.464	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Musea	Museum	m2	40	40	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Cultureel erfgoed	Kerk	m2	25	25	Niveau 2 (goed)	2021 / 3	

	Van Capellenhuis ****)	m2	0	751	Niveau 2 (goed)	2021 / 3	
Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	1.177	1.177	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Samenkracht en burgerparticipatie	Multifunctioneel centrum	m2	14	14	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Personeelsonderkomen	m2	30	30	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Cultureelcentrum	m2	878	878	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Aula begraafplaats	m2	37	37	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Jeugdcentra	m2	865	865	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Buurthuizen	m2	1.971	1.971	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Wijkcentrums	m2	1.080	1.080	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Kinderopvang	m2	185	185	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Riolering	Personeelsonderkomen	m2	180	180	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Garage	m2	90	90	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
	Rioolgemalen	m2	828	828	Niveau 3 (redelijk)	2021 / 3	
Wonen en bouwen	Woningen	m2	287	287	Niveau 4 (matig)	2021 / 3	
	Bedrijfspanden	m2	2.467	2.467	Niveau 4 (matig)	2021 / 3	
	Zwembad/sporthal***)	m2	1.834	1.834	Niveau 4 (matig)	nvt	

*) Zwembad De Blinkert naar programma Wonen en Bouwen.

**) Vastgesteld conform Meetrapport NEN 2580:2007

***) Sloop gymnastieklokaal Pelikaanweg. Verkoop gymnastieklokaal Beemsterhoek. Ingebruikname nieuw gymnastieklokaal Duikerlaan.

****) Dorpsstraat 164 Van Cappellenhuis ivm 100% aandeelhouder/eigenaar toegevoegd.

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

In het jaar 2021 zijn de rentetarieven voor externe financiering laag geweest. Voor kort geld (< 1 jaar) waren deze het hele jaar negatief en dat gold soms ook voor lang geld (> 1 jaar). Gedurende het jaar zijn er geen langlopende leningen aangetrokken. Eind 3e/begin 4e kwartaal zijn kasgeldleningen aangetrokken.

Wij hebben ons gehouden aan de wettelijke regels met betrekking tot de financiering. De kasgeldlimiet van 18.688 hebben wij niet overschreden; maximaal 2x is toegestaan , bij de derde keer moet er een herstelplan worden ingediend bij de toezichthouder. De renterisiconorm hebben wij niet overschreden.

Voor de leningen die we hebben verstrekt aan niet-toegestane instellingen, waar wij enig risico lopen, geldt dat de instellingen in 2021 zonder problemen aan hun verplichtingen hebben voldaan. Twee leningen zijn in 2021 vervroegd afgelost.

Beleid van financiering en bepaling financieringsbehoefte

Het beleid van financieren van ons is gericht op:

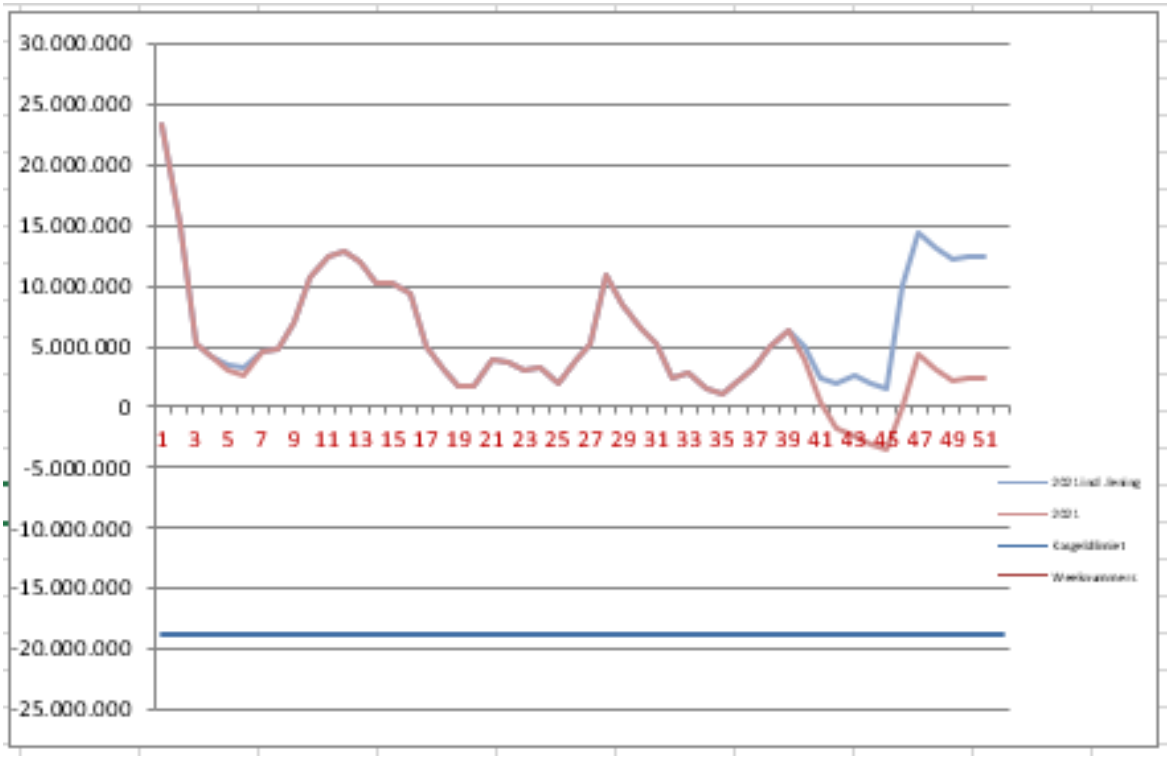
- Het voorzien in de financieringsbehoefte van ons op korte en lange termijn;
- Het uitvoeren van de treasuryfunctie. Taken hiervan zijn het besturen en bewaken van de inkomende en uitgaande geldstromen, het beheersen van de daaraan verbonden kosten (tarifering), het minimaliseren van de daaraan verbonden risico's (renterisico) en het optimaliseren van het rendement van beschikbare liquiditeiten (in beperkte vorm in verband met het Schatkistbankieren);
- Het verstrekken van leningen of borgstellingen uit hoofde van de "publieke taak" uitsluitend aan door de Gemeenteraad goedgekeurde derde partijen en in lijn met onze Verordening Borgstellingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020 en Verordening Leningverstrekkingen gemeente Capelle aan den IJssel 2020.

De financieringsbehoefte wordt voor een belangrijk deel bepaald door:

- De leningenportefeuille;
- De reserves en voorzieningen;
- De renteontwikkeling;
- Investeringen (kredieten);
- Grondexploitaties.

Verloop liquiditeit in het jaar

Wij hebben een liquiditeitstekort gehad in 2021. In het 4e kwartaal van het jaar hebben wij hiervoor kortlopende financiering aangetrokken. Gedurende het jaar waren we redelijk liquide, dit werd mede veroorzaakt door de uitbetaling van de Enecogelden in 2020. Het gehele jaar hebben diverse investeringen plaatsgevonden, waardoor er in het 4e kwartaal financiering aangetrokken moest worden. De bedragen in het tabel zijn op basis van weekgemiddelden, zowel exclusief als inclusief de kortlopende financiering.



Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)

De gemeentelijke leningenportefeuille bestaat aan het eind van 2021 uit 9 leningen met een totaalbedrag van 45.504. De reguliere aflossingen zijn conform de prognose. In de paragraaf Financiering van de Begroting 2021 is aangegeven dat de bruto financieringsbehoefte 50.000 zou zijn. Er bleek minder nodig te zijn. Dit had te maken met het betere rekeningresultaat dan verwacht bij de Begroting 2021 en het verschuiven van investeringen in 2021 naar latere jaren.

Leningen O/G	2021
Stand per 1-1-2021	N60.596
Reguliere aflossingen	V15.092
Vervroegde aflossingen	N0
Nieuwe leningen	N0
Stand per 31-12-2021	**N45.504**

Leningen U/G (Uitgezette geldleningen)

Leningen aan niet-toegestane instellingen

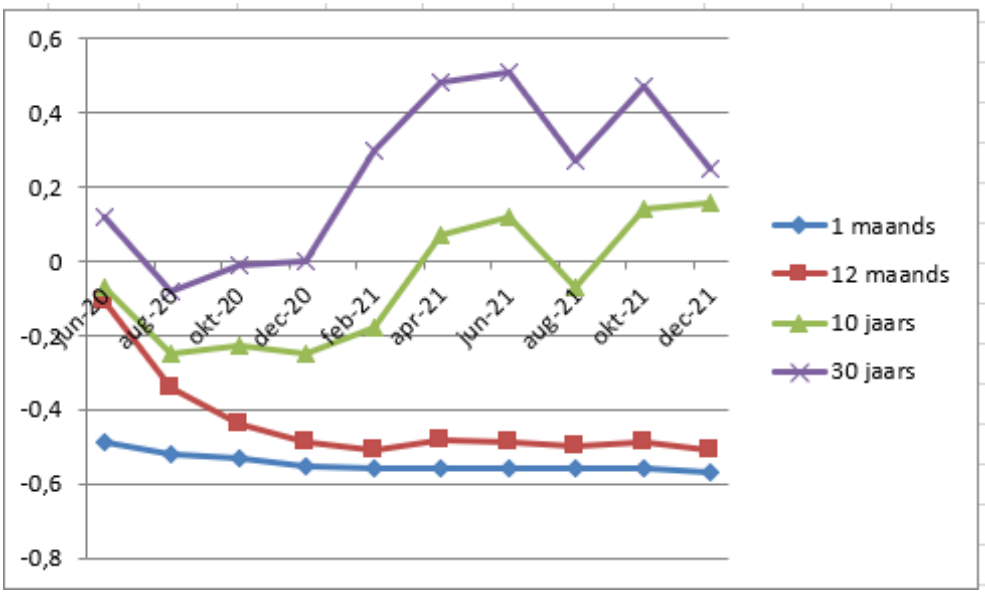
Op de leningen verstrekt aan niet toegestane instellingen loopt de gemeente enig risico. Daarom is er voor dit soort leningen ook een apart raadsbesluit nodig. Het risico op deze leningen is moeilijk te kwantificeren. De niet-toegestane instellingen hebben geen steunmaatregelen in verband met corona van de gemeente ontvangen.

Leningen niet toegestane instellingen	2021	Restant looptijd
Stand per 1-1-2021	N286	
Reguliere aflossingen:		
CVV Zwervers	V3	12 jaar
TCC (investeringen accommodatie)	V4	0 jaar
Extra aflossing TCC	V87	
Stichting PCPO	V25	0 jaar
Extra aflossing PCPO	V125	
Totale stand per 31-12-2021	**N42**	

De reguliere aflossingen zijn conform de leningovereenkomst.

Tenniscclub Capelle en Stichting PCPO hebben beide hun leningen geheel afgelost.

Renteontwikkeling in het jaar



Bovenstaand treft u een overzicht aan van de ontwikkeling van de rente met een aantal looptijden. Dit overzicht is gebaseerd op cijfers van de Rabobank. De korte rente (< 1 jaar) heeft als uitgangspunt het Euribor en de lange rente (> 1 jaar) is gebaseerd op swaptarieven. Onze tarieven worden verhoogd met een liquiditeitsopslag.

Bij de Begroting 2021 verwachtten we dat de korte rente licht zou gaan stijgen en dat de lange rente na een daling in 2021 bijna stabiel zou blijven. De 1-maands euribor is in het begin van het jaar gedaald om daarna gedurende het jaar redelijk stabiel te blijven. De 10-jaars en 30-jaars swap schommelden gedurende het jaar. In het 4e kwartaal steeg de 10-jaars Swap.

Risicobeheer

Korte termijn financiering
Waar mogelijk maken wij gebruik van intermediairs. Dit jaar is vooral gebruik gemaakt van de faciliteiten van BNG. Daarnaast maken wij gebruik van de diensten van een tweetal bankinstellingen, te weten de ING en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Bij beide instellingen hebben wij een kredietfaciliteit in rekening-courant. Omdat kredietfaciliteiten relatief duur zijn, worden deze alleen gebruikt als veiligheidsbuffer voor onverwachte en/of spoedeisende uitgaven.

Berekening renterisiconorm

Lange termijn financiering
Om de risico's van de lange termijn financiering in te perken, is in de wet Fido gesteld dat de renterisiconorm niet overschreden mag worden. Daarnaast zijn er regels rondom de kasgeldlimiet opgenomen. Hierin is onder andere bepaald dat er na een overschrijding van meer dan twee kwartalen er een herstelplan ingediend moet worden bij de provincie.
Bij de berekening van de renterisiconorm gaat het om renterisicobeheer. Wij willen de invloed van (externe) rentewijzigingen op onze resultaten zoveel mogelijk beperken. Wanneer er een financieringsbehoefte ontstaat, zal rekening gehouden moeten worden met de renterisiconorm. Deze heeft als doel om het toekomstige renterisico te beperken door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisicobedrag wordt berekend door een vastgesteld percentage van 20% (voor gemeenten) van het totale begrotingstotaal te nemen. Het totaal aan aflossingen en renteherzieningen mag niet groter zijn dan het renterisicobedrag. Het renterisico kan worden gestuurd door bij het aantrekken van nieuwe langlopende financieringsmiddelen rekening te houden met de vervaldata en renteherzieningen van de bestaande schuld. In 2021 zijn wij binnen de renterisiconorm gebleven.

Berekening renterisiconorm	2021

Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N219.860
Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	N43.972
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	N0
Aflossingen (***)	N15.092
Renterisico	N15.092
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	N43.972
Renterisico	N15.092
Ruimte (V) / overschrijding (N)	**V28.880**

* Percentage conform Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo)

** Alleen voor OG-leningen; slechts bij doorverstrekking te salderen met UG-leningen

***Alleen m.b.t. OG-leningen

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is voor 2021 vastgesteld op € 18,7 mln.. Dit betekent dat gemiddeld per kwartaal niet meer dan € 18,7 mln. kort mag worden gefinancierd. Het gemiddelde wordt berekend door te kijken naar de stand van de vlottende schuld en de vlottende middelen per de 1e van iedere maand. Het gemiddelde van deze momentopnames bepaald of wij voldoen aan de toegestane kasgeldlimiet.

Toets kasgeldlimiet 2021	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Toegestane kasgeldlimiet				
Toegestane limiet in %	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N219.860	N219.860	N219.860	N219.860
Toegestane limiet	N18.688	N18.688	N18.688	N18.688
Omvang kasgeld werkelijk				
Omvang vlottende schuld (gemiddelde 1e dag vd maand)	N0	N0	N0	N5.667
Omvang vlottende middelen (gemiddeld 1e dag vd maand)	V11.616	V4.476	V4.385	V5.834
Saldo vlottende schuld	V11.616	V4.476	V4.385	V167
Saldo uitgedrukt in percentage van begrotingstotaal	-5,28%	-2,04%	-1,99%	-0,08%
Verschil				
Verschil in bedrag	V30.304	V23.164	V23.073	V18.855
Verschil in percentage	13,78%	10,54%	10,49%	8,58%
Overschrijding limiet ja/nee?	**Nee**	**Nee**	**Nee**	**Nee**

Schatkistbankieren

Voor 2021 was het limiet van het schatkistbankieren € 1,8 mln. Dit is 0,75% van het begrotingstotaal. We hebben hier aan voldaan.

Schema rentetoerekening

Hieronder is het renteschema weergegeven conform de notitie Rente van de commissie BBV.

Schema rentetoerekening	2021
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	N349
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	V9
Saldo rentelasten en rentebaten	**N340**
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	V14
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	N0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**N326**
Rente over eigen vermogen	N0
Rente over voorzieningen	N0
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	**N326**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	V458

Gewaarborgde geldleningen (borgstellingen)

Onderstaande staat geeft een overzicht weer van de gewaarborgde geldleningen gecumuleerd op geldnemer.

Geldnemer	Stand per 1-1-2021	Stand per 31-12-2021
Verpleeghuis Rijckehove	N744	N701
VV Capelle	N10	N0
St. IJsselland Ziekenhuis	N7.714	N6.920
St. Woonzorg Nederland	N8.768	N8.768
Stichting Havensteder	N297.523	N291.982
Rijksmonument Dorpsstraat 164	N2.058	N2.025
Vestia Groep	N3.000	N3.000
Totaal	**N319.817**	**N313.396**

Indien één van deze woningcorporaties niet aan hun betalingsverplichtingen kan voldoen, lopen wij een renterisico in de vorm van het verstrekken van een renteloze lening aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw(WSW). Echter, voor het beroep doen op het verstrekken van de renteloze lening, zal eerst aanspraak worden gemaakt op de borgstelling van het WSW en de obligoverplichting bij de overige corporaties in Nederland (tertiaire achtervang). Het eventueel resterend gedeelte wordt verdeeld onder de schadegemeenten en alle gemeenten. Het WSW zal in zo'n geval het onderliggend bezit ten gelde maken wat veelal veel hoger is dan de hoogte van de geborgde leningen. Tot op heden is het nooit voorgekomen dat gemeenten renteloze leningen hebben moeten verstrekken aan het WSW.

Het WSW kan eerder worden aangesproken om bij te dragen aan de oplossing van financiële problemen van woningcorporaties. Dit heeft ook gevolgen voor de achtervangpositie van de gemeente.
Standard & Poor's heeft in 2020 de AAA-rating aan het WSW toegekend, hun positie wordt stabiel geacht. Zij verwachten dat de Nederlandse overheid, zo nodig, tijdelijke steun zal verlenen aan het WSW. De vooruitzichten van het garantiestelsel van het WSW worden stabiel geacht. Ze verwachten dat de Covid-19 pandemie een beperkte invloed zal hebben op de positie van het WSW, omdat de overheid financiële steun verleend aan kwetsbare huurders.

Voor de overige leningen staan wij rechtstreeks borg. Als zij niet aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen dan zijn wij direct verantwoordelijk (primaire achtervang). VV Capelle had voor de laatste twee kwartalen van 2020 uitstel van betaling gekregen voor de aflossing. Dit is in oktober 2021 in zijn geheel afgelost.

De instellingen/stichtingen/verenigingen die een gewaarborgde geldlening bij de gemeente hebben, hebben geen steunmaatregelen in verband met corona van de gemeente ontvangen.

De woningcorporaties waarvoor de gemeente garant staat zijn Stichting Havensteder, Stichting Woonzorg en Vestia. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2021 303.750.

Ontwikkelingen

Korte termijnfinanciering
In het 4e kwartaal van 2021 zijn er diverse kasgeldleningen afgesloten.

Lange termijnfinanciering
In 2021 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken.

Liquiditeitsprognose
In 2021 is de liquiditeitsprognose twee keer geactualiseerd en één keer geanalyseerd. De actualisaties hebben plaatsgevonden bij de Voorjaarsnota 2021 en de Najaarsnota 2021.

Leningen niet-toegestane instellingen
Tennisclub Capelle en Stichting PCPO hebben in 2021 hun leningen geheel afgelost.

Treasury jaarplan
In 2021 is uitvoering gegeven aan het treasury jaarplan. Hierin staan de acties opgenomen zoals het periodiek actualiseren van de liquiditeitsprognose en de controles op de kasgeldlimiet.

Corona
De maatregelen omtrent corona hebben in 2021 geen directe invloed op de financiering gehad. Alle instellingen/verenigingen/stichtingen van de gewaarborgde geldleningen hebben aan hun betalingsverplichtingen voldaan. VV Capelle heeft haar leningen geheel afgelost. De niet-toegestane instellingen hebben aan hun betalingsverplichtingen voldaan en twee verenigingen hebben hun leningen geheel afgelost.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

In Capelle besteedt de gemeente de haar toevertrouwde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend en zorgen wij dat de gemeente transparant is. Een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers. Voorwaarde hiervoor is een goede bedrijfsvoering (afgemeten aan prestaties en resultaten), een belangrijke factor voor het imago van de gemeente. Een onderwerp dat daarom hoog op de gemeentelijke agenda staat.

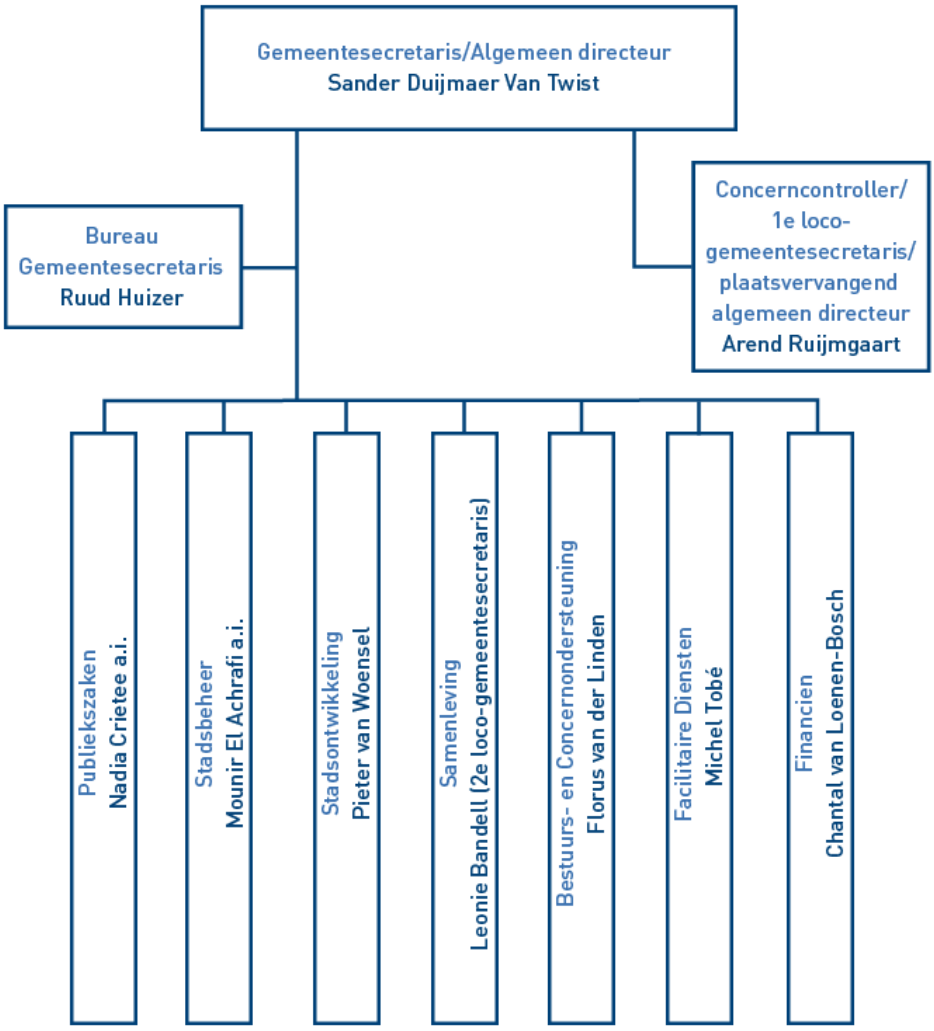
De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens van de gemeentelijke bedrijfsvoering. Hiermee worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit onze programma's te realiseren. Veel bedrijfsvoeringsprocessen worden door de afdelingen Financien, Bestuur- en Concernondersteuning en Facilitaire Diensten verricht. Deze afdelingen zijn echter meer dan ondersteunend. Ze geven invulling aan onze taken door de doelen die de gemeente voorstaat dichterbij te brengen. Ze zijn een kritische sparringpartner voor de beleidsafdelingen. Ze creëren de omstandigheden of leven hier een bijdrage aan om Capelle beter, mooier te maken vanuit de (wettelijke) taken waar we voor staan en de doelen die de organisatie nastreeft.

Organisatiestructuur

Vanaf begin 2021 is met de komst van een nieuwe gemeentesecretaris Sander Duijmaer van Twist een wijziging gekomen in het organisatiemodel; van een twee hoofdige directie naar een eenhoofdige directie. De gemeentesecretaris is in de rol van algemeen directeur eindverantwoordelijk voor de organisatie. Het CMT, gevormd door de gemeentesecretaris, de concerncontroller en de afdelingshoofden, zorgen voor de integrale aansturing van de organisatie. Tot en met 2021 telde de organisatie zeven afdelingen. Begin 2022 is de afdeling Publiekszaken opgeheven, waarbij de unit Burgerzaken/KCC is ondergebracht bij Facilitaire Diensten en de unit Wmo bij Samenleving.

De afdelingshoofden beheren de middelen die nodig zijn om hun afdelingsplanningen te realiseren, zijn leidend in de beleidsvorming voor wat betreft de producten van hun afdelingen en zijn de eerste adviseur van de portefeuillehouder. Afdelingshoofden zijn integraal verantwoordelijk voor de behaalde resultaten en leggen op een transparante wijze verantwoording af. Het CMT als gemeentebreed platform ondersteunt de afdelingen, stimuleert samenwerking tussen afdelingen, bewaakt de verdeling van schaarse middelen over de afdelingen en stuurt op kwaliteit, tijdigheid en consistentie van besluitvorming.

Organigram 2021



Doorontwikkeling van onze organisatie via Toekomstgericht organiseren

In Capelle is de ambitie om de gemeentelijke organisatie wendbaar in te richten en te organiseren. In 2020 is het traject Toekomstgericht Organiseren (TGO) afgerond en zijn er borgingsadviezen opgesteld. Vanuit de borgingsadvies zijn verschillende acties opgepakt en uitgevoerd. Ook is er vervolg gegeven aan het TGO traject in de beweging van "Dit is Capelle". Hierbij zijn onder andere open space gesprekken georganiseerd over actuele thema's die spelen in de organisatie; bijvoorbeeld werkdruk, integrale samenwerking en vertrouwen. Daarnaast zijn nieuwsbrieven en digitale "shows" over verschillende Capelse thema's uitgezonden om ondanks de beperkende omstandigheden als gevolg van het verplichte thuiswerken, intern verbindingen te blijven leggen tussen verschillende afdelingen. Alles in de lijn van de ambitie van Capelle (www.ambitiecapelle.nl) die in het TGO traject is opgesteld.

In 2021 is de voorbereiding van een thema-avond over de organisatie en HR ontwikkelingen ter hand genomen, die uiteindelijk begin 2022 ook daadwerkelijk heeft plaatsgevonden. Hierbij is uw raad meegenomen in de belangrijkste ontwikkelingen voor de organisatie en hoe daar intern mee om wordt gegaan. Ook zijn daar kerncijfers over de organisatie gepresenteerd en de focuspunten vanuit HR.

Rechtmatigheidsverantwoording door het college

In de Begroting 2022 bent u geïnformeerd dat de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording door het college pas voor het eerst van toepassing gaat zijn over het verantwoordingsjaar 2022.

Impact corona op de gemeentelijke organisatie en dienstverlening

Ook 2021 stond in het teken van de gevolgen van het Corona virus. Waar er in het begin van het jaar goede hoop op een "normalere" samenleving en dus werksituatie was, merkten we gaandeweg het jaar dat "terug naar kantoor" niet verliep zoals verwacht en gehoopt. Er is dus opnieuw veel vanuit huis gewerkt. Zowel op de inhoud als op processen heeft Corona voor veel extra werk gezorgd.

Ook is er in het land en dus ook in onze organisatie een soort "Corona-moeheid" te signaleren. Dit heeft impact op het werkgeluk van veel medewerkers. Er is op verschillende manier geprobeerd de verbindingen tussen collega's, met het werk en de stad sterk te houden. Ook het AenO Fonds gemeenten heeft hier aandacht voor en voorziet ons van nuttige tips en inspiratie op dit thema.

Ondanks deze ontwikkelingen is in 2021 de reguliere dienstverlening van de gemeente goed doorgegaan en zijn veel ambities toch gehaald.

Ontwikkelingen

Dienstverleningsconcept

De uitwerking van onze ambitie heeft in 2020 geleid tot een dienstverleningsconcept. Wij willen bereikbaar zijn voor alle Capellenaren en mensen die hier werken, ondernemen en recreëren. Dát is onze ambitie. Door het bieden van passende en vernieuwende dienstverlening, waarbij altijd oog is voor de menselijke maat, maken we samen met de stad en met elkaar het verschil in Capelle. In 2021 hebben we aan de hand van de volgende bouwstenen onze dienstverleningsambitie verder ontwikkeld.

1. Bereikbaar: Onze dienstverlening is voor iedereen toegankelijk, bij voorkeur tijd- en plaats-ongebonden. We zijn zichtbaar en vindbaar en Capellenaren kunnen, via de kanalen die zij het liefst gebruiken, zaken met ons doen.
2. Met oog voor de menselijke maat: Ons klantcontact is attent, oplossingsgericht en we kijken altijd naar wat wél kan. We communiceren in duidelijke en begrijpelijke taal en gaan integer om met de gegevens van onze klanten.
3. Vernieuwend: We maken optimaal gebruik van nieuwe en bestaande technologische mogelijkheden, werken data gedreven, spelen proactief in op trends en hebben ruimte voor experimenteren door onze flexibele werkprocessen.
4. In samenwerking: We werken vanuit gedeeld eigenaarschap samen met elkaar en samen met de Capellenaren. Goede dienstverlening is een verantwoordelijkheid van ons allemaal.

De in 2020 geformuleerde ontwikkelgaven voor Facilitaire Diensten zijn in 2021 steeds meer ingebed in de dienstverlening. Bij aanbestedingen zijn ze de basis voor de kwalitatieve uitvraag waardoor deze in het nieuwe contract worden geborgd. Binnen de samenwerking met onze 4 grootste leveranciers zijn deze ontwikkelopgaven vertaald in de dienstverleningsconcepten.

Automatisering en ICT-voorzieningen
De werving voor de informatiemanager is eind 2021 afgerond. De informatiemanager is 1 januari 2022 begonnen.
De VNG schrijft regelmatig Europese aanbestedingen uit voor de gemeenten. Doel is schaalvoordeel te behalen en tijd te besparen. Zo ook voor de aanbesteding van de vaste telefonie (apparatuur, verbindingen en telefoon tikken). IJsselgemeenten moest deze producten en diensten ook aanbesteden en heeft zich dus verbonden aan de VNG voor deze aanbesteding(GT connect). Echter is het de partij die verantwoordelijk is voor GT connect niet gelukt om te leveren. Uiteindelijk heeft de VNG besloten om de contracten te ontbinden. Inmiddels is er gestart aan een nieuwe aanbesteding(GT connect2) vanuit de VNG om op basis van het reeds geïmplementeerde Microsoft Teams platform ook telefonie te faciliteren.
De organisatie heeft de keuze gemaakt om te werken vanaf laptops, om dit te kunnen faciliteren is er een nieuw hardware aanbesteding gedaan. Vanuit deze aanbesteding is er een raamcontract met vier partijen afgesloten. Via dit raamcontract kan er binnen het geraamde budget gebruik worden gemaakt voor het aanschaven van devices zoals iPhones, iPads en laptops. Inmiddels zijn de eerste 200 laptops uitgegeven aan medewerkers van de gemeenten.

Doorontwikkelen Datalab
De digitale transformatie laat zien dat we steeds meer data van onze eigen organisatie delen met die van anderen. Intern, maar ook extern. De informatievoorziening van onze eigen organisatie staat steeds meer in verband of raakt zelfs vervlochten met die van onze externe partners.

We zien hier dat dit onderwerp niet één enkel organisatie onderdeel raakt, maar dat meerdere afdelingen, units en medewerkers er mee te maken hebben. De data zijn op diverse plekken en momenten van waarde. Zowel vanwege het inzicht dat de data oplevert, als vanwege het feit dat we data van derden kunnen hergebruiken en hier dus geen extra kosten voor hoeven te maken.

In 2021 werkten we daarom verder aan het uitbouwen en verder vullen van de datavijver. Dat deden we vanuit een 'Data Lab' waarin medewerkers vanuit verschillende onderdelen van de organisatie samenwerken aan dit gemeenschappelijke doel. Zo zijn ook enkele ICT experts van de GR IJsselgemeenten actief binnen het Data Lab.

Integriteit – we zijn een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers
Wij zijn een betrouwbare, integere gemeentelijke organisatie, waar sprake is van een veilige werkomgeving met voldoende aandacht voor de bevordering van het integriteitsbewustzijn en voor voldoende ruimte om in een open cultuur dilemma's en risico's te bespreken. Onze ambitie is dat integriteit in de dagelijkse praktijk daadwerkelijk onderdeel uitmaakt van de professionaliteit van alle ambtenaren, bestuurders en politieke ambtsdragers. Wij houden nadrukkelijk oog voor de rol van de overheid die toeziet op het naleven van wet- en regelgeving. Beleidsmatig werken we met het beleidsplan ambtelijke en bestuurlijke integriteit 2019 - 2022 en in de uitvoering met (afzonderlijke) jaarplannen ambtelijke integriteit en bestuurlijke integriteit. Bespreking en vaststelling van de jaarplannen voor 2021 heeft geleid tot een externe opdrachtverlening voor een review (nulmeting) op de volledige bestuurlijke en ambtelijke integriteitsketen. De eindrapportage van deze review verwachten we Q1 2022, gevolgd door bespreking in CMT en college.

Openbaarheid van bestuur
Voor het vertrouwen van burgers en bedrijven is het belangrijk om betrouwbaar en transparant te zijn over besluitvorming, en de onderliggende afwegingen voor iedereen inzichtelijk en begrijpelijk zijn. Openheid over besluitvorming en het beschikbaar stellen van data maakt het voor de Capellenaar mogelijk om mee te kunnen doen, mee te beslissen en mee te praten en daarmee het draagvlak in de samenleving vergroten. Afgelopen jaar is de Wet open overheid vastgesteld; deze zal per 1 mei 2022 gefaseerd in werking treden en vervangt daarmee de Wet openbaarheid van bestuur. Een interne werkgroep vanuit verschillende disciplines - juridische zaken; informatie; ICT; communicatie; privacy / AVG / FG; bestuurlijke processen - is aan de slag met de implementatie van de Woo.

Privacy
De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) vereist dat de gemeente aantoonbaar aan de AVG voldoet (compliancy). Dit vergt organisatie breed een continue 'privacy awareness' die wordt bevorderd door het organisatiebreed aanbieden van workshops 'privacy awareness'. Afgelopen jaar is ook een vierjarige awareness campagne van start gegaan.

Waar nodig worden beheersmaatregelen getroffen om gegevensverwerkingsrisico's te beheersen; zeker op de meest privacygevoelige werkvelden, zoals binnen het sociaal domein en openbare orde en veiligheid, maar ook op de andere gemeentelijke werkvelden. De meest risicovolle verwerkingen komen in aanmerking voor een Data Protection Impact Assessments (DPIA). Afgelopen jaar is op dat punt prioriteit gegeven aan nieuwe verwerkingen waarbij bijzondere persoonsgegevens verwerkt worden en/of kwetsbare doelgroepen betrokken zijn. Afgelopen jaar is met de tien meest risicovolle processen gestart met het uitvoeren van de DPIA's, waarvan een aantal inmiddels ook afgerond. Een afgeronde DPIA betekent dat de risico's in het werkproces expliciet en beheersbaar zijn. De organisatie is daarmee meer in control. Er hebben zich afgelopen geen noemenswaardige datalekken voorgedaan.

Inkoop en aanbestedingen
De inkoopuitgaven van de gemeente beslaan een substantieel deel van de gemeentelijke begroting. Daarmee vormt inkoop een belangrijk sturingsinstrument om gemeentelijke maatschappelijke doelen te realiseren, onder andere via het instrument van de social return. Uiteraard willen we zo doelmatig mogelijk inkopen en houden we ons aan de (Europese) aanbestedingswetgeving. December 2020 heeft de Rekenkamer het onderzoeksrapport Grip op Inkoop uitgebracht met daarin de nodige aanbevelingen. Ter uitvoering van de aanbevelingen heeft de gemeenteraad een plan van aanpak vastgesteld. Een eerste stand van zaken van de uitvoering van dit Plan van Aanpak is in december gecommuniceerd met de gemeenteraad. Daarnaast hebben we het afgelopen jaar de inkoopuitgaven over het jaar 2020 laten analyseren, zowel die van de gemeente als van gr IJSSELgemeenten (Inkoopdiagnose 2020). De adviezen en aanbevelingen hieruit worden inmiddels ook opgepakt.

HR
De strategie binnen HR is herijkt; vanuit een basis die op orde is, is er focus op tactische en

strategische advisering. Voor alle HR-processen zijn bedrijfskaders opgesteld met als uitgangspunt integraal management. Waar mogelijk zijn stappen in een proces of HR- producten gedigitaliseerd (bijvoorbeeld digitaal ondertekenen contracten en digitalisering van personeelsdossiers). Na een aanbesteding is gestart met een nieuwe ARBO-dienst en een verzuim coördinator in dienst van de gemeente. Hiermee is nadrukkelijk focus op verzuim (en het voorkomen ervan) komen te liggen. Het voortschrijdende gemiddelde daalde hiermee bijna met 1% (6,04 naar 5.02) gedurende het jaar.

In 2021 raakte de arbeidsmarkt steeds verder verhit. De uitstroom was hoog en het aantal vacatures steeg. Een trend die ook zichtbaar is in andere gemeenten. Om beter op deze ontwikkelingen te kunnen anticiperen is een onderzoek gedaan naar de arbeidsmarktcommunicatie en een corporate recruiter aangetrokken. Tevens hebben diverse afdelingen een SPP-cyclus (Strategische Personeel Planning) doorlopen en zijn ontwikkelagena's opgesteld. Hierdoor is het mogelijk om op tijd actie te ondernemen gericht op de ontwikkelingen die op ons afkomen. Met medewerkers die de organisatie hebben verlaten zijn exit gesprekken gevoerd. Tevens zijn in samenwerking met de OR alle activiteiten verricht die nodig waren om begin 2022 een MTO-meting (MedewerkersTevredenheidsOnderzoek) te doen. Binnen Capelle aan den Ijssel is de doorstroom van medewerkers hoger dan gemiddeld. De activiteiten van ons eigen CapTalent spelen hierin een grote rol. Ontwikkel- en doorgroeimogelijkheden zijn een belangrijke reden om binnen een organisatie te blijven werken.

Voortgang 213a onderzoeken

Doelmatigheid Gehele organisatie

Met de uitkomsten van het onderzoek, uitgevoerd door Berenschot, wordt een “foto” gemaakt van de gehele organisatie en bepaalt daarmee de uitgangspositie; waar staat de organisatie op dit moment. Met de uitkomsten van de “foto”, wordt een vertrekpunt gemarkeerd voor prioritering van (eventuele) verdiepende onderzoeken naar de diverse organisatie¬onderdelen. Berenschot heeft in het eerste kwartaal 2022 het kwantitatieve deel van het benchmarkonderzoek afgerond.
Na afronding van de organisatiescan (het kwalitatieve deel) kan het eindrapport worden opgesteld. Dit zal naar verwachting tijdig zijn voor het opstellen van de Begroting 2023. U ontvangt het eindrapport.

Doeltreffendheid Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Het onderzoek richtte zich vooral op de realisatie van de taakstelling van 148 over 2021 (oplopend naar circa 600 vanaf 2024), die (ook) in de Begroting van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) is verwerkt. Geconcludeerd is dat sturing op de voorgestelde maatregelen door het ontbreken van sturingsmechanismen in 2021 niet tot stand is gekomen en de taakstelling op de verschillende resultaatgebieden niet is behaald of niet behaald kon worden. De taakstelling is overigens bij de GRJR voor alle gemeenten – in het kader van realistisch begroten – als geheel niet te realiseren aangemerkt en derhalve uit hun begroting verwijderd. In 2022 wordt gewerkt aan het versterken van de sturing op de kostenbeheersende maatregelen in het kader van de (ook nieuwe- en grotere) taakstelling. In het kader van de besluitvorming van de Hervormingsagenda is immers bij de Begroting 2022 besloten om zowel 75% van de extra middelen vanuit het Rijk te verwerken (voorstel 0.11) als 75% van de door te voeren en te realiseren kostenbeheersende maatregelen (voorstel 6D.4). De kostenbeheersende maatregelen bedragen 954 over 2022, oplopend naar 3.400 vanaf 2027 en bedraagt dus een veelvoud van de eerder (onderzochte) taakstelling. In de Voorjaarsnota 2022 wordt een voorstel opgenomen in het kader van de kostenbeheersende maatregelen.

Doeltreffendheid Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het onderzoek is afgerond. Geconcludeerd is dat het beoogde resultaat, namelijk het - onder alle omstandigheden - bij incidentele financiële tegenvallers kunnen voortzetten van onze taken, wordt bereikt. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is ruimschoots voldoende om eenmalige- en structurele risico’s op te kunnen vangen. Aan het adviesbureau NARIS is gevraagd onze risicoparagraaf te beoordelen en zij stelt dat er een (zeer) uitgebreide en inhoudelijke paragraaf is opgesteld, waarbij meer dan voldaan wordt aan de wettelijke plicht en de eigen beleidskeuzes van de gemeente. Een volgende stap in ontwikkeling van risicomanagement kan de koppeling aan beleidsdoelen (en dus ook niet financiële risico’s) zijn.

Opvolgingsonderzoek Rekenkamerrapport “Openbaar Goed”

In het kader van dit onderzoek hebben wij - in lijn met de inmiddels in de Verordening Rekenkamer Capelle aan den IJssel opgenomen verplichting - een plan van aanpak opgesteld en aan u ter vaststelling voorgelegd. Op 13 december 2021 hebt u het Plan van aanpak aanbevelingen

Rekenkamerrapport “Openbaar Goed” vastgesteld. Het beoogd doel/effect van het Plan van aanpak is het daadwerkelijk uitvoeren van de aanbevelingen uit het rekenkamerrapport om daarmee doelstellingen van het onderzoek te realiseren. In het derde kwartaal van 2022 wordt u geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van het Plan van Aanpak.

Specificatie kosten bedrijfsvoeringbudget 2021

Specificatie kosten bedrijfsvoering	begroting 2021	wijz. 2021	begroting 2021 na wijz.	realisatie 2021	verschil 2021	realisatie 2021 taakveld 0.4	realisatie 2021 overige taakvelden
A. Personeelskosten							
1. Directe personeelskosten	30.099	123	30.222	28.655	1.567	10.811	17.844
2. Indirecte personeelskosten	1.602	-638	964	824	140	345	479
3. Personeel tlv budgetten derden	2.181	-83	2.098	1.334	764	751	584
4. Personeel derden	1.001	2.861	3.862	6.564	-2.703	1.931	4.633
Totaal	**34.883**	**2.263**	**37.146**	**37.377**	**-232**	**13.837**	**23.540**
B. Materiële uitgaven							
1. Facilitaire kosten	1.350	679	2.029	2.205	-177	1.521	684
2. Materieel, voertuigen en gereedschappen	234	346	580	330	250	228	102
3. Organisatiekosten	499	-217	282	314	-32	217	97
4. Energiekosten	389	1	390	293	97	202	91
5. Advieskosten en onderzoeken	299	11	310	567	-257	391	176
6. Verzekeringen en belastingen	231	-6	225	195	29	135	61
7. Lidmaatschappen en contributies	249	8	257	330	-72	228	102
8. Accountantskosten en subsidieverwerving	18	-0	18	-	18	-	-
9. Diverse kosten	589	16	605	152	452	105	47
Totaal	**3.858**	**838**	**4.696**	**4.387**	**309**	**3.026**	**1.361**
C. Voorzieningen							
1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen	459	-	459	459	-	439	20
Totaal	**459**	**-**	**459**	**459**	**-**	**439**	**20**
D. Kapitaallasten							
1. Kapitaallasten	804	-108	696	735	-39	433	302
Totaal	**804**	**-108**	**696**	**735**	**-39**	**433**	**302**
E. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten							
1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten	-1.310	-379	-1.689	-1.659	-30	-1.659	0
2. Ondersteunende diensten	-569	-	-569	-623	54	-623	0
Totaal	**-1.879**	**-379**	**-2.258**	**-2.282**	**23**	**-2.282**	**0**
F. Doorbelasting overhead							
1. Overhead op grondexploitaties	-722	-742	-1.464	-1.323	-142	-756	-567
2. Doorbelasting aan investeringen	-299	-	-299	-299	-	-	-299
Totaal	**-1.021**	**-742**	**-1.763**	**-1.622**	**-142**	**-756**	**-866**
Totaal bedrijfsvoering	**37.104**	**1.870**	**38.974**	**39.054**	**-80**	**14.697**	**24.357**
G. Vergoeding GR bedrijfsvoering							
1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering	12.517	272	12.789	12.906	-117	5.882	7.024
Totaal	**12.517**	**272**	**12.789**	**12.906**	**-117**	**5.882**	**7.024**

Totaal bedrijfsvoering incl. GR IJsselgemeenten	**49.621**	**2.142**	**51.763**	**51.960**	**-197**	**20.579**	**31.381**

A1. Directe loonkosten: het budget is genormeerd op het aantal fte's vermenigvuldigd met het maximum van de functionele rang inclusief sociale lasten.

A2. Indirecte personeelskosten: betreft forensenvergoeding, aanvulling FPU-regeling, wachtgelders, ambtsjubilea, kosten ondernemingsraad, overwerk, etc.

A3. Personeel tlv budgetten derden: betreft budgetten die o.a. gedekt worden uit de egalisatiereserve bedrijfsvoering of uit subsidieopbrengsten.

A4. Personeel derden: betreft inhuur- en uitzendkrachten

B1. Facilitaire kosten: In dit budget zit onder andere het kosten voor de reprografie, de exploitatie van het werkplein, uitbesteed werk gemeentewerf, frankering, schoonmaakkosten, etc.

B2. Materieel, voertuigen en gereedschappen: betreft uitgaven voor tractiemiddelen, gereedschappen en overig materieel, zoals bedrijfskleding.

B3. Organisatiekosten: betreft onder andere het budget voor het bedrijfsrestaurant (netto lasten exclusief personeel), netto perceptie- en bankkosten, de kosten voor de arbodienst, werving en selectie, OR, vergoeding commissie bezwaar.

B4. Energiekosten: betreft energiekosten voor het gemeentehuis, de gemeentewerf en voor de voertuigen (tractiemiddelen).

B5. Advieskosten en onderzoeken: betreft juridische adviezen, personeelsadviezen, algemene adviezen en het budget voor monitoring en burgerparticipatie.

B6. Verzekeringen en belastingen: betreft verzekering en belastingen voor het gemeentehuis en de gemeentewerf en overige verzekeringen, zoals een aansprakelijkheidsverzekering.

B7. Lidmaatschappen en contributies: betreft contributie VNG, Gemeentelijke Ombudsman, ASOV, etc.

B8. Accountantskosten en subsidieverwerving: betreft de kosten van de accountant voor onder andere de controle op de jaarrekening en een budget ten behoeve van de cofinanciering van aan te vragen subsidies.

B9. Diverse kosten: betreft overige kosten, die niet onder bovengenoemde categorieën vallen.

C1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen: betreft een jaarlijkse dotatie ten behoeve van het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen en de gemeentewerf.

D1. Kapitaallasten: dit betreft de afschrijvingslasten van de investeringen van het gemeentehuis, de gemeentewerf, telecommunicatie, het bedrijfsrestaurant, voertuigen (tractie), etc.

E1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten: in de begroting van de GR IJsselgemeenten zit een kostencomponent voor de werkplekvergoeding, waarvoor zij van de deelnemende gemeenten een bijdrage krijgen (Taakveld 0.4). Voor de bedrijfsvoering is dit een verlaging van de netto-uitgaven.

E2. Vergoeding ondersteuning GR Ijsselgemeenten: in de begroting van de GR Ijsselgemeenten zit een kostencomponent voor de ondersteuning van HR. FD, Financiën, etc.

F1. Doorbelasting overhead aan grondexploitaties. Een deel van de overheadkosten mag doorbelast worden in het interne uurtarief aan grondexploitaties.

F2. Doorbelasting aan investering. De doorbelasting van salarislasten volgens het BBV.

G1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering: De GR Ijsselgemeenten (bedrijfsvoeringorganisatie) krijgt een gemeentelijke bijdrage voor de vergoeding van de kosten van bedrijfsvoering ICT en Sociale Zaken inclusief een vergoeding voor de uitvoeringskosten ICT (Taakveld 0.4 en 6.3).

Paragraaf Verbonden partijen

Samenvatting Verbonden partijen

Algemene beleidskaders

Wat zijn verbonden partijen?
Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Met bestuurlijk belang wordt zeggenschap bedoeld, bijvoorbeeld bij vertegenwoordiging in een bestuur of het hebben van stemrecht. Van financieel belang is sprake als aan de verbonden partij een financiële bijdrage ter beschikking is gesteld of als er voor een verbonden partij aansprakelijkheid bestaat.
Behalve met verbonden partijen heeft de gemeente ook relaties met andere partijen die niet volledig aan deze definitie voldoen. Het gaat bijvoorbeeld om partijen waar wij enige vorm van zeggenschap hebben, partijen aan wie wij een financiële borgstelling hebben verstrekt of partijen die jaarlijks een aanzienlijk bedrag subsidie ontvangen en voor een groot deel afhankelijk daarvan zijn. Wij noemen deze partijen ‘overige gerelateerde partijen’. In deze paragraaf nemen wij zowel informatie op over verbonden partijen als over overige gerelateerde partijen.

Beleid voor verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 staan beleidskaders over de omgang met verbonden partijen. Onderwerpen in deze nota zijn onder andere:

- Beleidskaders voor in- en uittreding bij verbonden partijen;
- Rolverdeling tussen het college en de raad;
- Risico-checklist;
- Informatie over de planning & control cyclus van verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor governance;
- Aandachtspunten bij de door de gemeente zelf opgerichte verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor dilemma’s bij verbonden partijen;
- Afwegingskaders voor gewenste bestuurlijke betrokkenheid.

Visie op verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 hebben wij de volgende visie opgenomen:

- Verbonden partijen dragen in meer of mindere mate bij aan het publiek belang van onze gemeente. Wij vinden het belangrijk dat deze partijen zijn zich hiervan bewust zijn en zich hiervoor inzetten. Tegelijkertijd dragen wij, in verschillende rollen, actief bij aan het slagen hiervan. Hierbij is niet alleen effectiviteit van belang, maar ook democratische legitimiteit.
- Wij vinden het belangrijk om goede afwegingen te maken over het aangaan van deelname in nieuwe verbonden partijen. Wij doen dit alleen als de voordelen van deelname duidelijk zichtbaar zijn, als de risico’s beheersbaar zijn en als er geen ongunstige neveneffecten ontstaan. Dezelfde afwegingen gebruiken wij om verbonden partijen periodiek te beoordelen. Hiervoor brengen wij periodiek de risico’s in kaart. Om flexibel in te kunnen springen op ontwikkelingen is een goede uittredingsregeling ook belangrijk. Het uitgangspunt is ‘nee, tenzij’.
- Wij vinden het ook belangrijk om zeggenschap te hebben over de strategische koers van een verbonden partij. Tegelijkertijd beschouwen we de operationele zaken als de verantwoordelijkheid van de partij zelf. Wij houden een vinger aan de pols, maar geven vertrouwen als blijkt dat dat gegeven kan worden. Wij maken goede afspraken over de governance van verbonden partijen.

Wijzigingen in de lijst met verbonden partijen
Er zijn wel wijzigingen geweest in 2021. Dataland en de Stichting CapelleWerkt zijn in 2021 opgeheven. Daarnaast zijn wij 100% aandeelhouder geworden van de reguliere aandelen van de Dorpsstraat 164 B.V.

Vermogen en resultaat
De in de overzichten gepresenteerde cijfers bij "Vermogen en resultaat verbonden partij" zijn in de basis de cijfers zoals opgenomen in de jaarstukken 2020 van de betreffende verbonden partij.

Financiën

In het onderstaande overzicht geven wij weer wat de financiële bijdragen aan verbonden partijen of wat de ontvangen dividenden in 2021 zijn.

	Bijdrage gemeente 2021	Dividend 2021
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	523	
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	4.173	
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	183	
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	469	
Werkvoorzieningschap Promen	5.981	
Recreatieschap Hitland	369	
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	13.823	
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	12.916	
Vennootschappen		
Stedin N.V.		392
Evides N.V.		489
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.		24
Dataland B.V.		
Irado N.V.	8.073	623
Isala Theater B.V.	1.125	
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	87	
Sportief Capelle B.V.	4.997	
Stichtingen		
Stichting Capelle Werkt	271	
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	11.633	
Stichting Welzijn Capelle	6.696	
	71.319	**1.528**

Gewenste bestuurlijke betrokkenheid

In de Nota Verbonden Partijen 2019 is opgenomen dat het verstandig is om keuzes te maken naar welke verbonden partijen met name aandacht uitgaat. Betrokkenheid is met name gewenst als:

- De bestuurlijke invloed groot is;
- Het financieel belang groot is;
- De maatschappelijke risico's groot zijn.

Om de afwegingen goed te kunnen maken, is er in de nota een afwegingskader met criteria opgenomen. Op basis hiervan kunnen de partijen ingedeeld worden in drie categorieën, namelijk basis (+), standaard (++) en extra (+++). Op basis hiervan kan het college besluiten om de bestuurlijke betrokkenheid te vergroten, bijvoorbeeld door vaker ambtelijk of bestuurlijk overleg te voeren met de partij of meer verantwoordingsinformatie te vragen. Begin 2022 is deze analyse voor alle partijen uitgevoerd (BBV nr.708353 10 mei 2022). De uitkomst hiervan is samengevat in de onderstaande tabel.

Gemeenschappelijke regelingen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)			
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)			
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)			
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)			
Werkvoorzieningschap Promen			
Recreatieschap Hitland			
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten			
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond			
Vennootschappen en coöperaties	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**

Stedin N.V.			
Evides N.V.			
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.			
Irado N.V.			
Isala Theater B.V.			
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.			
Sportief Capelle B.V.			
Stichtingen en verenigingen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel			
Stichting Welzijn Capelle			
Overige gerelateerde partijen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting BLICK op Onderwijs (Boeiend Leren In Capelle en Krimpen)			
Stichting Begraafplaats en Crematorium Schollevaar			
Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan			
Stichting IJsselland Ziekenhuis			
Stichting Zorgbeheer de Zellingen - Verpleeghuis Rijckehove			
Stichting Havensteder			
Stichting Vestia			
Stichting Woonzorg Nederland			
Stichting Bibliotheek aan den IJssel			
Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide			
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)			

Kort samengevat zijn dit de conclusies:

- Van de GR'en scoren 3 partijen in de categorie extra: Promen, Jeugdhulp Rijnmond en IJsselgemeenten. De bijdragen aan deze partijen zijn relatief hoog en we lopen diverse financiële en maatschappelijke risico's;
- Van de vennootschappen geldt dat Sportief Capelle extra scoort, vanwege het maatschappelijke belang. Vanwege concrete risico's zijn het Isala Theater en Rijksmonument Dorpsstraat 164 inmiddels ook op "extra" gezet;
- De twee stichtingen scoren ook beide extra. Dit komt vooral doordat we, als enig 'deelnemer', relatief veel invloed hebben en vanwege het maatschappelijk belang;
- Van de overige gerelateerde partijen tot slotte scoort alleen BLICK extra, vanwege het maatschappelijke en financiële belang van deze stichting.

Gemeenschappelijke regelingen

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Bron: begroting DCMR 2021 Op basis van de bijdragen van gemeenten bedraagt de bijdrage van Capelle 0,7%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Duurzaamheid en Milieu (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer (Handhaving en Vergunningen)
Taak / doelstelling	Uitvoeringsinstantie voor vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en de provincie Zuid-Holland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: N523
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 4.545 31-12-2020: 6.038 Vreemd vermogen 1-1-2020: 10.246 31-12-2020: 10.751 Resultaat na bestemming 2020: 1.964
Risico's	Om de doelstellingen van de DCMR ook in de toekomst te kunnen realiseren en de gewenste kwaliteit te kunnen blijven leveren treft de DCMR maatregelen ter behoud van een goede reputatie en een duurzaam gezonde financiële situatie. Eén van deze maatregelen is de risicomanagementcyclus. Risico's worden binnen de DCMR opgehaald in risicogesprekken van het management. Risico's zijn onzekere gebeurtenissen met oorzaken, een kans van optreden en gevolgen voor doelstellingen. Er is sprake van een menselijke, organisatorische of technische/juridische oorzaak of een ontwikkeling van buitenaf waardoor de onzekere gebeurtenis zich kan voordoen. Het voordoen van de gebeurtenis kan gevolgen hebben voor geld, tijd, kwaliteit, veiligheid of reputatie. Niet elk risico heeft een financieel gevolg. De risicomanagementcyclus is gebaseerd op de theorie van Risicoleiderschap. Risicomanagement is niet bedoeld om alle onzekerheid over doelrealisatie weg te nemen, maar om de weerbaarheid van de organisatie te vergroten. De gekozen methodiek is praktisch toepasbaar en geïntegreerd in de reguliere managementtaken. Omvang financiële consequenties Omgevingswet De DCMR gaat (in principe) uit van een budget neutrale overgang naar de Omgevingswet. Dit geldt voor de reguliere basis VTH-taken, maar ook de adviesproducten die de DCMR voor haar deelnemers maakt. Er is echter een belangrijke uitzondering op bovengenoemd uitgangspunt. Voor de specifieke advisering op de (milieu-)thema's bodem, (externe) veiligheid en geluid verwacht DCMR voor haar deelnemers een extra financiële inspanning. Voor wat betreft het onderwerp 'bodem' gaat het dan om de zogenaamde 'warme overdracht' van de bodemtaken (van provincie naar gemeenten) waartoe ook een aantal VTH-taken behoort. Onduidelijk op dit punt is nog wat de omvang is van de middelen die overkomt van de provincie (en het Rijk) naar de gemeenten (laatstgenoemde worden straks bevoegd gezag voor een aantal bodemtaken). In deze begroting zijn de financiële consequenties hiervan nog niet meegenomen. Op dit moment wordt ook nog onderzocht wat de omvang van de verwachte financiële consequenties zijn van de wijzigingen voor de thema's externe veiligheid en geluid. Verwacht wordt dat de veranderingen in ieder geval beperkter zijn dan voor het thema bodem. Tenslotte wordt rekening gehouden met frictiekosten in de eerste maanden na inwerkingtreding van de wet (wennen aan nieuwe instrumenten, andere werkwijzen etc.). De verwachting is op dit moment dat deze frictiekosten binnen de huidige begroting kunnen worden opgevangen. Invoeringsdatum Na enkele keren uitgesteld te zijn , is het invoeren van de nieuwe omgevingswet nu vastgesteld op 1 januari 2023. Indien te lang wordt gewacht met het bieden van zekerheid worden bepaalde investeringen die nu worden gedaan ondoelmatig.
Periodieke beoordeling	Periodiek vindt ambtelijk overleg plaats waarin uitvoering Werkprogramma wordt besproken.
Ontwikkelingen	In de beleidsbegroting 2022 worden de worden de belangrijkste ontwikkelingen op het werkterrein van de DCMR geschetst:

	Meerjarenprogramma 2021-2024 In het Algemeen Bestuur van de DCMR is in december 2020 het Meerjarenprogramma (MJP) 2021-2024 vastgesteld. Hierin is aangegeven op welke wijze de DCMR invulling geeft aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de participanten door het inzetten van de VTH- en ruimtelijke en advies- instrumenten. Daarnaast wordt extra focus gelegd op aandachtsgebieden waar dit nodig wordt geacht om doelen te behalen of risico's te beheersen. Daartoe worden in het MJP 13 focuspunten benoemd waaraan de komende vier jaren extra aandacht wordt besteed, naast de reguliere taakuitvoering. Nieuw is de nadruk op duurzaamheid. Binnen dit thema zijn vier focuspunten benoemd die vanuit een maatschappelijke en bestuurlijke context belangrijker zijn geworden. De focuspunten betreffen: energiebesparing, energietransitie, schadelijke stoffen in de bodem voorkomen en bijdragen aan een circulaire economie. Invoering Omgevingswet De invoering van de Omgevingswet heeft impact op de taken van de DCMR. De belangrijkste (beleidsmatige) veranderingen voor de DCMR betreffen de volgende zaken: - De aanpassing van de primaire werkprocessen. Het inregelen van de systemen vanwege de nieuwe producten/instrumenten (inkorting van de behandelingstermijn van een omgevingsvergunning van 26 naar 8 weken, de inregeling van de (provinciale) omgevingstafel, het aanpassen van alle sjablonen). Verder wordt in 2022 het zaaksysteem 'RUDIS' vervangen door nieuw zaak-systeem 'Mozard- suite' en ook daar worden de veranderingen vanuit de Omgevingswet in meegenomen. - De aanpassing van de producten- en diensten-catalogus, veel producten heten straks immers anders of kennen een andere opzet. Eind 2020 is de nieuwe concept PDC ZH door het directeurenoverleg geaccordeerd. Deze PDC zal met ingang van 2022 worden gebruikt in de werkplannen. - De aanpassing van inhoudelijke kennis en vaardigheden van de medewerkers van de DCMR aan de vereisten van de Omgevingswet.

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid in de regio
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur en auditcommissie
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 7 % belang in het Algemeen Bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Brandweer en Rampenbestrijding (de heer P. Oskam) Ambtelijk: BCO
Taak / doelstelling	De VRR is belast met: - de zorg die op grond van de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9) is opgedragen aan de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten - Het onder alle omstandigheden bewerkstellingen van een doelmatig georganiseerd en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen; - Het doelmatig organiseren, coördineren en uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg; - Het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij rampen. Taken: - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt; - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1); - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist. - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de ambulancezorg
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Nissewaard, Vlaardingen, Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Kosten van de regionale taken worden gedragen door de deelnemende gemeenten, verdeling geschiedt op basis van het aantal inwoners per 1 januari (CBS) van het kalenderjaar.

	Bijdrage 2021: 4.173
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 10.676 31-12-2020: 13.067 Vreemd vermogen 1-1-2020: 59.725 31-12-2020: 70.887 Resultaat na bestemming 2020: 1.959
Risico's	Zie ontwikkelingen
Periodieke beoordeling	De deelname aan de VRR volgt uit de Wet op de Veiligheidsregio's, uittreding is niet mogelijk, door aanpassing van de wet is formeel gezien wel deelname aan de Veiligheidsregio Hollands-Midden in plaats van de VRR mogelijk
Ontwikkelingen	Wijkbrandweerfunctionaris In het voorjaar 2019 is binnen de VRR een wijkbrandweerfunctionaris gestart die zich richt op het verbeteren van het veiligheidsbewustzijn van inwoners van onze gemeente. Deze functionaris wordt gefinancierd door middel van een dienstverleningsovereenkomst met een looptijd tot en met 2024, waarna continuering wordt geëvalueerd. De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de kaders van de Prioriteitennota brandveiligheid van de gemeente. Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) Eind 2019 is de VRR met het project Ontwikkelagenda aangevangen. Dit project beoogt de ambities van de VRR bestuurlijk vast te stellen, en de financiële middelen ermee in overeenstemming te brengen. Eind 2021 is een eerste financieel voorstel behandeld in het Algemeen Bestuur VRR. Naar verwachting leidt de Ontwikkelagenda tot meerkosten, welke via een begroting(swijziging) separaat aan de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd. Door de portefeuillehouders van het Dagelijks Bestuur van de VRR is tevens besloten om de opdracht aan Berenschot -om advies te geven over de "toekomstbestendige financieringssystematiek" (lees: welke gemeente welk deel van de totale inwonerbijdrage aan de VRR moet betalen) - te integreren in het project van de Ontwikkelagenda. De uitkomsten van dit advies kunnen ook leiden tot minder- dan wel meerkosten voor onze gemeente Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren (WNRA). Op 1 januari 2020 is de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (Wnra) in werking getreden. In verband met het complexe vraagstuk van vrijwilligeraanstellingen is voor de brandweer sprake geweest van uitstel van implementatie. In de begroting VRR 2021 is opgenomen dat eventuele extra kosten als gevolg van de WNRA gecompenseerd worden middels de gemeentelijke inwonerbijdrage. Ons relatieve aandeel in dit risico Wet normalisering rechtspositie ambtenaren, is reeds naar de stand van 2018 door de raad verwerkt in onze begroting (Voorjaarsnota 2018). Inmiddels is het risico toegenomen.

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer & Vervoer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen bestuur, lid Vervoersautoriteit, leden bestuurs- en adviescommissies
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 5% belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder metropoolregio (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Concurrerende en bereikbare metropoolregio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat en programma 3 Economie
Deelnemende partijen	De 23 gemeenten van de voormalige stadsregio's Rotterdam en Haaglanden
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: N 183
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 22.023 31-12-2020: 30.206 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.555.687 31-12-2020: 1.472.506 Resultaat na bestemming 2020: 777
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Uittreding kan na besluiten van burgemeester en wethouders en de raad en goedkeuring van GS. De uittreding kan slechts plaatsvinden op 1 januari na de datum waarop opname in het register van de

	Wet gemeenschappelijke regelingen (art.27) heet plaatsgevonden. Het algemeen bestuur regelt de gevolgen van uittreding. Op dit moment is geen sprake van uittreding en wordt deelname wenselijk geacht.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het totaal aantal stemmen van de deelnemende gemeenten betreft 31. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Volksgezondheid (de heer M.E. Wilson) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	De omvang van het basispakket staat voor een periode van 4 jaar vast (2019 tot en met 2022)
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Hellevoetsluis, Westvoorne en Goeree-Overflakkee
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021: basistakenpakket 368 (op basis van € 5,49 per inwoner) en variabel deel basistakenpakket (toezicht kinderopvang): 101
Vermogen en resultaat verbonden partij	De begroting en rekening van de GGD regelt alleen de bijdragen van de deelnemende gemeenten en kent geen eigen balans
Risico's	De Gemeenschappelijke Regeling GGD Rotterdam-Rijnmond is onderdeel van de gemeentelijke organisatie van Rotterdam. Rotterdam is daarom risicodragend voor de GGD. De GGD legt verantwoording af aan het college van B&W van Rotterdam
Periodieke beoordeling	De omvang van het basispakket staat voor 4 jaar vast (2019 tot en met 2022). De gemeente heeft de wettelijke verplichting een GGD in stand te houden
Ontwikkelingen	De GGD-RR is een strategietraject gestart aangaande de heroriëntatie en positionering van de organisatie.

Werkvoorzieningschap Promen

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel / Gouda
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Er zijn zeven gemeenten die deelnemen in Promen. Afgemeten aan de gemeentelijke bijdragen 2020 zoals opgenomen in het Ondernemingsplan Promen 2020 , hebben wij een belang van 22,5%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Werk en Inkomen (mevrouw H.D. Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking of dusdanige afstand tot de arbeidsmarkt dat werk bij een reguliere werkgever – vooralsnog- niet tot de mogelijkheden behoort
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen.
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein, deelprogramma 6b Werk en Inkomen (Participatiewet)
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Gouda, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Waddinxveen, Zuidplas, Alphen aan den Rijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021 Wsw: 5.981
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen: 1-1-2020: 2.524 31-12-2020: 4.186 Vreemd vermogen 1-1-2020: 9.749 31-12-2020: 8.153

	Resultaat na bestemming 2020: 774
Risico's	Het risico bestaat dat de uitstroom van Wsw minder snel gaat dan begroot. In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing lichten wij dit toe
Periodieke beoordeling	Uittreding uit de GR Promen kan na een besluit van de gemeenteraad en na goedkeuring van Gedeputeerde Staten. De uittreding gaat in vijf jaar na het verstrijken van het jaar waarin het besluit is genomen en niet eerder dan nadat het betreffende besluit is opgenomen in de registers van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur stelt, op basis van redelijkheid en billijkheid, voor elke afzonderlijke uittreding een uittredingssom vast die aan het werkvoorzieningsschap wordt betaald. De Gemeenschappelijke Regeling Promen is aangegaan voor onbepaalde tijd
Ontwikkelingen	Geen

Recreatieschap Hitland

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Nieuwerkerk aan den IJssel
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van openluchtrecreatie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Capelle participeert voor 62% in de gemeenschappelijke regeling. Voor wat betreft zeggenschap wordt de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gevolgd
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport en Recreatie (mevrouw H.D. Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Ontwikkeling en beheer van het recreatiegebied Hitland, samen met de gemeente Zuidplas
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie. Deelprogramma 5b Openbaar groen en (openlucht) recreatie
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Zuidplas
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021: 369
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 912 31-12-2020: 852 Vreemd vermogen 1-1-2020: 5.980 31-12-2020: 6.309 Resultaat na bestemming 2020: 17
Risico's	De exploitatielasten worden over de deelnemende gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De definitieve gemeentelijke bijdrage kan worden verhoogd om de rekening te verevenen.
Periodieke beoordeling	Uittreding is mogelijk, maar heeft wel financiële gevolgen
Ontwikkelingen	In 2022 wordt vanuit de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Hitland een nieuwe toekomstvisie Hitland opgesteld. De bestuurders van de deelnemende gemeenten (Capelle en Zuidplas) in de GR zijn nauw betrokken en de kaders van de visie worden door beide raden vastgesteld. In Q1 2022 is hiervoor een plan van aanpak inclusief een participatietraject opgesteld.

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers
Bestuurlijk belang	Lid Bestuur
Omvang belang gemeente	Samenstelling bestuur: iedere deelnemer wijst uit zijn midden 2 leden en 2 plaatsvervangende leden aan als lid van bestuur. Capelle heeft 1/3 belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken/ Voorzitter Bestuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: BCO en Financiën
Taak / doelstelling	Doelstelling: Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering van de door de deelnemers aan IJSSELgemeenten opgedragen taken. Taken:

	Aan IJSSELgemeenten zijn in ieder geval taken toegekend, die betrekking hebben op de vakgebieden Sociale Zaken en ICT & Automatisering. Taken kunnen worden uitgebreid met andere taken bij afzonderlijk eensluidend besluit van alle deelnemers en aanvaarding van de nieuwe taken door het bestuur. Alle deelnemers nemen het pakket aan taken met betrekking tot Sociale Zaken af. De taken met betrekking tot ICT & Automatisering en de later aan IJSSELgemeenten toebedeelde taken kunnen door de deelnemers worden afgenomen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6B Werk en Inkomen
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel (voor Sociale Zaken en ICT & Automatisering) en vanaf 1-1-2016 Zuidplas (voor Sociale Zaken)
Financiële consequenties begrotingsjaar	De kosten van de GR blijven binnen de in de huidige meerjarenbegroting geraamde bedragen voor de betreffende onderdelen. De kosten en toekomstige voordelen worden verdeeld op basis van de verdeelsleutel voor de kosten. Dit houdt in: voor de Sociale Zaken in de verhouding van 70:15:15 tussen Capelle, Krimpen en Zuidplas, voor bedrijfsvoering ICT in de verhouding 60:40 tussen Capelle en Krimpen en voor uitvoeringskosten ICT in de verhouding 69:31 tussen Capelle en Krimpen. Bijdrage voor 2021: 12.847
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 604 31-12-2021: 1.124 Vreemd vermogen 1-1-2021: 15.535 31-12-2021: 13.638 Resultaat na bestemming 2021: 0
Risico's	De deelnemende gemeenten blijven zelf financieel verantwoordelijk voor de budgetten van de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG, met als onderdeel Wet werk en bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz), Bijzondere Bijstand, Kinderopvang en Schuldhulpverlening. Risico gemeentelijke bijdragen (voor bedrijfsvoering): een tekort wordt in eerste instantie gedekt uit de gevormde reserves. Als de hoogte hiervan niet toereikend is, zullen de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage moeten verstrekken
Periodieke beoordeling	De organisatorische en juridische vorm van de samenwerking voorziet in alle opzichten in een verbreding met andere gemeenten binnen onze regio. Daarnaast is het mogelijk organisatieonderdelen van de huidige deelnemers toe te voegen aan de regeling. Toetreding tot deze regeling kan plaatsvinden bij daartoe strekkende besluiten van alle deelnemers alsmede de potentiële deelnemer, indien van toepassing na verkregen toestemming. In 1e kwartaal 2016 is een evaluatie uitgevoerd. De kern van de conclusies uit het evaluatierapport is dat de samenwerking zonder meer als geslaagd wordt getypeerd. Toezicht arrangement Algemeen: eenmaal per 4 jaar wordt getoetst of voortzetting van deelname aan de verbonden partijen gewenst is. Deze toetsing houdt in dat wordt beoordeeld of de voorwaarden waaronder destijds is toegetreden tot de verbonden partij nog van kracht zijn, of dat de omstandigheden zodanig zijn gewijzigd dat andere keuzes moeten worden gemaakt.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	De aan de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond deelnemende gemeenten hebben in totaal 35 stemmen. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur. Afgaande op het totaal aan bijdragen van gemeenten, dragen wij voor plusminus 5,0% bij.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel) en portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het lichaam heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. In het kader van de doelstelling heeft het lichaam de volgende taken: 1. het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van: - het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet; de jeugdhulp omvat de uitvoering

	van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of specialistische zorg voor jeugdigen; de taken worden uitgevoerd met inachtneming van de afspraken die hierover op bovenregionaal of landelijk niveau zijn of worden gemaakt; - het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. 2. het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6D Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021: 12.916 (Definitieve Jaarstukken 2021, 24 mei 2022)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 (12 juli 2021) Eigen vermogen 1-1-2020: 0 31-12-2020: 0 Vreemd vermogen 1-1-2020: 50.849 31-12-2020: 53.977 Resultaat na bestemming 2020: 0
Risico's	Het risico bestaat dat de kosten voor specialistische jeugdhulp de inleg van onze gemeente overschrijden. Een dergelijke overschrijding dient via de vlaktakssystematiek in een termijn van twee jaar te worden nabetaald. Het risico bestaat dat de totale kosten van specialistische jeugdhulp voor de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten hoger zijn dan de gezamenlijke inleg. In een dergelijke situatie bestaat het risico dat de deelnemende gemeenten een extra inleg moeten doen in het lopende begrotingsjaar
Periodieke beoordeling	Er zijn geen bepalingen voor periodieke beoordeling of deelname gewenst is. Gemeenten zijn wettelijk verplicht om op onderdelen van jeugdhulp bovenlokaal samen te werken. Artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling handelt over uittreding. Een deelnemende gemeente kan te allen tijde besluiten uit te treden, waarbij deze uittreding in werking treedt aan het eind van het kalenderjaar dat volgt op het jaar waarin het uittredingsbesluit ter kennis is gebracht van het algemeen bestuur. Aan uittreden zijn regels verbonden, onder meer betreffende de aan een uittredende gemeente toe te rekenen kosten
Ontwikkelingen	Geen

Vennootschappen en coöperaties

Stedin N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over 94.698 aandelen (1,91%). Na splitsing vertegenwoordigt dit belang een boekwaarde van 2.760. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 is besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. Uiteindelijk hebben wij 3,63% van de preferente aandelen verworven met een boekwaarde van 7.260.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	In hoofdzaak het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Brielle, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hellevoetsluis, Hendrik-ido-Ambacht, Hoekse waard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Lingewaal, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westvoorne, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2021: 392
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 2.949 31-12-2020: 2.891 Vreemd vermogen 1-1-2020: 3.004 31-12-2020: 3.183 Resultaat na bestemming 2020: 42 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Er wordt actief deelgenomen aan de AvA en in de aandeelhouderscommissie zijn wij vertegenwoordigd door de gemeente Nissewaard.
Ontwikkelingen	De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Stedin heeft de aandeelhouders voorgesteld om voor een bedrag van € 200 miljoen aan cumulatief preferente aandelen uit te geven. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V., dit is 25 juni 2021 in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Stedin bekrachtigd. Voor ons betekent dat een storting van N 7.620. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een aanvullende bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

Evides N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 72.608 aandelen met een nominale waarde van € 45,38. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 3.295
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio

Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenschappelijk Bezit Evides (21 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Capelle aan den IJssel, Cromstrijen, Delft, Dordrecht, Hellevoetsluis, Korendijk, Nissewaard, Maassluis, Midden Delfland, Oud-Beijerland, Rotterdam, Schiedam, Strijen, Vlaardingen, Westland, Westvoorne en Zwijndrecht) en PZEM N.V. Beiden bezitten 50% van de aandelen
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2021: 489
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 518,5 31-12-2020: 535,2 Vreemd vermogen 1-1-2020: 679,1 31-12-2020: 706,9 Resultaat na bestemming 2020: 46,7 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Jaarlijks stellen de aandeelhouders de drinkwatertarieven vast als onderdeel van het Ondernemingsplan (inclusief begroting). De tarieven van Evides zijn constant. Het tarievenbeleid is gericht op zo laag mogelijke drinkwatertarieven, gecombineerd met een financieel 'gezonde' bedrijfsvoering, waardoor benodigde investeringen in o.a. waterkwaliteit en leveringszekerheid kunnen plaatsvinden en daarbij een maatschappelijk verantwoord rendement wordt behaald. In 2020 is het meerjarige dividend verlaagd, waardoor de beoogde solvabiliteit van Evides kan groeien. Dit is verwerkt in de Najaarsnota 2020.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Den Haag
Openbaar belang	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
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 7.722 aandelen met een nominale waarde van € 2,50. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 19
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer. N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Uitoefenen van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2021: 24
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 4.887 31-12-2020: 5.097 Vreemd vermogen 1-1-2020: 144.802 31-12-2020: 155.262 Resultaat na bestemming 2020: 221 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal. BNG is een zeer solide bank, waardoor de risico's gering zijn.
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Geen

Dataland B.V.

DataLand heeft haar activiteiten per 1 januari 2022 beëindigd. Op 31 maart 2022 gaat de liquidatiefase in.

Soort verbintenis	Participatieovereenkomst
Gevestigd	Gouda
Openbaar belang	Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed
Bestuurlijk belang	DataLand is een initiatief van en voor gemeenten en beschikt thans over meer dan 90% van de gebouwde objecten in Nederland. De certificaathouders hebben gezamenlijk zeggenschap over DataLand
Omvang belang gemeente	Ongeveer 34.000 certificaten van € 0,10 per object. De totale waarde is dus ongeveer N 3
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Stadsontwikkeling en Ruimtelijke ordening (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland heeft afnemers in verschillende marktsegmenten en voor verschillende toepassingen. Men richt zich op de makelaardij, woningcorporaties, taxatiebureaus, banken, verzekeraars, marktonderzoekbureaus, ingenieursbureaus, brandweer en politie, regionale en nationale overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 8 Stadsontwikkeling
Deelnemende partijen	(Bijna) alle gemeenten in Nederland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Geen.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen: 1-1-2020: 422 31-12-2020: 817 Vreemd vermogen 1-1-2020: 477 31-12-2020: 347
Risico's	Het financieel risico is laag en beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag
Periodieke beoordeling	Niet van toepassing
Ontwikkelingen	DataLand heeft haar activiteiten beëindigd per 1-1-2022. De Vastgoedscanner, de dataleveringen en een aantal KNOOP-diensten zijn naar het Kadaster over gegaan. Liquidatie vind plaats per 31-3-2022 en medio 2022 zal vereffening plaats vinden waarbij naar schatting 90% van de inleg zal worden uitgekeerd aan ons als certificaathouder. DataLand acteerde in het domein van de gemeentelijke (vastgoed)informatievoorziening, waarin nu en de komende jaren grootschalige ontwikkelingen plaatsvinden. De informatie-architectuur beweegt zich richting data-bij-de-bron (één van de uitgangspunten van Common Ground). Daardoor is op termijn een separaat gemeentelijk gegevensknooppunt voor objectinformatie niet meer nodig. Bovendien is met de openbaarmaking van de WOZ-waarde voor woningen de rol van DataLand als verstrekker van WOZ-waarden grotendeels vervallen. Het bestuur van DataLand heeft dan ook geconstateerd dat DataLand op de middellange en lange termijn te kwetsbaar was om in dit domein een structurele rol te vervullen. Na zorgvuldige verkenning en veel overleg is een sterke partner gevonden in het Kadaster.

Irado N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Ophalen en verwerken van afval
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt sinds 1-1-2018 over 3.000 aandelen met een nominale waarde van € 100 per stuk. Totale waarde nu V 5.987. Wij beschikken, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, over 1/3e van de aandelen
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer M.E. Wilson) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer en Financiën
Taak / doelstelling	Het uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval. Daarnaast verzorgt Irado het uitvoeren van onderhoud van de openbare ruimte.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, N.V. BAR Afvalbeheer

Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: 8.229 (bron: realisatie 2021) Dividend 2021: 623
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 17.825 31-12-2020: 18.881 Vreemd vermogen 1-1-2020: 17.397 31-12-2020: 23.117 Resultaat na bestemming 2020: 1.387 (Resultaat na belastingen)
Risico's	Het risico betreft enerzijds onze deelname in het aandelenkapitaal: bij een eventueel faillissement moeten deze naar 0 gewaardeerd worden. Verder bevat de begroting van Irado een aantal risico's die, als zij zich voordoen, een hogere jaarlijkse bijdrage van de deelnemende partijen vragen en/of een lager dividend uitkeren.
Periodieke beoordeling	Er zijn vaste procedures afgesproken bij een eventuele uittreding van één van de gemeenten
Ontwikkelingen	Irado staat voor maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) door verstandig om te gaan met schaarse bronnen op het gebied van mens, milieu en maatschappij (People, Planet, Profit). Daarnaast ligt de focus de komende jaren op afvalreductie, arbeidsparticipatie, bewonersparticipatie en een efficiënte bedrijfsvoering.

Isala Theater B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Mede in stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart.
Bestuurlijk belang	Certificaathouder
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Cultuur (mevrouw H. D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Exploitatie van het Isala theater
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: 1.125
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 141 31-12-2020: 179 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.198 31-12-2020: 944 Resultaat na bestemming 2020: 38
Risico's	Ook in 2021 was Isala primair zelf verantwoordelijk voor de financiële bedrijfsvoering. Tegelijkertijd konden eventuele financiële problemen, in het ergste geval faillissement, de gemeente op verschillende manieren raken. De risico's waren dan met name: verzoek om verhoging subsidie, niet realiseren huurbaten en afwaarderen aandelen. Omdat de culturele sector en dus ook het theater hard werd geraakt door de coronacrisis, plaatsten we het profiel tijdelijk op "extra". We hebben goed een vinger aan de pols gehouden, ontvangen inmiddels elk kwartaal een liquiditeitsprognose en waren voortdurend in gesprek met het theater. Als landelijke steunmaatregelen in 2022 uitblijven, verwacht het theater 2022 met een tekort te zullen afsluiten.
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening.
Ontwikkelingen	Aangezien de kaartverkoop voor het theaterseizoen 2021-2022 in september van start is gegaan, is in september een aangepaste begroting voor 2022 opgesteld. Als landelijke steunmaatregelen in 2022 uitblijven, verwacht het theater 2022 met een tekort te zullen afsluiten.

Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel

Openbaar belang	In stand houden cultuur voor de gemeenschap
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	Wij bezitten 100% van de gewone aandelen en hebben samen met de vereniging Oude Kern een prioriteitsaandeel. Voor ons betekent dit onder andere dat wij zeggenschap hebben over de aanstelling van de directie van de BV en over de statuten. Nominale waarde aandelenbezit 18.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: concerncontroller
Taak / doelstelling	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.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	In 2021 is besloten om het aandelenbezit uit te breiden. Er zijn 972 gewone aandelen van Maximum Invest B.V. overgenomen. De gemeente bezit nu 100% van de gewone aandelen. Zie het voorstel op pagina 76 van de Voorjaarsnota 2021.
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel (100% gewone aandelen en 1 prioriteitsaandeel X) en de Vereniging Oude Kern (1 prioriteitsaandeel Y).
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021: 87, waarvan 76 subsidies en 11 voor huur trouwzaal.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: vastgestelde jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 218 31-12-2020: 204 Vreemd vermogen 1-1-2020: 2.720 31-12-2020: 2.692 Resultaat na bestemming 2020: -/-14
Risico's	Met de overname van het meerderheidspakket van de gewone aandelen is een nieuwe situatie ontstaan, die wellicht mogelijkheden biedt om de exploitatie van de BV verder te versterken. In de Najaarsnota 2021 is daartoe een voorstel aangekondigd.
Periodieke beoordeling	Nominale waarde aandelenbezit 18
Ontwikkelingen	De BV beheert het “Van Cappellenhuis”: een historisch rijksmonument in Capelle. In een deel van het Van Cappellenhuis houdt de private partij Radancy kantoor. Gedeelten van het pand zijn te huur voor bijvoorbeeld vergaderingen of trouwerijen en worden door de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat gebruikt voor culturele activiteiten. Zoals hierboven aangegeven zijn we inmiddels 100% aandeelhouder van de gewone aandelen. Zowel wij als de Vereniging Oude Kern hebben een prioriteitsaandeel, dat zeggenschap geeft over de aanstelling van de directie en over de statuten. De balans bestaat voornamelijk aan de actiefzijde uit het (in 2007 gerenoveerde) pand en daartegenover langlopende leningen die destijds zijn aangegaan. De solvabiliteit is aan de lage kant. De liquiditeit is redelijk. De rentelasten drukken zwaar op de jaarlijkse exploitatie. In 2016 heeft het college besloten (BBV 804411) om in te stemmen met een pakket aan maatregelen om de financiële situatie te verbeteren en daarmee uit te komen op een financieel neutrale exploitatie van de BV. Het pakket bestaat uit: de BV ontvangt, vanuit de bijdrage van de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, een structurele extra opbrengst van minimaal V 17; de Van Cappellen Stichting doneert structureel V 10; de huur voor Radancy wordt structureel verhoogd met V 12 en de gemeente huurt extra (vergader)ruimte voor structureel met V 11. Partijen hebben in 2019 aangegeven deze afspraken tot eind 2022 te willen continueren. Eind 2022 loopt namelijk de huidige (vijf jarige) huurovereenkomst af. Inmiddels is de huurovereenkomst met Maximum verlengd tot (in ieder geval) eind 2026. De resultaten van de afgelopen jaren zijn een sterke verbetering is ten opzichte van de resultaten over 2014 en 2015, maar wel wordt tegelijkertijd nog steeds jaarlijks een beperkt verlies geleden. De structureel verwachte extra opbrengsten vanuit Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat zijn de afgelopen jaren (over de jaren 2020 en 2021 vooral door corona) niet gerealiseerd. Hernieuwd zal onderzocht worden of aanvullende mogelijkheden gevonden kunnen worden voor het realiseren van extra opbrengsten vanuit de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat. Daartoe is inmiddels in het tweede kwartaal van 2022 een marktverkenning gestart. We lopen als gemeente een bepaald risico, vanuit de borgstelling voor enkele lange termijn leningen. De waarde hiervan is 2.602 per 31-12-2020. Bij een eventueel faillissement is dit een direct financieel risico. Wij schatten het risico, vanuit de huidige aandeelhoudersrelatie, zeer laag in. De jaarrekeningresultaten van de BV zullen voor de komende jaren naar verwachting een vrij gering, maar weliswaar steevast, negatief resultaat laten zien. Het pand heeft wel een redelijke taxatiewaarde. In de afgelopen periode zijn meerdere goede besprekingen gevoerd tussen de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, de Van Cappellen Stichting, de Vereniging Oude Kern en de gemeente. Centraal hierbij stond tot op heden zowel de (inmiddels gerealiseerde) overname van de aandelen van Maximum Invest door de gemeente als de mogelijke situatie vanaf 1 januari 2023; het verlengen van de huurovereenkomst door Radancy, die inmiddels verlengd is tot (in ieder geval) eind 2026.

	Tot slot onderzoeken wij op welke wijze de huidige leningenportefeuille in de BV geherstructureerd kan worden, bijvoorbeeld door met een eenmalig bedrag de leningen vervroegd af te lossen, zodat de exploitatie van de BV de komende jaren versterkt kan worden. Eveneens wordt onderzocht of het weer in direct gemeentelijk bezit terugnemen van het pand en daarna de B.V. te liquideren de toekomst van het pand (nog beter) waarborgt. Wij verwachten met een voorstel daartoe naar uw raad te komen bij de Begroting 2023.

Sportief Capelle B.V.

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Beheer en onderhoud sportaccommodaties en stimulering en ondersteuning van sportverenigingen
Bestuurlijk belang	Enig aandeelhouder in BV
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport Recreatie en Cultuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Zie artikel 2 van de akte van oprichting BV Sport: - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel onderhouden, beheren en exploiteren van gemeentelijke sportaccommodaties - het gelegenheid bieden tot sportbeoefening - het uitvoeren van het gemeentelijk sport(stimulerings)beleid - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel geven van advies en ondersteuning aan sportverenigingen in Capelle aan den IJssel
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: 4.997
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 491 31-12-2020: 438 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.206 31-12-2020: 2.307 Resultaat na bestemming 2020: -44
Risico's	Conform de DVO (art. 18, lid 10 en 11) heeft Sportief Capelle een algemene reserve. Indien de omvang van de reserve 140 is, worden de middelen uit de voorziening planmatig onderhoud naar ons teruggestort. Binnen de kaders van het vennootschapsrecht zijn overige financiële consequenties voor rekening van de aandeelhouder.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In Q4 van 2021 is een nieuwe DVO vastgesteld voor de periode 2022-2025.
Ontwikkelingen	In Q4 van 2021 is gestart met de voorbereiding van de evaluatie van de sport- en beweegnota ‘Sport doet meer’. Het proces van de evaluatie van voorgenoemde sport en beweegnota verloopt grotendeels in 2022.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Capelle Werkt

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Bevordering van de arbeidsparticipatie en ondersteuning bieden bij uitstroom uit de bijstand van Capellenaren
Bestuurlijk belang	Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het college van B&W is bevoegd gezag namens gemeente en heeft drie bestuursleden benoemd. Het is voor 100% een overheidsstichting van de Gemeente Capelle aan den Ijssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken en Werkgelegenheid (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Uitkeringsgerechtigden op grond van de Participatiewet die wonen in werkgebied van de GR IJsselgemeenten nuttige werkzaamheden uit te laten voeren vooral ten behoeve van de gemeentelijke taken op het terrein van groen, veiligheid, schoonmaak en welzijn, om zo een bijdrage aan de samenleving te leveren en met de opgedane ervaring en de aangeboden begeleiding betere kansen te verkrijgen op de arbeidsmarkt. CapelleWerkt is daarnaast een werkgeversstichting die de uitvoering van allerlei gemeentelijke activiteiten mogelijk maakt
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting CapelleWerkt
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: 271 (incl. bijdragen in omzetderving wegens Corona en liquidatie van SCW)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 (31 maart 2021) Eigen vermogen 1-1-2020: 141 31-12-2020: 25 Vreemd vermogen 1-1-2020: 365 31-12-2020: 273 Resultaat na bestemming 2020: -/- 115
Risico's	De afgelopen jaren, met name sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 en recentelijk de economische groei, is het werkveld waarin SCW opereert veranderd. De reguliere arbeidsmarkt trekt aan, de sociale infrastructuur voor arbeidsmatige en maatschappelijke participatie in Capelle breidt uit en de huidige groep bijstandsklanten is moeilijker bemiddelbaar en inzetbaar. Als gevolg hiervan is in 2018 een exploitatietekort ontstaan. Bij de Najaarsnota 2018 is structureel N 160 vrijgemaakt voor CapelleWerkt. In 2019 is een toekomstverkenning uitgevoerd naar de activiteiten van CapelleWerkt.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling
Ontwikkelingen	In 2021 is verder gewerkt aan de afronding en ontbinding van Stichting CapelleWerkt (hierna: SCW) om te komen tot de beoogde liquidatie van de stichting. Op 2 november 2021 hebben wij besloten tot de definitieve afwikkeling implementatie toekomstverkenning SCW (BBV 616711). De activiteiten van SCW zijn overgedragen aan de beoogde partners zoals PROMEN, Stichting Welzijn Capelle en Het Goed Rijnmond B.V. In Q1 2022 zullen naar verwachting de laatste administratieve handelingen worden gedaan om te komen tot de formele liquidatie.

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel (CJG)

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	Artikel 2, lid 3, van de statuten van de stichting bepaalt dat de stichting minimaal 90% van haar werkzaamheden moeten verrichten ten behoeve van de gemeente Capelle aan den IJssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdgezondheidszorg en Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van en namens de gemeente Capelle aan den IJssel, al dan niet met inzet van derden, bieden van jeugdgezondheidszorg, op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen en jeugdhulp, alsmede het toekennen van niet vrij-toegankelijke voorzieningen op het gebied van jeugdhulp. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen.

	Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6D Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Totale bijdrage 2021: DVO 10.662, aanvullende opdrachten exclusief coronavaccinaties: 971.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: -/- 86 31-12-2020: 90 Vreemd vermogen 1-1-2020: 2.123 31-12-2020: 1.745 Resultaat na bestemming 2020: 4
Risico's	Het risico bestaat dat de door de stichting voor lokale jeugdhulp gemaakte kosten hoger zijn dan de gemeentelijke jaarbijdrage. Artikel 17 van de Dienstverleningsovereenkomst bepaalt dat, indien dit met het oog op de liquiditeitspositie noodzakelijk is, de gemeente en de stichting in het geval van meer- en minderwerk daartoe met elkaar in overleg treden. Het is de intentie van de gemeente om de stichting duurzaam te ondersteunen.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In artikel 23 van de statuten van de stichting is bepaald dat het college bevoegd is de stichting eenzijdig te ontbinden
Ontwikkelingen	Vanaf 1 december 2021 is een nieuwe directeur-bestuurder aangesteld vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van de voormalige directeur-bestuurder.

Stichting Welzijn Capelle

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst met jaarlijkse prestatieafspraken
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Het uitvoeren van diverse taken op het gebied van welzijnswerk en maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	De gemeente is de enige deelnemende partij in de stichting Welzijn. Het college van B&W benoemt, schorst en ontslaat de leden van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: coördinerend portefeuillehouder stichting Welzijn Capelle (de heer M. E. Wilson) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van de Gemeente, al dan niet met de inzet van derden, verrichten van diverse uitvoerende taken op het gebied van welzijnswerk, maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen; Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6A Sociale infrastructuur
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Welzijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2021: 6.696
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 159 31-12-2020: 162 Vreemd vermogen 1-1-2020: 907 31-12-2020: 1.040 Resultaat na bestemming 2020: 18
Risico's	Niet van toepassing

Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu twee jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling.
Ontwikkelingen	Geen

Overige gerelateerde partijen

Stichting BLICK op onderwijs (Boeiend Leren in Capelle en Krimpen)

Bestuurlijk belang
De gemeenteraden van Capelle en Krimpen aan den IJssel zijn extern toezichthouder op deze stichting. Dit betekent onder andere dat BLICK de jaarrekeningen naar de gemeenteraden stuurt.

Financieel belang
Er is geen direct financieel belang, zoals een jaarlijkse exploitatiebijdrage die verstrekt wordt. Wel heeft de gemeente de wettelijke zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs. Dit zou kunnen betekenen dat de gemeente financieel bij zou moeten springen als het niet goed gaat met de stichting, zoals bij sommige andere gemeenten met onderwijskoepels is gebeurd.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
De stichting ontvangt geen jaarlijkse bijdrage, maar wel diverse subsidies.

Ontwikkelingen
In 2021 hebben er meerdere bestuurlijke gesprekken plaats gevonden met de stichting, onder andere over de financiële situatie van de stichting. Door een tijdelijke regeling van het rijk voor het wegwerken van de leerachterstanden i.v.m. corona, is de financiële situatie voor op dit moment niet zorgelijk. Tegelijkertijd is er nog steeds sprake van taakstellingen in de begroting die geëffectueerd moeten worden, met name op personeel. Door de tijdelijke regeling is daar nu meer tijd voor. In de (bestuurlijke) gesprekken met de stichting is hier aandacht voor. Uit de cijfers 2021 blijkt dat de invulling van de taakstelling op schema ligt.

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar

Bestuurlijk belang
Wij hebben de bevoegdheid om een vertegenwoordiger in het stichtingsbestuur te benoemen. De overige bestuursleden worden gevormd door vertegenwoordigers van DELA Coöperatie. De begraafplaats is geprivatiseerd en in erfpacht uitgegeven. De stichting is de formele erfpachtende partij, maar DELA voert het beheer uit.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Begroting 2021: 22 erfpachtbaten (taakveld 7.5).

Ontwikkelingen
Geen.

Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan

Bestuurlijk belang
Vanwege de in het verleden gekochte participatie neemt de gemeente, in de persoon van de burgemeester, zitting in het bestuur.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
We ontvangen € 45,- erfpachtbaten (taakveld 5.7).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting IJsselland Ziekenhuis

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
Wij staan garant voor een lening die het IJsselland ziekenhuis heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 6.920 ultimo 2021. Volgens het BDO “benchmark ziekenhuizen 2018” scoort het IJsselland ziekenhuis op plek 26 van de 66 ziekenhuizen, als het gaat om financiële gezondheid. De eindscore is een 8. We voorzien daarom op dit moment geen risico voor onze borgstelling.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Zorgbeheer de Zellingen – Verpleeghuis Rijckehove

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
Wij staan garant voor een lening die de stichting Zorgbeheer de Zellingen heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 701 ultimo 2021. De borgstelling is gedekt door een contragarantie van ING Bank, waardoor het risico voor ons zeer gering of nihil is.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Havensteder

Bestuurlijk belang
Er is geen sprake van een direct bestuurlijk belang, omdat wij geen zeggenschap over Havensteder hebben. Wel maken wij elke 2 jaar samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad. In deze afspraken staan o.a. thema’s als investeringen en de financiering daarvan, duurzaamheid, leefbaarheid en betaalbaarheid. De huidige afspraken hadden betrekking op 2020 en 2021.

Financieel belang
Wij staan garant voor enkele leningen die Havensteder heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 291.982 ultimo 2021. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%). Vanwege de achtervang, schatten we het borgstellingsrisico laag in.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Vestia

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing. Wij hebben geen samenwerkingsafspraken met Vestia.

Financieel belang
Wij staan garant voor enkele leningen die Vestia heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 3.000 ultimo 2020. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%).

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Woonzorg Nederland

Bestuurlijk belang
Er is geen sprake van een direct bestuurlijk belang, omdat wij geen zeggenschap over Woonzorg hebben. Wel hebben wij samenwerkingsafspraken gemaakt voor de periode 2018 t/m 2021.

Financieel belang
Wij staan garant voor enkele leningen die Woonzorg Nederland heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 8.768 ultimo 2021. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%).

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Bibliotheek aan den IJssel

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
De bibliotheek ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2021: 989

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2021: 381 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
In 2021 is naar aanleiding van de Visie op het Schollebos onderzoek gedaan naar een mogelijke verplaatsing van de kinderboerderij van de huidige locatie naar het Schollebos. In 2022 wordt vervolgonderzoek gedaan naar de mogelijkheid om de functie van de kinderboerderij te verplaatsen.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang

De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2021: 397 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Paragraaf Grondbeleid

Visie op grondbeleid in relatie tot de doelstellingen in de programmabegroting

A. Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in de programmabegroting
De visie van het grondbeleid (nota Grondbeleid 2018) sluit aan op de opgave waar de gemeente voor staat. Deze opgave omvat hoofdzakelijk de herstructurering van bestaande (woon)omgevingen, binnen het gewenste ruimtelijke en/of ander sectoraal beleid, zoals volkshuisvesting, economische zaken en sport en recreatie.

Het doel van het gemeentelijk grondbeleid is als volgt gedefinieerd:

- sturen van grondgebruik waar dit niet mogelijk is met uitsluitend het bestemmingsplan;
- vervullen van de gemeentelijke regierol bij nieuwe ontwikkelingen;
- toevoegen van ruimtelijke kwaliteit aan de stad;
- indien financiële middelen worden gerealiseerd kunnen deze worden ingezet voor herstructurering.

De genoemde doelen sluiten aan op onze vier stadsopgaven waar elk project één of meerdere bijdragen aan doet:



Het hart laten kloppen
Er is behoefte aan een aantrekkelijk en levendig stadshart dat het vanzelfsprekende centrum vormt van Capelle aan den IJssel. Met het Stadsplein als ‘huiskamer van de stad’ waar Capellenaren elkaar ontmoeten en waar voor iedereen altijd iets te beleven is.



De parkstad vernieuwen
Het vele groen en water in de parken en de wijken maakt van Capelle aan den IJssel een echte parkstad. We streven er naar dat er in Capelle (woon)ruimte is voor jong en oud en dat zij volop kunnen genieten van het groen en water dat altijd in de buurt is. Deze kwaliteiten zorgen er mede voor dat mensen met plezier in Capelle aan den IJssel wonen, werken en recreëren.



Logische verbindingen maken
In Capelle komt een hoofdstructuur die het stadshart met de auto, fiets, openbaar vervoer en te voet optimaal bereikbaar maakt voor iedereen in de stad. Voetgangers en fietsers krijgen in Capelle veiligere en duidelijkere routes en ontbrekende schakels worden gerealiseerd. We zetten in op een verbetering van het lokaal openbaar vervoer en op de totstandkoming van nieuwe duurzame vormen van vervoer.



De economische motor reviseren
Capelle is een ondernemende stad en ontleent daar een groot deel van zijn economische slagkracht aan. Deze wordt verder uitgebreid door regionale samenwerking te intensiveren en gelijktijdig lokaal

de rode loper uit te rollen voor (nieuwe) ondernemers. Een sterke voorzieningenstructuur voor heel Capelle en de juiste aandacht voor de bedrijventerreinen in de stad versterken de lokale economie.

Beleid

Grondbeleid

1. De gemeente blijft sturend grondbeleid als uitgangspunt hanteren. Belangrijkste doelstelling daarbij is dat met het grondbeleid gemeentelijke doeleinden die zijn vastgelegd in beleidsnota's zoals Programma Wonen, structuurvisie en overige beleidsvisies worden behaald. Bij alle planontwikkelingen zal in een vroeg stadium bewust worden gekozen voor de wijze waarop het grondbeleidsinstrumentarium wordt ingezet.
2. Als de gemeente geen grondpositie in het te (her-)ontwikkelen gebied heeft, zal de gemeente alleen zelf grond op de locatie verwerven of een samenwerkingsovereenkomst met marktpartijen in het gebied aangaan als de gemeentelijke doelstellingen op de locatie kunnen worden gerealiseerd.
3. Het beleid ten aanzien van de verkoop en verhuur van openbaar groen en restgronden is vastgelegd in de Nota Uitgifte van Openbaar Groen en Restgronden 2015 van 11-08-2015.
4. Uitgangspunt is dat er geen nieuwe erfpachtcontracten worden afgesloten. Het college van burgemeester en wethouders kan hiervan gemotiveerd afwijken op grond van ruimtelijke en/of financiële belangen.

Strategische verwervingen

1. De raad heeft het college van burgemeester en wethouders (hierna: het college) gemachtigd om gronden en/of panden strategisch te verwerven met een maximum bedrag van 3 miljoen euro per jaar. Voordat tot verwerving wordt overgegaan wordt bekeken of de aankoop bijdraagt aan vastgelegde gemeentelijke doelstellingen en een toegevoegde waarde heeft voor de ontwikkeling van de omgeving. Toegevoegde waarde ontstaat indien de aankoop mogelijkheden geeft tot optimalisatie van de aanpak van de ontwikkeling, versnelling van de ontwikkeling en betere controle op het risicomanagement.

Plankostenverhaal

1. Voor bouwplannen, waarvoor kostenverhaal verplicht is, sluit de gemeente een anterieure overeenkomst af waardoor de door de gemeente te maken / gemaakte kosten in rekening kunnen worden gebracht. Bij omvangrijkere planontwikkelingen zal die overeenkomst worden voorafgegaan door een intentie overeenkomst.
2. Is er een anterieure overeenkomst afgesloten dan kan de raad besluiten om geen exploitatieplan vast te stellen tenzij de gemeente daarvoor zwaarwegende argumenten heeft.
3. Voor bouwplannen waarvoor kostenverhaal niet verplicht is, verhaalt de gemeente de door haar te maken / gemaakte kosten door het heffen van leges volgens de Legesverordening.
4. Met de procedure voor bouwplannen die in strijd zijn met het geldende bestemmingsplan wordt pas gestart als het verhaal van de door de gemeente te maken /gemaakte kosten is geregeld.
5. Is de te ontwikkelen locatie eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een koopovereenkomst waarbij de grond van de gemeente aan de ontwikkelaar wordt verkocht.
6. Is de te ontwikkelen locatie geen eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar.

Samenwerking marktpartijen

1. De keuze van de samenwerkingsvorm met marktpartijen wordt gemaakt op basis van de eigen gemeentelijke grondpositie en het belang dat de gemeente zelf op de desbetreffende locatie heeft.

2. Bij de selectie van marktpartijen worden de regels van het gemeentelijk aanbestedingsprotocol gevolgd. Het bevorderen van marktwerking is hierbij leidend.

Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG)

Voor deze paragraaf is voor een deel ook de Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 gebruikt. Deze wordt formeel vastgesteld bij de Voorjaarsnota 2022, maar een aantal financiële consequenties die hier uit voortvloeien, zoals het aanpassen van de voorziening verliesgevende complexen en het nemen van tussentijdse winst, zijn wel in de Jaarrekening 2021 verwerkt.

De Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 bevat 11 grondexploitaties. Bij de Jaarrekening 2021 zijn dit er nog 9, omdat de Florabuurt en Meeuwensingel pas bij de Voorjaarsnota 2022 een grondexploitatie worden. Het totaal resultaat van de 9 grondexploitaties in de Jaarrekening 2021 is 1.820 positief. Dit is inclusief de winstneming van 2.389 in 2021, maar nog exclusief de financiële consequenties van de scopewijziging bij Oeverrijk. Het totaal resultaat van de 11 grondexploitaties in de Voorjaarsnota 2022 geeft dan ook een andere uitkomst.

Het betreft de volgende grondexploitaties;

1. Amandelhof en -park
2. Mient
3. Fascinatio
4. Oeverrijk
5. Stadshart
6. Tennispark
7. ’s-Gravenweteringpark
8. ASVZ
9. Blinkert
10. Florabuurt
11. Meeuwensingel

In de Voorjaarsnota 2022 worden de Florabuurt en Meeuwensingel een grondexploitatie. De financiële consequenties die uit deze grondexploitaties voortvloeien zijn niet verwerkt in de Jaarrekening 2021. Ook de financiële consequenties van scopewijziging bij Oeverrijk zijn niet verwerkt in de Jaarrekening 2021. Beide in afstemming met de externe accountant.

Vennootschapsbelasting

Sinds 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting van toepassing, mits we door de ondernemingspoort gaan. Om dit uit te rekenen is er een quickscan opgesteld. De quickscan is een hulpmiddel - ontwikkeld door het overlegorgaan tussen ondermeer de VNG en de Belastingdienst - om de winstgevendheid van de grondexploitaties te beoordelen, op basis van de cijfers opgesteld conform het BBV. Dit houdt kort in dat alle historische kosten worden opgeteld bij de nominale resultaten van de lopende grondexploitatie, niet de Netto Contante Waarde (NCW).

Op basis van de berekende quickscan is voor de grondexploitaties geen sprake van een onderneming. Onze quickscan met bijbehorende onderbouwing zijn in een eerste overleg met de Belastingdienst over de vennootschapsbelastingplicht van de gemeente besproken en heeft de Belastingdienst de gevolgde berekeningsmethodiek plausibel genoemd. Onze methodiek is ook in 2016 door PWC onderzocht en onderschreven middels een beslisdocument.

Jaarlijks vindt op basis van de nieuwe Actualisatie Grondexploitaties een nieuwe beoordeling plaats met behulp van de quickscan om de positie voor de vennootschapsbelasting te beoordelen. Op dit moment onderzoekt PWC of wij op basis van eventuele nieuwe wetgeving nog steeds de juiste methodiek toepassen. Aangezien onze gemeente geen uitleglocaties meer heeft, maar wel grote herstructureringsprojecten kent en hierdoor de historische kosten hoog zijn, zien wij dit onderzoek met vertrouwen tegemoet.

Quickscan VPB bij MPS 2021	
Resultaat grondexploitatie Nominaal (positief)	2.228
Historische kosten	14.912

Eliminatie storting reserve	231
Correctie tussentijdse winstneming	5.482
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-7.433**

Prognose resultaten grondexploitaties

In de Voorjaarsnota 2022 presenteren we de geactualiseerde grondexploitaties. De eindwaarde bij de Jaarrekening 2021 is lager dan de eindwaarde bij de Najaarsnota 2021, volgens onderstaande tabel.

In de Jaarrekening 2021 hebben we voor 2.389 aan winst genomen, zoals de regels van het BBV voorschrijven. De winstneming wordt in de grondexploitatie als een last verwerkt, wat resulteert in een lagere eindwaarde. De eindwaarde van de grondexploitatie laat vanaf dat moment de toekomstige eindwaarde zien, waarin dus de tussentijdse winstneming als last opgenomen is.

Voor de volgende projecten is er in 2021 tussentijds winstgenomen:
Tennispark: 19
Miënt: 32
ASVZ: 20
’s-Gravenweteringpark: 1.475
Fascinatio: 843

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar de vertrouwelijke bijlage Actualisatie Grondexploitaties van de Voorjaarsnota 2022.

Eindwaarde bij NJN2021	Eindwaarde Jaarrekening 2021 inclusief winstneming	Verschil	Winstneming 2021
5.074	1.820	-3.254	2.389

Tabel geprognosticeerde en gerealiseerde boekwaarde ultimo jaar

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de begrote boekwaarde bij de Najaarsnota 2021 en de gerealiseerde boekwaarde bij de Jaarrekening 2021 met een toelichting op de grootste verschillen.

Grondexploitaties	Boekwaarde per 1-1-2021	Geprognosticeerde mutaties (NJN2021)	Geprognosticeerde boekwaarde (NJN2021)	Boekwaarde per 31-12-2021	Verschil	Toelichting
Oeverrijk	1.652	55	1.707	1.677	30	Beperkt verschil
Tennispark	47	-152	-105	68	-173	Opbrengst grondverkoop en daardoor winstneming naar 2022. Laatste kavel is in 2022 gepasseerd.
Blinkert	558	113	671	667	4	Beperkt verschil
Stadshart	849	-40	809	805	4	Beperkt verschil
De Miënt	102	267	369	176	193	Het woonrijp maken van Miënt Noord is afgerond met lagere kosten. Daarnaast overheveling deel boekwaarde (plankosten) naar faciliterend project Miënt-Midden
Amandelhof en -park	-68	36	-32	-14	-18	Beperkt verschil
ASVZ Floridaweg	-272	138	-134	-230	96	Werkzaamheden schuiven door naar 2022.
s Gravenweteringpark (Ijsselpark)	3.212	-3.405	-193	-256	63	De kosten voor voorbelasting zijn lager uitgevallen. De opbrengst is met hetzelfde bedrag lager en daardoor hogere winstneming (POC).
Fascinatio	788	-133	655	1.519	-864	Lasten en baten en daardoor winstneming schuiven door naar 2022, omdat levering van 2 kavels niet in 2021 heeft plaatsgevonden.
	6.868	**-3.121**	**3.747**	**4.412**	**-665**	

Winstneming

Wij passen de ‘Percentage Of Completion’ (POC) methode toe om tussentijds winst te bepalen op grondexploitaties. Dit ligt in lijn met de BBV regelgeving voor grondexploitaties per 1 januari 2016. Volgens deze methode wordt de winst naar rato van gerealiseerde kosten (en opbrengsten) tussentijds genomen. Als 90% is gerealiseerd en er bestaan geen onzekerheden, dan moet volgens het realisatieprincipe 90% van de winst worden genomen. In 2021 is 2.389 winst genomen. Totale winstneming van de nu lopende grondexploitaties vanaf 2017 is ca. 5.477.

Beleidsuitgangspunt reserve in relatie tot risico's van grondzaken

Het BBV stelt het volgende; Wanneer een gemeente niet kiest voor een afzonderlijke reserve inzake grondbeleid kan in de paragraaf grondbeleid worden aangegeven op welke wijze bij het bepalen van de weerstandscapaciteit (o.a. algemene Reserve) voor de gehele gemeente rekening wordt gehouden met de project specifieke en conjunctuur- en marktrisico’s inzake het grondbeleid. Hierbij is van belang inzicht te hebben hoeveel weerstandscapaciteit wordt aangehouden om de risico’s van het grondbeleid te kunnen opvangen. Op basis van de risicoanalyses bij de Voorjaarsnota 2022 is er een risico van 2.098 en een kans van 416.

Voorziening verliesgevende projecten

Voor de grondexploitaties Stadshart en Amandelhof geldt dat er in de toekomst een verlies verwacht wordt. Voor deze verliezen zijn conform de BBV-regelgeving een voorziening gevormd om dit verlies te kunnen opvangen. Op dit moment is de totale voorziening 5.800.

De notitie grondexploitatie van de commissie BBV stelt (stellige uitspraak) dat wanneer bij de berekening van de voorziening voor de verliesgevende grondexploitaties een andere waarderingsgrondslag wordt gehanteerd dan de eindwaarde, dat dan het effect hiervan op de te verwachten resultaten voor zowel de negatieve als de positieve grondexploitaties worden toegelicht. De disconteringsvoet die moet worden gehanteerd in de berekening van de contante waarde is voor alle gemeenten bepaald op 2%.

Wij baseren de voorziening op basis van de eindwaarde. Het verschil van alle verliesgevende grondexploitaties tussen de eindwaarde en de contante waarde bedraagt 263 duizend euro (positief).

Voor het faciliterende project Capelseweg/Bermweg hadden we een bedrag in de voorziening verliesgevende complexen opgenomen, maar bij de Najaarsnota 2020 zijn de projecten bij taakveld 8.1 onder gebracht. We hebben hiervoor een voorziening gereed product gevormd om dit verlies te kunnen opvangen.

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Een deel van de gemeentelijke inkomsten bestaat uit eigen belastinginkomsten. Van de belastinginkomsten behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB), de hondenbelasting en de logiesbelasting tot de zogenoemde algemene dekkingsmiddelen. Andere belangrijke heffingen waarmee onze gemeente kosten verhaalt, zijn de gebruiksretributies zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Beiden worden gerekend tot de specifieke dekkingsmiddelen waarbij de baten niet mogen uitgaan boven de geraamde kosten. Dit principe geldt ook bij de door onze gemeente geheven leges op verstrekte diensten (documenten) en de exploitatie van de weekmarkt in de vorm van heffen van marktgeld.

Uitgangspunten tarievenbeleid

In het coalitieakkoord 2018-2022 wordt er van uitgegaan dat er geen lastenverzwaring worden doorgevoerd. De belastingtarieven zijn voor 2021 met het inflatiepercentage (1,7%) geïndexeerd. Daarnaast zijn de tarieven voor de overige heffingen zoals afvalstoffenheffing, rioolheffing en marktgelden op een kostendekkend niveau gehandhaafd. Ook bij de leges is het uitgangspunt van kostendekkende tarieven zoveel mogelijk toegepast. Binnen de legesverordening worden er drie titels toegepast: Algemene dienstverlening, Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning en Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn. Bij het bepalen van de kostendekkendheid wordt het principe van kruissubsidiëring toegepast. Dit betekent dat alle titels tezamen worden beoordeeld voor het bepalen van de kostendekkendheid.

Berekening overhead

De definitie behorend bij de in deze paragraaf genoemde post overhead is als volgt: Het aandeel van het bedrag van overhead wordt berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten en deze vervolgens te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten voor deze taak.
Voor 2020 bedroeg de overhead 69,65%, in 2021 bedraagt dit 64,90%. In de berekening van het overheadpercentage is het onderdeel ICT van IJsselgemeenten meegenomen, omdat dit ook als een overhead taak wordt gezien.

Baten en lasten belastingen en heffingen

Baten belastingen / heffingen	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Verschil
Onroerende zaakbelastingen	V12.269	V12.547	V278
Afvalstoffenheffing	V8.021	V8.069	V48
Rioolrechten	V4.121	V4.128	V7
Hondenbelasting	V305	V308	V3
Logiesbelasting	V37	V7	N30
Totaal	**V24.753**	**V25.059**	**V306**

Begrote en gerealiseerde lasten
Door de stringente controles voor aanvang van het belastingjaar zijn er minder voor kwijtschelding in aanmerking komende verzoekers in de groep meerjarige kwijtschelding terecht gekomen. Al deze mensen zijn uitgenodigd om nadere informatie te verstrekken betreffende hun financiële situatie. Overall is er sprake van een dalend aantal huishoudens wat om kwijtschelding heeft verzocht.

Lasten 2021 belastingen / heffingen	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Lasten
Voorziening dubieuze debiteuren	N134	N286	N152
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	N516	N550	N34
Kwijtschelding rioolrechten	N115	N122	N7
Kwijtschelding hondenbelasting	N17	N14	V3
Totaal	**N782**	**N972**	**N190**

Belastingdruk over de jaren

De gemiddelde woonlast voor een huishouden van twee personen (OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten gebruikers + eigenaren) bedroeg in 2017 € 581,43. In 2021 bedraagt de gemiddelde woonlast € 618,37. In de periode 2017-2021 betekent dit een lastenverzwaring van 6,4%.

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

Het Centrum van Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) geeft jaarlijks inzicht in de positie van onder andere onze gemeente op het gebied van lokale lastendruk ten opzichte van de andere gemeenten in Nederland. In 2021 eindigde onze gemeente op de 17e plaats voor de “eigenaar-bewoners”-lasten van de in totaal 354 geënquêteerde gemeenten (*). Hoe lager het nummer hoe lager de woonlasten. In 2020 eindigde onze gemeente eveneens op de 17e plaats van de in totaal 355 geënquêteerde gemeenten (*).

(*) In de door Coelo gehanteerde overzichten zijn in enkele gevallen nog gemeenten apart opgenomen die inmiddels zijn samengevoegd met andere gemeenten. Of als er sprake is van uiteenlopende tarieven voor delen van gemeenten dan zijn deze delen apart meegenomen in de Coelo overzichten.

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

In januari 2021 zijn nagenoeg alle WOZ-beschikkingen verzonden. Deze beschikkingen waren voor bezwaar en beroep vatbaar. Ondanks dat er beduidend meer bezwaren zijn ontvangen heeft afhandeling voor het eind van het jaar plaatsgevonden. Bij slechts een enkel bezwaarschrift is gebruikgemaakt van de mogelijkheid om de afhandeltermijn met zes weken te verlengen.

Alle objecten zijn gewaardeerd naar het waardepeil van 1 januari 2020. De belanghebbenden (eigenaren en gebruikers) zijn in januari 2021 over de uitkomst van de waardevaststelling geïnformeerd. Deze waardevaststelling geldt voor slechts één tijdvak en is gebaseerd op een prijspeildatum die één jaar voor het tijdvak ligt. Daarnaast is de jaarlijkse herwaardering van alle onroerende zaken voor het WOZ tijdvak 2021 uitgevoerd.

Het deel van de aanslagbiljetten/WOZ-beschikkingen wat in 2021 digitaal verzonden is via MijnOverheid bedraagt 49,1%.

Onroerendezaakbelastingen woningen & niet-woningen (Taakveld 0.61 en 0.62)

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De gemeente is autonoom bij het bepalen van de OZB-tarieven. Met ingang van 2020 is de macronorm (een jaarlijkse monitoring voor de ontwikkeling van de lokale lasten) niet langer in gebruik. Hiervoor in de plaats is een benchmark ingevoerd die niet alleen de OZB maar ook de riool- en de afvalstoffenheffing vergelijkt. De benchmark geeft een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie, net als de landelijke en provinciale gemiddelden.

Tarieven OZB

De aanslagen OZB worden in 2021 gebaseerd op de gelijktijdig bekendgemaakte nieuwe WOZ-waarde. In deze waarde zijn de gevolgen van de ontwikkelingen op de vastgoedmarkt zichtbaar. Er is rekening gehouden met de marktontwikkelingen tot rond de prijspeildatum 1 januari 2021.

Sinds 2015 is er weer sprake van een toename van het aantal verkopen en ook een stijging van de transactieprijzen. Deze trend heeft zich in het afgelopen jaar nadrukkelijk doorgezet hetgeen resulteert in de stijgende waardevaststelling 7,1%) voor woningen. Bij het bedrijfsvastgoed is de jarenlange daling omgezet in een voorzichtig herstel, hierbij bedraagt de toename 1,0% .

De waardewijzigingen voor de woningen en niet-woningen is volledig in de tarieven gecompenseerd.

De tarieven OZB voor het belastingjaar 2021 zijn gebaseerd op de uitkomsten van de waardeherziening met als prijspeildatum 1 januari 2020. Zoals aangegeven werd in de tarieven rekening gehouden met de waardeontwikkeling. Los van de trendmatige verhoging en de toename van het aantal objecten, is uitgegaan van een gelijkblijvende opbrengst. Voor 2021 zijn de volgende tarieven toegepast:

Woningen	Niet-woningen
proportioneel 2021	proportioneel 2021
Eigenaren 0,0950%	Eigenaren 0,2894%
Gebruikers n.v.t.	Gebruikers 0,2409%

Hondenbelasting (Taakveld 0.64)

De hondenbelasting is een algemene belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. Om de registratie van honden op peil te houden worden er jaarlijks huis-aan-huis-controles gehouden. Door de maatschappelijke beperkingen als gevolg van de coronapandemie in combinatie met de voorgenomen afschaffing van de hondenbelasting in 2022 zijn er geen huis-aan-huis controles uitgevoerd. Voor 2021 zijn de tarieven licht gestegen met het inflatiepercentage van 1,7%. Het tarief voor de eerste hond bedroeg € 80,29. Voor de tweede en volgende hond(en) is het tarief € 160,58.

Bedrijveninvesteringszones (BIZ) (Taakveld 3.1)

De ondernemers op CapelleXL hebben sinds 2012 een BIZ: BedrijvenInvesteringsZone. Dit is een wettelijk instrument waarmee de ondernemers gezamenlijk investeren in de kwaliteit en uitstraling van hun bedrijfsomgeving. Van deze eerste BIZ zijn vooral de fysieke resultaten zichtbaar, zoals de upgrading van het groen en de verbeterde parkeervoorzieningen. In het eerste kwartaal van 2016 hebben de ondernemers op CapelleXL voor een vervolg van de BedrijfsInvesteringszone gestemd. De BIZ kan hierdoor voor de jaren 2016 t/m 2021 worden voortgezet. Dit gebeurt op basis van de per 1 januari 2015 in werking getreden (nieuwe) Wet op de Bedrijveninvesteringszones. Met deze wet kunnen nieuwe BIZ-initiatieven gerealiseerd worden. Speerpunten voor de jaren 2016 t/m 2021 zijn onder meer benoemen speerpunten. De netto-opbrengst wordt in de vorm van een subsidie uitgekeerd aan de Stichting BIZ CapelleXL.

Met ingang van 2017 is er op het bedrijventerrein Capelle-West ook een BIZ opgestart. Deze wordt voor de jaren 2017 t/m 2021 ingezet. Het is het voornemen om dit jaar een nieuwe draagvlakmeting te houden onder de ondernemers van CapelleWest en met ingang van 2023 hiervoor weer een nieuwe BIZ uit te voeren.

Marktgeld (taakveld 3.3)

Na de omvorming van de markt in Capelle-Schollevaar, aan het Pier Panderplein, is er alleen nog een weekmarkt in Capelle-Centrum. De totale exploitatiekosten voor de centrummarkt zijn meerjarig in evenwicht met de baten. Voor 2021 geldt dat de lasten en baten voor 72% in evenwicht zijn. Het tarief voor 2021 is met het inflatiecorrectie van 1,7% aangepast.

Logiesbelasting (taakveld 3.4)

Deze belasting wordt geheven voor het overnachten van niet-ingezetenen van de gemeente in hotels, pensions (B&B), recreatiewoningen en dergelijke. De opbrengst van de logiesbelasting is niet bedoeld om de kosten van toeristische voorzieningen te dekken, maar komt ten gunste van de algemene middelen. In de loop van het afgelopen jaar is de oorspronkelijke begroting als gevolg van de corona effecten naar beneden bijgesteld. Door omstandigheden is er sprake van een lagere aangifte bereidheid waardoor de uiteindelijk ontvangen aangiften pas in het 1e kwartaal van 2022 zijn opgelegd.

Het tarief van voor 2021 is met € 0,05 verhoogd ten opzichte van het tarief van 2020 en komt daarmee op € 1,25 per overnachting. Gelet op de omvang van het tarief wordt deze eens in de drie jaar verhoogd. De eerstvolgende verhoging zal in 2024 plaatsvinden.

Kwijtscheldingen (taakveld 6.3)

Het bestaande kwijtscheldingsbeleid is ook in 2021 onveranderd gebleven. Dit betekende dat als een burger niet in staat was om de aanslag gemeentelijke belastingen te betalen, deze bij de gemeente een verzoek om kwijtschelding kon indienen. Kwijtschelding 2021 is alleen mogelijk voor afvalstoffenheffing, rioolheffing gebruikers en de hondenbelasting (alleen eerste hond). Bij de beoordeling van een kwijtscheldingsverzoek werd met behulp van de gegevens van een aanvraagformulier iemands persoonlijke financiële situatie onderzocht. De criteria die gehanteerd

werden, zijn vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990, de Leidraad invordering gemeentelijke heffingen 2020 en de Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2020. Daarnaast werd de zogenaamde automatische kwijtschelding toegepast. Met de uitvoering van automatische kwijtschelding wordt zeer behoedzaam omgegaan. Doordat inkomens van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen, is een jaarlijkse inkomenstoets wenselijk gebleken. Op basis van een geautomatiseerde inkomenstoets is, voordat er automatische kwijtschelding werd verleend, het inkomen getoetst bij het Inlichtingenbureau (opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG). Hierbij gaat het uitsluitend om cliënten die in het voorgaande jaar kwijtschelding hebben gekregen. Die burgers die onder de meerjarige kwijtschelding vallen zien op hun aanslagbiljet niet alleen de belastingsoorten waarvoor zij aangeslagen worden, maar ook tegelijkertijd de aanslagen die onder de meerjarige kwijtschelding vallen. Ook voor alle individueel ingediende verzoeken maken we gebruik van de mogelijkheid om deze te laten toetsen bij het Inlichtingenbureau. Met behulp van deze werkwijze zijn er meerdere bronnen beschikbaar waarmee het verzoek getoetst kan worden.

In 2021 hebben we 1.511 verzoeken moeten verwerken. Hiervan is aan 510 huishoudens gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de aanslag gemeentelijke belastingen verleend. Dit is 33,7% van het totale aantal ontvangen verzoeken.

Rioolheffing (taakveld 7.2)

Rioolheffing wordt zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) van woningen en bedrijfspanden geheven. Ingeval er sprake is van grootverbruikers (meer dan 250 m³) wordt het tarief gekoppeld aan het waterverbruik. Voor wat betreft de rioolheffing eigenaar wordt er slechts één tarief voor het vastrecht toegepast. Woningen en bedrijven betalen tot 250 m³ waterverbruik een vast forfaitair tarief, daarboven is voor bedrijven het aanslagbedrag afhankelijk van het waterverbruik. Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 procent kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding bij het gebruikersdeel. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen. De tarieven 2021 zijn ten opzichte van 2020 voor het eigenarendeel met 2,9% en voor het gebruikersdeel met 1,8% geïndexeerd. Voor 2021 zijn de volgende tarieven toegepast:

Rioolheffing eigenaar	€ 70,-
Rioolheffing gebruiker	€ 56,-
Totaal	€ 126,-

In de Begroting 2021 bedraagt het percentage kostendekkendheid 92,4%. Bij de jaarrekening 2021 is een percentage van 112,9% gerealiseerd. Het verschil van 20,5% is te verklaren door de toerekening van kosten aan investeringen zoals opgenomen is in de najaarsnota 2021 (voorstel 2.5). Doordat een deel van de salarislasten geactiveerd wordt en in over een langere periode wordt afgeschreven, is er in 2021 een lagere toerekening van kosten binnen het gesloten systeem riolering. Als gevolg van de lagere toegerekende kosten in 2021, is de gerealiseerde kostendekkendheid over 2021 gestegen.

Kostendekkendheid rioolheffing		
Lasten taakveld	N3.671	
Baten taakveld exclusief heffingen:		
- Onderhoud gemalen: bijdrage HHSK	V200	
- Onderhoud gemalen: bijdrage gem.Rotterdam	V50	
- Huurbaten	V28	
- Overige inkomsten	V145	
Netto lasten taakveld	**N3.248**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N300	
Totale lasten	**N3.548**	
Baten rioolheffing		V4.128
Kwijtscheldingen		N122
Totale baten		**V4.005**
Kostendekkendheid		**112,9%**

Afvalstoffenheffing (taakveld 7.3)

De kosten van afvalinzameling en verwerking worden aan de gezinshuishoudens in rekening gebracht via een afvalstoffenheffing. In het verleden is besloten om bij de heffing uit te gaan van een tariefdifferentiatie, waarbij het tarief afhankelijk is gesteld van het aantal personen in een huishouden. De opbrengst van de afvalstoffenheffing behoort niet tot de algemene middelen, maar dient gebruikt te worden om de kosten te dekken van de afvalinzameling en -verwerking. Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100% kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met het verlenen van kwijtschelding. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen.
De tarieven 2021 zijn ten opzichte van 2020 met 1,7% geïndexeerd. Voor 2021 zijn de volgende tarieven toegepast:

Jaartarief eenpersoonshuishoudens	€ 230,48
Jaartarief tweepersoonshuishoudens	€ 269,59
Jaartarief meer dan tweepersoonshuishoudens	€ 301,90

In de Begroting 2021 bedraagt het percentage kostendekkendheid 99,9%. Bij de jaarrekening 2021 is een percentage van 96,7% gerealiseerd. Het verschil van 3,2% is te verklaren door hogere lasten vanwege een groter aanbod van grof vuil en restafval en het afvoeren van de afvalstromen van het afvalbrengstation.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing		
Lasten taakveld	N9.287	
Baten taakveld exclusief heffingen:		
- nascheiding afval	V1.074	
- dividend Irado -/- rentelasten	V612	
Netto lasten taakveld	**N7.602**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N172	
Totale lasten	**N7.774**	
Baten afvalstoffenheffing		V8.069
Kwijtscheldingen		N550
Totale baten (opbrengst heffingen)		**V7.519**
Kostendekkendheid		**96,7%**

Leges

Leges kunnen worden geheven voor gemeentelijke dienstverlening. Legesheffing mag alleen dienen om kosten te verhalen. Het is niet toegestaan dat er winst wordt gemaakt. Dit betekent dat de totale opbrengst uit de legesverordening in zijn geheel niet meer dan kostendekkend mag zijn. Een belangrijk deel van de legestarieven is gebaseerd op de inzet van personeel en wordt het meest beïnvloed door de loonontwikkeling.

Kostendekkendheid
De mate van kostendekkendheid van de legestarieven is onderzocht. De conclusie is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die we maken. Op basis van de werkelijke aantallen, afdrachten rijksleges, kosten en opbrengsten in 2021 bedraagt de kostendekkendheid 40%. Dit is lager dan de prognose bij de Begroting 2021 van 50%. Zowel aan de lasten als aan de batenkant is over 2021 de realisatie hoger dan begroot, echter de lasten zijn naar verhouding meer gestegen ten opzichte van de baten. Aan de lastenkant is sprake van met name hogere personeelslasten en inhuur. Aan de batenkant liggen met name de baten bij titel I Algemene dienstverlening en bij titel 2 Omgevingsvergunningen hoger dan begroot.

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht

Inleiding

In 2012 trad de Wet revitalisering generiek toezicht in werking. In 2013 zijn wij met de provincie Zuid-Holland een bestuursovereenkomst Interbestuurlijk toezicht aangegaan. In deze bestuursovereenkomst maakten wij afspraken met de provincie over de informatievoorziening en versterking van de horizontale verantwoording tussen college en gemeenteraad.
Landelijk zijn er de afgelopen jaren diverse evaluaties van het interbestuurlijk toezicht (IBT) uitgevoerd, die resulteerden in de Agenda Toekomst van het (Interbestuurlijk) Toezicht (ATT) en een actieplan. Naast de landelijke evaluaties heeft de provincie in 2020 ook het Zuid-Hollandse IBT-beleid geëvalueerd. De provincie heeft de uitgangspunten van de ATT vertaald in een nieuwe opzet van het generieke interbestuurlijk toezicht. Dit heeft in november 2021 tot een nieuwe bestuursovereenkomst tussen de provincie en gemeenten inclusief een Uitvoeringsprogramma IBT2022 geleid. De nieuwe bestuursovereenkomst is op 1 januari 2022 ingegaan.

Verantwoording over 2021 gebeurt echter nog op basis van de oude overeenkomst tussen de provincie en gemeenten. In deze paragraaf is per domein aangegeven welke criteria de provincie over het verantwoordingsjaar 2021 hanteert en welke informatie en kleur er op het dashboard IBT 2021 van de provincie staat (https://www.zuid-holland.nl/onderwerpen/lokaal-bestuur/interbestuurlijk/).

Domein Financiën

Criteria Provincie: Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2022 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: De Begroting 2022 voldoet aan de kaders om in aanmerking te komen voor regulier financieel toezicht. Zowel de Begroting 2022 als de meerjarenraming 2023-2025 sluiten met een structureel voordelig saldo en de ramingen zijn reëel. Dit betekent dat de structurele lasten worden gedekt met structurele baten.
Kleur indicator:



Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Domein Ruimtelijke ordening

Criteria Provincie: De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: De bestemmingsplannen zijn geactualiseerd en voldoen aan de Omgevingsverordening.
Kleur indicator:



Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Domein Omgevingsrecht

Criteria Provincie: Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken beschikt uw gemeente over een actuele uitvoerings- en handhavingsstrategie. De raad is binnen twee maanden na vaststelling ervan hierover geïnformeerd. Het uitvoeringsprogramma 2021 is voor 1 februari 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 15 juli 2021 geïnformeerd. De evaluatierapportage 2020 is voor 15 juli 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 1 oktober 2021 geïnformeerd.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: De gemeente voldoet gedeeltelijk aan de minimale procescriteria die de provincie hanteert op grond van het Besluit omgevingsrecht voor vergunningverlening, toezicht en handhaving. Capelle aan den IJssel heeft goed (toe)zicht op de milieutaken die de omgevingsdienst DCMR uitvoert in mandaat van de gemeente. Het DCMR werkplan 2021 en de DCMR eindrapportage 2020 zijn vastgesteld en de gemeenteraad is geïnformeerd. Capelle aan den IJssel beschikt echter niet over het vereiste meerjarig strategisch beleid op het gebied van bouw- woningtoezicht. Ook beschikt de gemeente niet over het vereiste jaarlijks uitvoeringsprogramma en evaluatieverslag over de bouw- woningtoezichtstaken. Hierdoor is

de score rood toegekend.
Kleur indicator:



Is er reden voor extra aandacht?
Wij beschikken over een meerjarig strategisch beleid, een uitvoeringsprogramma en een beperkt jaarverslag op het gebied van de uitvoering van bouw- en woningtoezicht. De schriftelijke stukken dienen echter als gevolg van de Wet VTH (uitbreiding vergunningverlening), de Wet Algemene bepalingen omgevingsrecht, het Besluit omgevingsrecht en de Ministeriele regeling omgevingsrecht te voldoen aan de daarin opgenomen procescriteria. Deze waarborgen het werken volgens de BIG8-cyclus (koppeling tussen beleid en uitvoering). De bovenstaande documenten zijn niet meer actueel en moeten worden aangepast aan de procescriteria. De procescriteria hebben geen betrekking op de inhoud van de werkzaamheden zelf.
De beoordeling heeft plaatsgevonden op basis van de oude bestuursovereenkomst waarvan de indicatoren voor het Omgevingsrecht per 1 januari 2022 zijn versoepeld.

Domein Monumentenzorg

Criteria Provincie: De gemeente heeft een adviescommissie die adviseert over uit te voeren werken aan (rijks)monumenten op grond van de Monumentenwet en de samenstelling is deskundig.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: In afwachting van de nadere uitwerking en toepassing van de indicatoren voor Monumentenzorg en Archeologie uit het Uitvoeringsprogramma IBT 2022 is dit oordeel gebaseerd op het oordeel per 31 december 2020.
Kleur indicator:



Is er reden voor extra aandacht?
Nee, de gemeente heeft een adviescommissie. Er wordt gebruik gemaakt van de onafhankelijk Erfgoedcommissie van Stichting Dorp, Stad en Land.

Domein Archief- en informatiebeheer

Criteria Provincie: Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: Het archiefverslag over 2019 duidt erop dat de gemeente nog niet voldoet aan de eisen van de Archiefwet. Het verslag is in 2020 behandeld door het college van B&W en toegezonden aan de raad en de provincie.
Kleur indicator (op basis van de archiefinspectie 2019):



Is er reden voor extra aandacht?
Nee, in 2021 heeft er een archiefinspectie plaats gevonden. In april 2022 is het verslag inclusief bijbehorend plan van aanpak actief toegezonden aan uw raad.

Domein Huisvesting vergunningshouders

Criteria Provincie: De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand.
Dashboard IBT 2021 van de provincie: De gemeente heeft op 31 december 2021 volledig en tijdig voldaan aan de taakstelling en is daarom op 1 januari 2022 op trede nul van de IBT-ladder geplaatst met een voorsprong van 23 vergunninghouders.
Kleur indicator:



Is er reden voor extra aandacht?
Nee. De cijfers over 2021:

Voorsprong per 1 januari 2021: 8
Fase interventieladder op 1 januari 2021: taakstelling gerealiseerd
Taakstelling eerste halfjaar 2021: 52
In het eerste halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders: 43
Achterstand per 1 juli 2021: 1
Fase interventieladder op 1 juli 2021: signaleren.

Taakstelling tweede halfjaar 2021: 42
In het tweede halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders: 65
Voorsprong per 31 december 2021: 23
Fase interventieladder op 31 december 2021: taakstelling gerealiseerd

Paragraaf Impact coronacrisis

Impact coronacrisis

Wéér een jaar in het teken van corona
Elke Capellenaar heeft ook in 2021 gevolgen ondervonden van de coronacrisis. Klein of groot; impact was er voor iedereen. Met het “Actieplan corona: Samen sterker” voor Capelle aan den IJssel hebben we een nieuwe fase in de coronacrisis gemarkeerd, waarin ook weer vooruitgekeken wordt. Er is veel schade en verdriet, in vele vormen, maar er is ook veel geleerd en ontstaan. Veel partijen hebben creativiteit getoond en er zijn nieuwe allianties gevormd. In het plan, dat mede tot stand is gekomen met dank aan de input van de gemeenteraad, een groot aantal maatschappelijke en economische partners en de Wijkoverlegplatforms, is op acht voor Capelle belangrijke thema’s teruggeblikt en vooruitgekeken.

Het actieplan is op 8 november 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Helaas is de crisis daarna weer in alle hevigheid losgebarsten; en zijn veel van de benoemde acties uitgesteld tot 2022. Het actieplan is wendbaar en flexibel ingericht, zodat sturen op plotseling opkomende problemen mogelijk blijft. Wij zien dat Corona nog niet voorbij is, wij nog geen zicht op een compleet beeld hebben van de effecten en dat wij soms voor nieuwe (en onverwachte) ontwikkelingen komen te staan. Dat zal in 2022 mogelijk ook het geval zijn.

Uw raad heeft met het vaststellen van het actieplan 686 beschikbaar gesteld voor acties. Daarnaast kan voor een groot deel van de benoemde acties bestaande budgetten en/of Rijksmiddelen worden benut.

Actieplan corona: Samen sterker
Gedurende het jaar 2021 is er hard gewerkt aan het actieplan. Op voor Capelle belangrijke thema’s zijn concrete acties benoemd die Capelse inwoners ondernemers en bedrijven kunnen helpen en veerkrachtiger maken.

Capelse kinderen en jongeren
Voor Capelse kinderen en jongeren wordt er de komende jaren samen met scholen extra ingezet op hun brede ontwikkeling. Door middel van acties gericht op het inhalen van achterstanden, begeleiding, een leesoffensief en het terugdringen van de wachtlijsten voor de kinderopvang. En door een bijdrage te leveren aan het beter ventileren van scholen. Naast scholing wordt geïnvesteerd in een goede verbinding tussen preventie, coaching en hulpverlening voor jongeren die het zwaar hebben, en de doorstroom naar stages en werk. Capelse jongeren hebben een zware tijd achter de rug. Ze ervaren vaker een gebrek aan perspectief. Een groot deel van de kinderen en jongeren is geremd in hun sociaalemotionele ontwikkeling. We investeren de komende tijd in preventie, coaching en hulpverlening

Leven zonder geldzorgen
We willen allemaal leven zonder geldzorgen, maar de coronacrisis ontneemt veel Capellenaren de zekerheid daarop. We nemen een aantal gerichte acties binnen de huidige dienstverlening: meer aandacht voor (de persoonlijke situatie van) bijstandsgerechtigden, opleiding, omscholing en voorlichting. Ook kijken we naar uitbreiding van onze digitale dienstverlening.

Mentaal en fysiek gezond
De crisis heeft laten zien hoe belangrijk het is om mentaal en fysiek gezond te zijn en te blijven. We willen Capellenaren stimuleren (weer) deel te nemen aan activiteiten die de eigen gezondheid verbeteren, de kans op eenzaamheid verkleinen of de sociale samenhang van de buurt of wijk versterken. Onze acties zijn gericht op ontmoetingsactiviteiten: het organiseren van buurt- en bankgesprekken, sportactiviteiten o.a. voor kwetsbaren, en het (financieel) ondersteunen van culturele activiteiten. We willen de Capellenaar ontmoeten en met hen in gesprek blijven. Ook kijken we naar de mogelijkheden om een of meerdere leuke evenementen te organiseren (zoals een ijsbaan).

Zorg en hulp voor kwetsbaren
Met het plan willen we daarnaast onze zorg en hulp voor kwetsbaren verder versterken. Een noodzakelijke actie is het vergroten van de capaciteit voor inzet van ouderencoaches. In de aanpak van de Alliantie Samen tegen eenzaamheid willen we meer samenwerking met ‘veilig thuis’ realiseren. En in de pilot sociaal hospitaal spelen we in op problemen die door de coronacrisis bij deze gezinnen zijn ontstaan.

Ondernemen
De afgelopen maanden hebben veel Capelse bedrijven, eenmanszaken en zzp’ers het ondernemen

weer opgepakt. Maar voor veel lokale ondernemers is de toekomst nog onzeker: De komende periode moet blijken hoe weerbaar en toekomstbestendig onze retail, horeca en overige sectoren zijn en blijven. Als gemeente houden we de vinger aan de pols bij onze bedrijven en ondernemers, en steunen we waar nodig en mogelijk. Die steun uit zich de komende periode in ieder geval in een aantal acties: het aanbieden van een digitale voucherregeling voor het MKB en de voorzetting van de ‘Koop Lokaal’ acties. We zetten daarnaast in op het aanbieden van workshops, kennissessies en netwerkevents voor ondernemers, en mentorschap voor zzp’ers.

Buitenruimte
Het is voor iedereen duidelijk dat het gebruik van de buitenruimte tijdens de coronacrisis is toegenomen. Daar zijn verrassende invullingen aan gegeven. Meer wandelen, buitenspelen, buiten sporten en zelfbeheer in het groen. We willen buiten ontmoeten dan ook blijven stimuleren. Ook om de Capellenaren te spreken: hoe is het ze vergaan, hoe gaat het nu met ze en wat is er nog meer nodig om de “pijn” van de coronacrisis te verzachten? In het plan is een groot aantal acties benoemd die we in samenspraak met de Capellenaar verder uit willen werken, ook om eigenaarschap te vergroten. Acties gericht op buiten ontmoeten, de buurt schoon en veilig houden, de beleving van ‘groen en blauw’, het stimuleren van beweging, educatie en informatie, en buiten herdenken. Voor dat herdenken creëren we een Herdenkingslaantje langs de IJssel. Dat stimuleert niet alleen het gebruik van de buitenruimte, maar draagt ook bij aan rouw- en verliesverwerking van deze voor veel Capellenaren nare periode.

Reizen door Capelle
Als we kijken naar de gevolgen van de coronacrisis voor het reizen door Capelle, zien we dat de meeste aandacht nodig is voor het in stand houden van het openbaar vervoer. Acties zijn het structureel uitbreiden van de inzet van de buurtbus en de korting op het gebruik van OV voor senioren. Voor de spreiding van reizigers in de hyperspits kijken we naar mobiliteitsalternatieven bij bedrijven met veel werknemers. En we voeren in 2022 een verkenning uit naar mogelijkheden voor structureel minder bezorgverkeer in woonwijken.

Onze organisatie
Onze organisatie heeft veel geleerd van de coronacrisis en is op andere manieren gaan werken en organiseren. We werken aan ons strategische huisvestingsplan en mobiliteitsmanagementplan. Daarnaast vinden we het belangrijk om hybride vergaderingen in Huizen van de Wijk en buurtcentra te faciliteren.

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft en de eigen vastgestelde kaders.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva tegen nominale waarden gewaardeerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden verwerkt indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar. Voor de gemeentefondsuitkering in de jaarrekening gaan we uit van de decembercirculaire 2021.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde 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 dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de verschillende posten binnen de jaarrekening.

Vaste activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vaste activa binnen de jaarrekening.

Immateriële vaste activa
Algemeen
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Voorbereidingskosten strategische gronden
Voorbereidingskosten van strategische gronden worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa en worden alsnog aan de grondexploitaties toegevoegd als deze door de gemeenteraad zijn vastgesteld. De voorbereidingskosten blijven maximaal vijf jaar onder de immateriële vaste activa staan. Na vijf jaar worden de kosten alsnog genomen.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvlak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend. Met ingang van 2021 worden de indirecte kosten voor de projecten in de openbare ruimte toegerekend.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor in erfpacht uitgegeven percelen geldt de uitgifteprijs van de eerste uitgifte als verkrijgingsprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen een geringe registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen na rato van de afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat. Op de gronden in erfpacht wordt niet afgeschreven.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met een 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. Dit is in overeenstemming met de regelgeving vanuit het BBV artikel 65 lid 1. Toetsingcriteria: we beoordelen de boekwaarden aan de hand van de directe opbrengstwaarde, die is bepaald aan de hand van de WOZ, taxaties of overige waarderingsmethodes.

Investeringen kleiner dan 25 worden niet geactiveerd en de last wordt volledig in het boekjaar genomen. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar, volgens onderstaande vastgestelde (standaard)afschrijvingstermijnen.

Omschrijving		Afschrijvingstermijn
Inventaris	computer	4 jaar
	kantoorapparaten	5 jaar
	server	5 jaar
	meubilair	10 jaar
Materiaal	auto’s	5 jaar
	klein materiaal	5 jaar
	materiaal gladheidsbestrijding	8 jaar
	groot materiaal	10 jaar
Mobiliteitsvoorziening	rolstoelen	7 jaar
	scootmobielen	7 jaar
Sport	inrichting gymzalen, sporthallen	10 jaar
	toplaag tennisbanen	10 jaar
	toplaag sportvelden	20 jaar
	onderbouw plus sporttechnische laag	30 jaar
	accommodaties en gebouwen	40 jaar
Gebouwen	inrichting gebouwen	10 jaar
	noodlokalen	10 jaar
	semi-permanente gebouwen	25 jaar
	permanente gebouwen	40 jaar
	zonnepanelen	25 jaar
Riool	saneringswerken	30 – 40 jaar
	gemaal overig	25 jaar
	vervangen gemaal	50 jaar
	persleidingen	50 jaar
Afval	bovengrondse container	10 jaar

	ondergrondse container – binnenbak	15 jaar
	ondergrondse container – buitenbak	30 jaar

Voor een aantal investeringen is de componentenmethode toegepast.

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook rechten op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
Investeringen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. De investeringen in maatschappelijk nut in de buitenruimte hebben de onderstaande afschrijvingstermijnen.

Verkeersvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Verkeersregelinstallatie		15 jaar	
Verhardingen		Afschrijvingstermijn	Toelichting
Verharding	asfalt	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
	elementen	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
	overige	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
Civieltechnische werken		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Brug	beton	90 jaar	
	staal	50 jaar	
	hout	25 – 40 jaar	Afhankelijk van het soort (constructie) materiaal
Visplaats	boven water met dekdelen	25 jaar	
	aan het water	30 jaar	
Afmeervoorziening	boven water met dekdelen	50 jaar	
	aan het water	50 jaar	
Geluidskerende constructies	hout	40 jaar	
	transparant	90 jaar	
	staal	50 jaar	
	granulaat	40 jaar	
Keerwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	metselwerk	100 jaar	
	elementen	90 jaar	
Damwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	staal	40 jaar	
(gefundeerde) Trap	met leuning	70 jaar	
Tunnel	beton	90 jaar	
Viaduct	beton	90 jaar	
Overkluizing	beton	90 jaar	
Portaal	staal	20 – 25 jaar	
Openbare verlichting		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Lichtmast		40 jaar	
Armaturen		20 jaar	
Speelplaatsen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Speeltoestellen		15 jaar	
Water		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**

Duikers		40 jaar	
Beschoeiingen		30 jaar	
Groenvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Groen	bomen	20 – 30 jaar	Afhankelijk van het zettingsgebied
	struiken	20 – 30 jaar	Afhankelijk van het zettingsgebied

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van Naamloze Vennootschappen en Besloten Vennootschappen (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid e BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een Naamloze Vennootschap of Besloten Vennootschap.

Vlottende activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende activa binnen de jaarrekening.

Voorraden
Grond en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
De als ‘onderhanden werken’ opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode (POC-methode): voor zover de gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarde is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt na rato van de realisatie gerealiseerd).

Indien er sprake is van winst, wordt deze berekend op basis van de eindwaarde van het project, conform de notitie 'grondbeleid in begroting en jaarstukken (2020) ' van de commissie BBV. Als de berekening van de tussentijdse winstneming volgens de percentage of completion methode ertoe leidt dat er in eerdere jaren teveel winst is genomen, dan neemt de gemeente de eerder teveel genomen winst terug.

Subsidiebaten en de daarbij behorende subsidiabele kosten bij grondexploitaties maken geen onderdeel uit van de tussentijdse winstneming en worden verantwoord op het moment dat de subsidie volgens de subsidievoorwaarden is gerealiseerd. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Verliesvoorzieningen voor bouwgronden in exploitatie zijn gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties en gewaardeerd op eindwaarde. De voorziening voor verwachte verliezen in mindering wordt gebracht op de bijbehorende balanspost. De bouwgronden in exploitatie worden jaarlijks naar actuele inzichten herzien. Mogelijke scenario’s, zoals daling van opbrengsten in de toekomst, worden meegenomen als risico’s en verwerkt in de benodigde weerstandscapaciteit bij de beoordeling van het weerstandsvermogen.

Gereed product
Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lagere is dan de kostprijs. Dit laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening voor publiekrechtelijke vorderingen wordt dynamisch bepaald (% status per vordering) op basis van de geschatte inningskansen. Voor privaatrechtelijke vorderingen wordt de voorziening statisch bepaald op basis van individuele beoordeling.

Voor de vorderingen SoZa jonger dan 3 jaar geldt het volgende:
- vorderingen die jonger zijn dan 1 jaar worden per ultimo van het boekjaar voor 100% opgenomen,
- vorderingen tussen de 1 en 2 jaar oud worden voor 1/3 deel als dubieus beoordeeld,
- vorderingen tussen 2 en 3 jaar worden voor 2/3 deel als dubieus beoordeeld.

Vorderingen ouder dan drie jaar worden individueel beoordeeld op oninbaarheid.

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende passiva binnen de jaarrekening.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhouds-egalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

Balans per 31 december 2021

Balans

Actiefzijde balans

Balans per 31 december 2021 ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
I. Vaste activa	**247.146**	**220.592**
Immateriële vaste activa	**0**	0
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	0	0
Materiële vaste activa	**227.445**	**207.922**
Erfpacht	219	219
Investeringen met economisch nut	136.043	132.618
Investeringen met economisch nut heffingen, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	40.142	34.765
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	51.041	40.321
Financiële vaste activa	**19.701**	**12.669**
Kapitaalverstrekking aan:		
- Deelnemingen	19.509	12.233
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	192	436
II. Vlottende activa	**39.762**	**55.498**
Voorraden	**4.052**	**6.363**
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	3.607	5.121
- Voorraad gereed product	445	1.242
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	**28.590**	**41.780**
- Vorderingen op openbare lichamen	14.217	13.940
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	6.249	22.734
- Overige vorderingen	8.125	5.106
Liquide middelen	**330**	**542**
- Kas	78	5
- Banken	251	537
Overlopende activa	**6.790**	**6.813**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Het Rijk	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	200	555
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.590	6.258
Totaal generaal	**286.908**	**276.089**

Passiefzijde balans

Balans per 31 december 2021 PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
III. Vaste passiva	**252.198**	**252.537**
Eigen vermogen	**184.970**	**172.350**

- Algemene reserve	140.279	73.504
- Overige bestemmingsreserves	31.577	12.071
Totaal reserves	**171.856**	**85.575**
-Gerealiseerd resultaat	13.114	86.775
Voorzieningen	**21.510**	**19.377**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	12.355	11.997
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	5.375	4.156
- Voorziening middelen derden	3.779	3.224
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	**45.718**	**60.810**
- Overige kasgeldlening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.670	56.596
- Onderhandse leningen van openbare lichamen	3.833	4.000
- Waarborgsommen	215	215
IV. Vlottende passiva	**34.710**	**23.551**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar	**21.286**	**10.280**
- Overige kasgeldleningen	10.000	0
- Overige schulden	11.286	10.280
Overlopende passiva	**13.425**	**13.272**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Het Rijk	2.621	4.295
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, muv jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	10.220	8.716
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	583	261
Totaal generaal	**286.908**	**276.089**
Verstrekte waarborgstellingen	313.396	319.817

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
1. In erfpacht uitgegeven gronden	219	219
2a. Investeringen met een economisch nut	136.043	132.618
2b. Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	40.142	34.765
3. Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	51.041	40.321
Totaal	**227.445**	**207.922**

Voor de gehanteerde afschrijvingsmethode van de materiële vaste activa verwijzen wij naar het overzicht afschrijvingstermijnen zoals is opgenomen in de Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

1. Erfpachtgronden
De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

2a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

2a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	99.552	430	-	2.873	-	-	97.110
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	11.322	336	-	636	-	-	11.022
Gronden en terreinen	15.934	78	-	-	-	-	16.013
Machines, apparaten en installaties	2.287	5.847	-	421	-	-	7.713
Overige materiële activa	2.981	1.120	-	309	-	-	3.793
Vervoermiddelen	542	-	-	149	-	-	394
Totaal	**132.618**	**7.812**	**-**	**4.387**	**-**	**-**	**136.043**

2a. Belangrijkste investeringen met een economisch nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2021	Netto totale uitgaven
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	8.674	5.039	6.804
Aanschaf scootermobielen	719	766	766
Zwembad en sporthal De Pelikaan / Aquapelle	20.687	481	19.124
LED verlichting buitensport	737	357	673

2b. Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

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:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	26.756	5.925	-	660	284	-	31.736
Machines, apparaten en installaties	1.037	-	-	86	-	-	951
Overige materiële vaste activa	6.972	972	-	469	20	-	7.455
Vervoersmiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	**34.765**	**6.897**	**0**	**1.215**	**304**	**0**	**40.142**

2b. Belangrijkste investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2021	Netto totale uitgaven
Riolering 2021	3.630	1.459	1.459
Riolering 2020	5.454	1.282	1.368
Riolering 2012-2017	8.300	1.091	5.594
Riolering 2018	3.883	1.015	1.950

3. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	39.545	12.053	-	1.259	25	-	50.314
Gronden en terreinen	254	-	-	6	-	-	248
Machines, apparaten en installaties	469	-	-	43	-	-	426
Overige materiële vaste activa	53	-	-	1	-	-	53
Totaal	**40.321**	**12.053**	**0**	**1.308**	**25**	**0**	**51.041**

3. Belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2021	Netto totale uitgaven
Centraal Capelle - Centrumring	7.661	2.215	4.398
Verhardingen 2018	4.842	1.091	2.200
Wijkontsluiting Schollevaar	3.150	1.070	1.402
Civiel technische werken 2012-2017	1.914	921	1.264

Financiële vaste activa

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

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
1.Kapitaalverstrekking aan:		
-deelnemingen	19.509	12.233
2.Leningen aan:		
-overige verbonden partijen	192	436
Totaal	**19.701**	**12.669**

Verloop van de financiële vaste activa

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Des investeringen	Af lossingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2021
1.Kapitaalverstrekking aan:							
- deelnemingen	12.233	7.276	0	0	0	0	19.509
2.Leningen aan:							
- overige verbonden partijen	436	0	0	244	0	0	192
Totaal	**12.669**	**7.276**	**0**	**244**	**0**	**0**	**19.701**

1. Kapitaalverstrekkingen

Deelnemingen	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Rijksmonument Dorpsstraat 164	18	9
B.V. Sport Capelle aan den IJssel	235	235
Aandelen B.N.G.	19	19
Aandelen N.V. Waterbedrijf Evides	3.295	3.295
Aandelen N.V. Stedin	10.026	2.760
Aandelen Isala Theater B.V.	18	18
Aandelen N.V. Irado	5.897	5.897
Totaal	**19.509**	**12.233**

2. Overige langlopende leningen

Overige langlopende leningen	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Lening Tennisclub Capelle	0	91
Lening CVV Zwervers	42	45
Lening St. PCPO	0	150
Lening stimuleringsfonds Volkshuisvesting	150	150
Totaal	**192**	**436**

Vlottende activa

Voorraden

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Onderhanden werk; waaronder bouwgronden in exploitatie	4.412	6.869
minus Voorziening verliesgevende complexen	805	951
Voorraad gereed product	1.242	1.242
minus Voorziening gereed product	797	797
Totaal	**4.052**	**6.363**

Gereed Product

Gereed Product	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2021 bruto	Voorziening Gereed Product	Boekwaarde 31-12-2021 bruto
Capelseweg / Bermweg	590	0	0	0	145	445
Meeuwensingel	652	0	0	0	652	0
Totaal	**1.242**	**-**	**-**	**-**	**797**	**445**

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2021 het volgende overzicht worden weergegeven:

Bouwgronden in exploitatie	Boek waarde 31-12-2020	Investeringen	Op brengsten	Des investeringen / afwaarderingen	Percentage of Completion	Boek waarde 31-12-2021 bruto	Voorziening verliesgevende complexen	Boek waarde 31-12-2021 bruto
Oeverrijk	1.652	25	0	0	0	1.677	0	1.677
Tennispark 's-Gravenweg	47	2	0	0	19	68	0	68
Blinkert	558	109	0	0	0	667	0	667
Stadshart	849	34	-78	0	0	805	805	0
De Mient	102	179	1	-138	32	176	0	176
Amandelhof Zorg	-67	41	12	0	0	-14	0	-14
ASVZ Floridaweg	-272	22	0	0	20	-230	0	-230
's-Gravenweteringpark	3.212	143	-5.086	0	1.475	-256	0	-256
Fascinatio	788	400	-512	0	843	1.519	0	1.519
Totaal	**6.869**	**955**	**-5.663**	**-138**	**2.389**	**4.412**	**805**	**3.607**

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Kostenindex en rente	Geraamd resultaat (eindwaarde)
Oeverrijk	1.677	1.282	-5.240	-2.281	84	-2.197
Tennispark 's-Gravenweg	68	39	-602	-495	1	-494
Blinkert	667	1.551	-2.475	-257	28	-229
Stadshart	805	3.740	-769	3.776	20	3.796
De Mient	176	1.373	-1.592	-43	11	-32
Amandelhof Zorg	-14	1.878	0	1.864	137	2.001
ASVZ Floridaweg	-230	109	0	-121	2	-119
's-Gravenweteringpark	-256	187	0	-69	6	-63
Fascinatio	1.519	2.363	-8.480	-4.598	117	-4.481
Totaal	**4.412**	**12.522**	**-19.158**	**-2.224**	**406**	**-1.818**

- De plannen van de projecten Meeuwensingel en Oeverrijk zijn op dit moment gebaseerd op ambities en spelregels die zijn vastgelegd in door de raad vastgestelde gebiedspaspoorten. Doordat op dit moment nog geen gedetailleerde uitwerking van de projecten bekend is, is er voor de projecten nog steeds sprake van een ‘’mate van onzekerheid’’ rondom de financiële effecten.
- Voor de Meeuwensingel zijn de plannen in 2021 wel een grote stap verder gebracht met de vaststelling door de gemeenteraad van een stedenbouwkundig plan en beeldkwaliteitplan. De plannen worden in 2022 door en met de ontwikkelende partijen in detail uitgewerkt.
- Voor Oeverrijk geldt dat de gemeenteraad in 2022 met een motie heeft verzocht om geen woningbouw toe te staan in het gebied en de financiële consequenties daarvan inzichtelijk te maken bij de Voorjaarsnota 2022. Dat betekent voor dit project een iets grotere mate van onzekerheid over de financiële consequenties.
- Het plan Blinkert loopt volgens planning. In 2021 is de overeenkomst met de ontwikkelaar getekend, vanuit de succesvolle aanbesteding van dit project. In 2022 is gestart met de sloop van het oude zwembad.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
1. Vorderingen op openbare lichamen	14.217	13.940
2. Uiteenzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	6.249	22.734
3. Overige vorderingen	14.929	13.127
minus Voorziening dubieuze debiteuren	6.804	8.021
Totaal	**28.590**	**41.780**

1. Vorderingen op openbare lichamen
Dit betreft onder andere vorderingen op de belastingdienst (12.753).

2. Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar
Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Op grond van artikel 52c van het wijzigingsbesluit BBV is het verplicht om een toelichting over het schatkistbankieren op te nemen. Voor de gemeente geldt een doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van 250 en een maximum van 2.500. Per 1 juli is er een wijziging van de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden in verband met het aanpassen van de drempelbedragen gepubliceerd. Hierdoor is de doelmatigheidsdrempel van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal gegaan, en het minimum van 250 naar 1.000. Per balansdatum was er een uitzetting in ’s Rijks schatkist voor een bedrag van 6.249.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten ’s Rijks schatkist gehouden middelen	701	327	168	145
Drempelbedrag	1.649	1.649	4.397	4.397
Ruimte onder drempelbedrag	**948**	**1.322**	**4.229**	**4.252**
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

We hebben het drempelbedrag niet overschreden.

Overige vorderingen
Dit betreft de nog van derden te ontvangen bedragen volgens onderstaande specificatie. In de 2e tabel wordt de voorziening voor dubieuze debiteuren in mindering gebracht op de verschillende soorten debiteuren.

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Belastingdebiteuren	2.780	2.354
Debiteuren SoZa	9.017	8.132
Overige debiteuren	3.132	2.641

Totaal overige vorderingen	**14.929**	**13.127**

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Belastingdebiteuren	2.780	2.354
Minus voorziening dubieuze belastingdebiteuren	1.319	1.033
Totaal belastingdebiteuren	**1.461**	**1.321**
Debiteuren SoZa	9.017	8.132
Overige debiteuren	3.132	2.641
Minus voorziening dubieuze debiteuren	5.485	6.988
Totaal overig	**6.664**	**3.785**
Totaal	**8.125**	**5.106**

Belastingdebiteuren
Onder de post belastingdebiteuren zijn de vorderingen op belastingdebiteuren opgenomen.

Debiteuren Sociale Zaken
De vorderingen Sociale Zaken hebben betrekking op vorderingen die op cliënten bestaan bij diverse verstrekkingen. De toename wordt veroorzaakt door een toename van de vorderingen voor de ToZo (1.302).

Overige debiteuren
De vorderingen op overige debiteuren hebben betrekking op vorderingen die op privaatrechtelijke cliënten. Op het debiteurensaldo heeft een correctie plaatsgevonden van 58 als gevolg van een (presentatie)-correctie creditbedragen.

Voorziening dubieuze debiteuren
Voor het risico voor oninbaarheid is per balansdatum een voorziening gevormd (6.804). Het risico van oninbaarheid van belastingdebiteuren per balansdatum wordt afgedekt met een voorziening tot een bedrag van 1.319. Voor het feit dat niet alle vorderingen sociale zaken en overige debiteuren ook daadwerkelijk inbaar zijn is een voorziening getroffen voor een bedrag van 5.485. Hiervan heeft het grootste deel betrekking op de voorziening voor Sociale Zaken.

Liquide middelen

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

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Kas Publiekszaken	78	5
Totaal Kas	**78**	**5**
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	28	47
ING - AD	0	323
ING - Belastingen	204	147
Simpled Card	19	20
Totaal banken	**251**	**537**
Totaal	**330**	**542**

Overlopende activa

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	200	555
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.590	6.258
Totaal	**6.790**	**6.813**

Verloopoverzicht van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

De post van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (art. 49b BBV) heeft ultimo 2021 betrekking op 3 door de Metropoolregio Rotterdam Den Haag toegekende subsidies, te weten voor het Gebiedspaspoort Rivium (122), de Parkshuttle (233) en Verkeersonderneming – Parkshuttle" (200).

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2021
Gebiedspaspoort Rivium	122	0	122	0
Parkshuttle	233	0	233	0
Verkeersonderneming – Parkshuttle	200	0	0	200
	555	**0**	**355**	**200**

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2021
Het Rijk	0	0	0	0
Overige Nederlandse overheidslichamen	555	0	355	200
	555	**0**	**355**	**200**

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Artikel 40a, onderdeel a, van het BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans per uitkering met een specifiek bestedingsdoel het verloop gedurende het jaar van de nog te ontvangen voorschotbedragen, wordt weergegeven. In 2021 is dat niet van toepassing.

Kosten die gemaakt zijn en die in het kader van faciliterend grondbeleid op basis van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden, zijn een vordering die opgenomen moet worden bij de balanspost 'overige nog te ontvangen' (artikel 40a lid 1 onderdeel b BBV). In de toelichting moeten deze worden gespecificeerd als zijnde 'verhaalbare kosten". Voor nog te sluiten overeenkomsten moeten deze worden gespecificeerd als 'nog te verrekenen kosten'.

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	852	462
Nog te ontvangen inkomsten	5.811	4.929
Verhaalbare kosten faciliterende projecten	7	1.183
Nog te verrekenen kosten faciliterende projecten	120	239
Totaal	**6.790**	**6.813**

Vaste passiva

Eigen vermogen

Op grond van het BBV maken we in de verdeling van de reserves een onderscheid in algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot algemene reserves; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers). Een reserve is geen geld op een bankrekening; het betreft een dekkingsmiddel en geen financieringsmiddel. Hieronder volgt de hoogte van de reserves per begin en eind van het jaar.

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Algemene reserve	140.279	73.504
Bestemmingsreserves	31.577	12.071
Gerealiseerd resultaat	13.114	86.775
Totaal	**184.970**	**172.350**

Verloopoverzicht reserves

In de bijlage Reserves en Voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per reserve opgenomen. Daar hebben we ook de werkwijze van muteren opgenomen. De stand en het verloop van de reserves ziet er als volgt uit.

Reserve	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Minimum niveau 10 miljoen	10.000	0	0	0	0	10.000
Algemene reserve	63.504	0	0	66.775	0	130.279
Totaal Algemene Reserve	**73.504**	**0**	**0**	**66.775**	**0**	**140.279**
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	142	2.716	2.610	0	0	248
Eenmalige uitgaven	6.159	6.399	6.243	0	0	6.314
Sociaal Noodfonds	223	14	15	0	0	222
Reserve rekenkamer	10	0	0	0	0	10
Denk en Doe Mee!-fonds	3.155	1.500	2.420	0	0	2.235
Water	2.383	188	22	0	0	2.548
Besteding Eneco-gelden	0	0	0	20.000	0	20.000
Totaal bestemmingsreserve	**12.072**	**10.817**	**11.310**	**20.000**	**0**	**31.577**
Afronding	-1	0	0	0	0	0
Totaal	**85.575**	**10.817**	**11.310**	**86.775**	**0**	**171.856**

Voorzieningen

Voorzieningen

Voorzieningen geven een schatting aan van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van het optreden per balansdatum min of meer onzeker is. Op grond van het besluit BBV mag aan een voorziening geen rente worden toegevoegd, met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde. In de bijlage Reserves en Voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per voorziening opgenomen.

Verloopoverzicht voorzieningen

Voorziening	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2021
Diverse (verliesgevende) complexen	3.821	1.884	0	714	4.992

Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	8.176	154	348	618	7.363
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's	**11.997**	**2.038**	**348**	**1.332**	**12.355**
Onderhoud	4.134	1.951	732	0	5.353
Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	22	0	0	0	22
Egalisatievoorzieningen	**4.156**	**1.951**	**732**	**0**	**5.375**
Rioolheffing middelen derden	1.816	457	0	0	2.273
Afvalstoffenheffing middelen derden	1.408	1.233	1.135	0	1.506
Omgevingsvergunningen	0	0	0	0	0
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	**3.224**	**1.690**	**1.135**	**0**	**3.779**
Afronding	0	0	0	0	0
Totaal	**19.377**	**5.679**	**2.215**	**1.332**	**21.509**

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Onderhandse leningen: - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.670	56.596
- Provincie Noord-Brabant	3.833	4.000
Waarborgsommen	215	215
Totaal	**45.718**	**60.810**

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Onderhandse leningen	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2021
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	56.596	-	14.925	41.670
- Provincie Noord-Brabant (art. 46b lid 4 Wet fido)	4.000	-	167	3.833
Waarborgsommen	215	-	-	215
Totaal	**60.810**	**-**	**15.092**	**45.718**

Leningen
De “onderhandse leningen van binnenlandse banken” hebben betrekking op leningen zoals deze door de gemeente zijn aangegaan. In 2021 zijn er geen nieuwe leningen afgesloten. Op de “onderhandse leningen van binnenlandse banken” en de "Provincie Noord-Brabant" is voor een bedrag van 15.092 regulier afgelost. De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de langlopende leningen bedraagt 349.

De in 2021 te betalen aflossing (het kortlopende deel van de leningen) op de onderhandse leningen blijft tot het einde van de looptijd van de lening onderdeel uit van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Onder de vlottende passiva zijn de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar opgenomen. De specificatie hiervan is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Overige kasgeldleningen	10.000	-
Banksaldi	-	-
Overige schulden	11.286	10.281
Totaal	**21.286**	**10.281**

Het totaal aan kasgeldleningen bedraagt per balansdatum 10.000. De post overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit de post crediteuren. De crediteuren hebben betrekking op diverse leveringen en diensten van derden. Dit bedrag is gecorrigeerd in verband met (presentatie-) correctie van debet bedragen en voor disputen met enkele leveranciers. Bij het samenstellen van de jaarrekening is het belangrijkste deel van deze schulden voldaan. Verder bestaat de post uit de volgende verplichtingen: loonheffing, pensioenpremie, diverse verplichtingen Sociale Zaken en overige verplichtingen.

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Crediteuren algemeen	8.726	6.421
Loonheffing	1.925	1.945
Pensioenpremie	435	427
Diverse verplichtingen Sociale Zaken	2	667
Overig	198	821
Totaal	**11.286**	**10.281**

Overlopende passiva

Overlopende passiva hebben onder meer betrekking op in 2021 ontvangen bedragen, die betrekking hebben op een volgend boekjaar en bedragen (of inschatting daarvan) die nog betaald moeten worden.

	Boekwaarde per 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	10.220	8.716
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	2.621	4.296
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	583	261
Totaal	**13.425**	**13.273**

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Uitkeringscode	Omschrijving	Totaal 1-1-2021	Bestedingen	Ontvangsten		Totaal 31-12-2021
A10	Regeling financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders	0	33	33		0
A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	0	0	0		0
B1/B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	151	199	159		111

C1	Regeling specifieke uitkering reductie energiegebruik	59	59	0		0
C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	0	150	150		0
C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	0	222	600		378
C62	Regeling specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen	0	0	-35		-35
D8	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022	2.466	2.989	2.867		2.344
D14	Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	0	0	243		243
E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	93	0	18		111
F9	Extern Advies Warmtetransitie	0	0	0		21
		0	0	0		25
		57	57	0		0
SZW G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	0	3.435	2.796	*	-639
SZW G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	0	0	0		0
VWS H4	Specifieke uitkering investering sport (SPUK Sport)	1.449	0	-1.449	**	0
VWS H8	Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden (Regeling Sportakkoord)	20	0	0		20
VWS H12	Regeling Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	0	0	40		40
VWS H16	Specifieke uitkering Ijsbanen en Zwembaden	0	254	254		0
Afronding						3
Totaal		**4.296**	**7.398**	**5.675**		**2.621**

* gecorrigeerd ontvangst 163K, gecorrigeerd in 2021 betreft ontvangst in 2020, op andere balanspost verantwoord in 2020

** terugbetaald aan Ministerie

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Fiscaliteit
De afgelopen jaren worden gemeenten steeds sterker gefiscaliseerd en nemen de risico's op fiscaal terrein navenant toe. De kans op fouten wordt verstrekt door de toenemende complexiteit van de regelgeving en het niet goed waarborgen hiervan in de bedrijfsvoering. Doordat de Belastingdienst steeds verder geautomatiseerd worden de controle methode steeds efficiënter. Steeds vaker worden gemeenten geconfronteerd met naheffingsaanslagen of zelfs fiscale boetes met alle financiële en bestuurlijke gevolgen.
Sinds 2015 is er door de afdeling Financiën meer gedaan om meer inzicht te krijgen hoe de gemeente dit onderdeel aan te pakken. Vanaf 2015 is er meer aandacht besteed aan de fiscale positie van de gemeente naar aanleiding van een boekenonderzoek. Deze aandacht is echter beperk ingeregeld binnen de gemeente. De afgelopen periode zijn we vooral bezig geweest met losse dossiers en intern adviseren. Het strak opzetten van een TCF is daardoor blijven liggen. Dit zal in 2022 met een plan van aanpak worden opgepakt.
Er lopen nog een aantal zaken waarvan de verplichtingen en ontvangsten niet zijn opgenomen. Het bevat met name afhandeling van suppleties in de btw- en bcf-sfeer voor de jaren 2019, 2020 en 2021. Omdat de feitelijke omvang nog niet volledig bekend is, zijn deze posten niet opgenomen in de balans.

BUIG
De gemeente heeft in 2016 bezwaar gemaakt tegen het voorlopig vastgestelde BUIG-budget over 2017. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft hierop negatief beschikt in 2020. De gemeente bereidt samen met de advocaat een beroep bij de rechtbank voor. Een (volledig) succesvol beroep kan gevolgen hebben voor de hoogte van de vangnetuitkering. Het netto bedrag bedraagt ca. 900. Een extern bureau heeft voor de gemeente een rapport opgesteld waarmee het komend beroep wordt onderbouwd met cijfers. Wegens de lastige materie en een grote drukte bij de rechtbank zal naar alle waarschijnlijkheid pas later in 2022 de zaak kunnen voorkomen.

Rechten participatie golfbaan
In 1985 is er een overeenkomst met Capelse Golfbaan gemaakt. Hierbij is voor 1 miljoen gulden aandelenbezit verkregen. Deze zijn in 1990 omgezet in participatiebewijzen. In de administratie is geen bezitting cq recht opgenomen voor het gemeentelijk belang in de Capelse Golfbaan. Herwaarderen van een actief is conform regelgeving niet toegestaan.

Garanties
Door de gemeente worden garanties gegeven voor de betaling van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Deze betreffen leningen, aangegaan door woningbouwverenigingen, instellingen in de gezondheidszorg en overige ten behoeve van financiering van vaste activa. Per ultimo 2021 is de stand van deze gewaarborgde geldleningen 313.396. Met betrekking tot de woningbouwverenigingen is het risico overgeheveld naar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gemeente heeft hierbij nog wel een achtervangfunctie. Het gaat hierbij om een "achtervang" voor een bedrag van 303.750. In 2021 heeft geen betaling plaats gevonden als gevolg van een ingeroepen garantstelling. Pas als het waarborgfonds niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen worden Rijk en gemeenten als garant aangesproken. Nadat de primaire zekerheid bij de corporatie zelf ligt, kan bij het niet nakomen van de financiële verplichtingen de corporatie onder voorwaarden (saneringsteun krijgen van de Autoriteit woningbouwcorporaties (Aw). Wanneer de saneringssteun niet toereikend is, zal het WSW worden aangesproken. Wanneer de primaire zekerheid van het WSW ontoereikend is, zal de gemeente als achtervang fungeren voor 50% en het Rijk voor 50% (tertiaire achtervang). We staan voor sommige leningen 50% borg. We presenteren echter het hele bedrag, omdat we niet weten voor welk bedrag we daadwerkelijk aangesproken kunnen worden. Dit komt doordat het waarborgfonds er tussen zit.

Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Stedin heeft de aandeelhouders voorgesteld om voor een bedrag van € 200 miljoen aan cumulatief preferente aandelen uit te geven. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in

Stedin N.V., dit is 25 juni 2021 in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Stedin bekrachtigd. Voor ons betekent dat een storting van N 7.620. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een aanvullende bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

Huur- en leaseovereenkomsten
De gemeente Capelle aan den IJssel is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende huur- en leasecontracten. De belangrijkste van deze verplichtingen zijn:

Leverancier	Omschrijving	Looptijd contract	Begroot 2022
Wouda Fascinatio B.V.	Fascinatio boulevard 470 tm 492	Unit 5 t/m 14: 31-juli 2028 Unit 3 en 4: 31 juli 2023	203
Stg. PCPO Capelle-Krimpen a/d Ijssel	De Ontmoeting 2019	31-07-23	42
	Horizon locatie Koggerwaard	09-02-25	36
Stichting Havensteder VHF-	Fluiterlaan 427- 429	31-10-24	175
Opportunity Vastgoed B.V. (vh Accres Real Estate N.V.)	Stationsplein 20	Lange Zijde: 31-05-2026 Korte Zijde: 30-09-2026	142
RET BUS BV	Buurtbus 2020	31-12-22	17
Gemeente Rotterdam	Diverse leaseovereenkomsten auto	diverse	182
JDE Professional	Huur koffieautomaten	13-09-22	61
Canon Nederland N.V.	Huur en software repro (excl. afdruken)	30-09-23	5

Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

Gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen waarbij de gemeente borg is per 31 december 2021

Nr.	WSW nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Andere borgen	Door de gemeente geborgd	Rente %	Totaal 1-1-2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	In de loop van het dienstjaar te waarborgen / gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Totaal 31-12-2021	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Herfinancierings datum
54		1.134	stichtingskosten verpleeghuis	Verpleeghuis Rijckehove		100	4,6	744	744		43	701	701	2-03-33
73/122		6.807	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	4,53	1.815	1.815		227	1.588	1.588	16-11-28
74		9.076	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,71	2.042	2.042		227	1.815	1.815	1-02-29
78		9.076	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	3,76	2.496	2.496		227	2.269	2.269	1-07-31
79		4.538	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,99	1.361	1.361		113	1.248	1.248	14-02-32
92		150	aankoop kleed- en clubgebouw	VV Capelle		100	4,43	10	10		10	0	0	1-03-20
94	23286	77.143	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	5,475	33.564	33.564		3.456	30.108	30.108	1-09-28
132		250	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	0,9	139	139		8	131	131	31-03-37
133		2.250	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	4,7	1.919	1.919		25	1.894	1.894	1-10-37
134	39247	3.000	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,975	3.000	3.000			3.000	3.000	1-10-58
138	39462	8.768	Project woningen "Spinoza"	St. Woonzorg Nederland	WSW	100	4,889	8.768	8.768			8.768	8.768	13-07-29
141	40248	25.000	Project " De Rondelen"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,695	25.000	25.000			25.000	25.000	15-08-58
142	40596	10.000	Project "De Hoven"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,74	10.000	10.000			10.000	10.000	26-11-48
143	40581	15.000	Project "Rozenburcht"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,72	15.000	15.000			15.000	15.000	31-12-48
146	12246	13.613	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	7.427	7.427		518	6.909	6.909	1-04-32

147	12229	8.803	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,29	4.475	4.475		344	4.131	4.131	1-12-31
148	32269	28.588	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,06	5.441	5.441		402	5.039	5.039	1-08-31
149	12233	7.578	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	4.134	4.134		289	3.846	3.846	1-04-32
152	45612	2.360	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,79	2.360	2.360			2.360	2.360	1-02-34
157	12247	10.071	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,83	7.072	7.072		532	6.540	6.540	1-10-32
161	47474	5.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,099	5.000	5.000			5.000	5.000	30-06-55
162	47465	25.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,34	25.000	25.000			25.000	25.000	1-05-60
163	47481	15.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,913	15.000	15.000			15.000	15.000	1-04-60
164	47468	15.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,132	15.000	15.000			15.000	15.000	1-06-55
165	47467	20.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,415	20.000	20.000			20.000	20.000	1-04-61
166	47925	10.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,995	10.000	10.000			10.000	10.000	1-10-58
167	47926	9.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,015	9.000	9.000			9.000	9.000	2-02-54
168	47924	10.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,195	10.000	10.000			10.000	10.000	1-11-61
169	48303	18.250	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,608	18.250	18.250			18.250	18.250	14-12-34
170		20.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,903	20.000	20.000			20.000	20.000	12-12-58

171		12.500	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,827	12.500	12.500			12.500	12.500	3-03-59
172		5.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,35	5.000	5.000			5.000	5.000	1-12-61
173	47985	18.300	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	-0,505	18.300	18.300			18.300	18.300	14-10-25
Totaal geldleningen met gemeente als borg								**319.817**	**319.817**	**€ -**	**6.422**	**313.396**	**313.396**	

Toelichting verschil

De stand per 31-12-2021 bedraagt 313.396. De stand per 31-12-2020 is 319.817. Het verschil van 6.422 is te verklaren doordat er aflossingen in 2021 hebben plaats gevonden.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten, lasten en saldi 2021

Hieronder het gedetailleerde overzicht per programma inclusief de mutaties in de reserves gevolgd door een verschillenanalyse per programma.

Lasten

Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
0. Bestuur en Ondersteuning	N32.858	V582	N32.276	N30.397	V1.879
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N8.635	V12	N8.624	N7.935	V689
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N8.251	N26	N8.276	N9.254	N978
3. Economie	N1.221	N24	N1.246	N1.042	V204
4. Onderwijs	N8.212	N174	N8.386	N8.649	N263
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.013	N549	N13.562	N13.346	V216
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N6.623	N237	N6.860	N7.148	N288
6A. Sociale Infrastructuur	N12.571	N487	N13.058	N12.829	V229
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N53.955	V276	N53.681	N55.140	N1.459
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N16.390	N635	N17.025	N16.416	V609
6D. Jeugdhulp	N20.522	N3.899	N24.421	N23.728	V693
7. Volksgezondheid en Milieu	N18.167	N1.830	N19.996	N21.145	N1.149
8. Stadsontwikkeling	N22.441	V4.221	N18.220	N14.734	V3.486
Afronding	N1	N1	V1	N0	N1
Saldo van lasten	**N222.860**	**N2.771**	**N225.630**	**N221.763**	**V3.867**

Baten

Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
0. Bestuur en Ondersteuning	V140.192	V7.872	V148.064	V150.498	V2.434
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V672	N98	V574	V576	V2
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V494	V114	V608	V951	V343
3. Economie	V1.089	N332	V757	V670	N87
4. Onderwijs	V3.496	V441	V3.937	V4.294	V357
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.023	N73	V3.950	V4.613	V663
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V893	V4	V897	V869	N28
6A. Sociale Infrastructuur	V1.052	V255	V1.307	V1.488	V181
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.004	V4.699	V37.703	V40.393	V2.690
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	V598	N97	V501	V499	N2
6D. Jeugdhulp	V62	V160	V222	V232	V10
7. Volksgezondheid en Milieu	V14.763	V1.087	V15.850	V16.738	V888
8. Stadsontwikkeling	V16.710	V874	V17.584	V12.558	N5.026
Afronding	N1	N1	N1	V4	V6
Saldo van baten	**V217.047**	**V14.905**	**V231.953**	**V234.383**	**V2.431**

Saldi

Programma	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
0. Bestuur en Ondersteuning	V107.334	V8.454	V115.788	V120.101	V4.313
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.963	N86	N8.050	N7.359	V691
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N7.757	V88	N7.668	N8.303	N635
3. Economie	N132	N356	N489	N372	V117
4. Onderwijs	N4.716	V267	N4.449	N4.355	V94
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.990	N622	N9.612	N8.733	V879

5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N5.730	N233	N5.963	N6.279	N316
6A. Sociale Infrastructuur	N11.519	N232	N11.751	N11.341	V410
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N20.951	V4.975	N15.978	N14.747	V1.231
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N15.792	N732	N16.524	N15.917	V607
6D. Jeugdhulp	N20.460	N3.739	N24.199	N23.496	V703
7. Volksgezondheid en Milieu	N3.404	N743	N4.146	N4.407	N261
8. Stadsontwikkeling	N5.731	V5.095	N636	N2.176	N1.540
Afrondingen	N1	N2	N1	V4	V5
Saldo van baten en lasten	**N5.812**	**V12.134**	**V6.322**	**V12.620**	**V6.298**
Mutaties reserves:					
- Toevoegingen	N1.845	N7.011	N8.856	N10.777	N1.921
- Onttrekkingen	V5.125	V5.784	V10.908	V11.271	V363
Afrondingen	**N1**	**N0**	N0	N0	N0
Resultaat	**N2.533**	**V10.907**	**V8.374**	**V13.114**	**V4.740**

Algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting

Conform artikel 27 lid 1.b BBV dient in de jaarrekening een overzicht te worden opgenomen van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen, de gerealiseerde kosten van de overhead en het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting. Wij kennen geen apart programma voor de algemene dekkingsmiddelen en derhalve is in het overzicht hieronder weergegeven op welk programma het betreffende algemene dekkingsmiddel betrekking heeft.

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V123.399	V6.939	V130.338	V131.702	V1.364
2. Gemeentelijke belastingen:						
- ozb	0	V12.039	V230	V12.269	V12.547	V278
- hondenbelasting	0	V305	N0	V305	V308	V3
- logiesbelasting	3	V72	N35	V37	V7	N30
3. Commerciële contracten	3	V660	N330	V330	V300	N30
4. Dividenden	0	V905	V617	V1.522	V1.528	V6
5. Saldo financieringsfunctie	0	V28	V78	V106	V88	N18
Totaal		**V137.408**	**V7.499**	**V144.907**	**V146.480**	**V1.573**

De gerealiseerde kosten van de overhead is in 2021 N20.579. Het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting is in 2021 N31.

Programma 0 - Bestuur en ondersteuning

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.

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.l.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 voorzienning 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 bezwaarschift 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.

Programma 1 - Integrale veiligheid en openbare orde

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021

Lasten	N8.635	V12	N8.623	N7.935	V688
Baten	V672	N98	V574	V576	V2
Saldo van baten en lasten	**N7.963**	**N86**	**N8.049**	**N7.359**	**V690**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V34	N4	V30	N175	N205
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V110	V110	V18	N92
Totaal mutaties reserves	**V34**	**V106**	**V140**	**N157**	**N297**
Resultaat	**N7.929**	**V20**	**N7.909**	**N7.516**	**V393**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V237		V237	N237	N0
2. VRR - vrijval WNRA middelen	V154		V154		V154
3. VRR - vrijval FLO middelen	V124		V124		V124
4. Persoonsgerichte aanpak & HC	V57		V57		V57
5. Niet besteed budget Weerbaarheidsgelden; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V56		V56	N56	N0
6. Inzet Stichting JOZ op jongerengroepen om eventuele escalatie bij inzet BOA's of politie te voorkomen	N50		N50		N50
7. Lagere lasten doordat er minder toezicht op het naleven van vergunningen heeft plaatsgevonden door corona	V46		V46		V46
8. Niet besteed budget Wijkveiligheidsplannen; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V32		V32	N32	N0
9. Lagere lasten door minder inzet op erfgoedbeleid als gevolg van corona	V20		V20		V20
10. VRR - vrijval diverse	V14		V14	N4	V10
11. Overige verschillen	N2		N2		N2
Subtotaal	**V688**	**N0**	**V688**	**N329**	**V359**
Baten					
1. Hogere baten schadeverhaal derden		V32	V32		V32
2. Meeropbrengst bestuursdwang door o.a. handhaving op verkeerd aanbieden afval en overtreden coronamatregelen		V12	V12		V12
3. Nacalculatie bedrijfsvoering		N32	N32	V32	N0
4. Overige verschillen		N10	N10		N10
Subtotaal	**N0**	**V2**	**V2**	**V32**	**V34**
Totaal	**V688**	**V2**	**V690**	**N297**	**V393**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Door het uitstellen van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) heeft dit nog niet tot extra lasten geleid voor de VRR. Het in 2021 begrote bedrag kan hierdoor vrijvallen.

3. De kosten voor het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) van 2022 zijn opgenomen in de begroting van 2022. Vanaf 2023 zitten deze kosten in de inwonersbijdrage en worden deze niet meer separaat verrend. Het gereserveerd bedrag voor 2022 en 2023 kan vrijvallen.

Programma 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.251	N26	N8.277	N9.254	N977
Baten	V494	V114	V608	V951	V343
Saldo van baten en lasten	**N7.757**	**V88**	**N7.669**	**N8.303**	**N634**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N152	N5	N157	V52	V209
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V1.004	V1.004	V826	N178
Totaal mutaties reserves	**N152**	**V999**	**V847**	**V878**	**V31**
Resultaat	**N7.909**	**V1.087**	**N6.822**	**N7.425**	**N603**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hogere lasten straatreiniging doordat onkruid bij verharding niet langer chemisch verwijderd mag worden waardoor de lasten hoger uitvallen	N299		N299		N299
2. Lasten VRI's met bijdrage Gemeente Rotterdam	N298		N298		N298
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N230		N230	V230	N0
4. Extra lasten door inhuur, onder meer voor Kabels&Leidingen	N185		N185		N185
5. Hogere lasten door afschrijvingen	N154		N154		N154
6. Extra lasten gladheidsbestrijding door inhuur voor strooibeurten	N74		N74		N74
7. Lagere lasten en baten Vervoersknooppunt Rivium (in VJN2022 volgt voorstel voor toevoeging lastenbudget aan komende jaren)	V67		V67		V67
8. Vrijval eenmalig restantbudget Programma Mobiliteit	V47		V47		V47
9. Lagere lasten en baten schoolzones door het niet kunnen uitvoeren acties op scholen i.v.m. corona	V45		V45		V45
10. Lagere lasten KTA Capelseplein; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V40		V40	N40	N0
11. Hogere lasten door inhaalslag bewegwijzering die heeft plaatsgevonden	N40		N40		N40
12. Lagere lasten door minder onderhoud aan bruggen dan voorzien	V38		V38	N38	N0
13. Lagere lasten Nieuwe Mobiliteit; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V37		V37	N37	N0
14. Lagere lasten voorbereidingsbudget MIRT; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V36		V36	N36	N0
15. Lagere lasten Verkeersveiligheid; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V27		V27	N27	N0
16. Overige verschillen	N34		N34		N34
Subtotaal	**N977**	**N0**	**N977**	**V52**	**N925**
Baten					
1. Lasten VRI's met bijdrage Gemeente Rotterdam		V298	V298		V298
2. Hogere bijdrage van nutsbedrijven ivm hogere degeneratiekosten door meer graafwerkzaamheden		V43	V43		V43
3. Lagere lasten en baten Vervoersknooppunt Rivium (in VJN2022 volgt voorstel voor toevoeging lastenbudget aan komende jaren)		N27	N27		N27
4. Lagere lasten en baten schoolzones door het niet kunnen uitvoeren acties op scholen i.v.m. corona		N25	N25		N25
5. Nacalculatie bedrijfsvoering		V20	V20	N20	N0
6. Overige veschillen		V34	V34		V34
Subtotaal	**N0**	**V343**	**V343**	**N20**	**V323**
Totaal	**N977**	**V343**	**N634**	**V32**	**N602**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Hogere lasten op straatreining doordat onkruid bij verharding niet langer chemisch verwijderd mag worden aangezien er een Europees verbod is op chemische onkruidbestijrding.

2. Met betrekking tot de onderhoudslasten van de gedeelde VRI's die op de grens van Capelle aan den IJssel en Rotterdam staan hebben we een bijdrage van de gemeente Rotterdam ontvangen over de voorgaande jaren.

4. De lasten voor kabels en leidingen zijn hoger uitgevallen vanwege inhuur van expertise ter voorbereiding van complexe vraagstukken op het gebied van energie.

5. Het nadeel op de afschrijvingen is ontstaan op met name de discipline Verharding en betreft voornamelijk project Centrumgebied waar een verschuiving heeft plaatsgevonden waardoor op TV 2.1 een nadeel en op TV 8.3 een voordeel is ontstaan op de afschrijvingen.

Baten:

1. Met betrekking tot de onderhoudslasten van de gedeelde VRI's die op de grens van Capelle aan den IJssel en Rotterdam staan hebben we een bijdrage van de gemeente Rotterdam ontvangen over de voorgaande jaren.

Programma 3 - Economie

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.221	N24	N1.245	N1.042	V203
Baten	V1.089	N332	V757	V670	N87

Saldo van baten en lasten	**N132**	**N356**	**N488**	**N372**	**V116**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N117	N58
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N71	N71	N94	N23
Totaal mutaties reserves	**N59**	**N71**	**N130**	**N211**	**N81**
Resultaat	**N191**	**N427**	**N618**	**N583**	**V35**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V58		V58	N58	N0
2. Lagere lasten MKB-deal	V55		V55		V55
3. Lagere kapitaallasten Revitaliering De Scholver	V36		V36		V36
4. Hogere lasten Hoofdweg Vak A; onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven (eerder budget overgeheveld naar 2022)	N29		N29	V29	N0
5. Lagere lasten Lokale economie	V25		V25		V25
6. Niet-besteed Voorbereidingsbudget gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN2021 3.2); overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V25		V25	N25	N0
7. Vrijval restantbudget Leidraad Hoofdweggebied	V24		V24		V24
8. Lagere lasten Economische partnerband Jiashan	V13		V13		V13
9. Citymarketing	V8		V8		V8
10. Overige verschillen	N12		N12		N12
Subtotaal	**V203**	**N0**	**V203**	**N54**	**V149**
Baten					
1. Lagere baten commerciële contracten		N30	N30		N30
2. Lagere inkomsten logiesbelasting		N30	N30		N30
3. Lagere subsidiebaten MKB-deal		N27	N27	N27	N54
Subtotaal	**N0**	**N87**	**N87**	**N27**	**N114**
Totaal	**V203**	**N87**	**V116**	**N81**	**V35**

Programma 4 - Onderwijs

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.212	N174	N8.386	N8.649	N263
Baten	V3.496	V441	V3.937	V4.294	V357
Saldo van baten en lasten	**N4.716**	**V267**	**N4.449**	**N4.355**	**V94**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N37	N65	N102	N111	N9
Reserve eenmalige uitgaven	V86	N172	N86	N124	N38
Totaal mutaties reserves	**V49**	**N237**	**N188**	**N235**	**N46**
Resultaat	**N4.667**	**V30**	**N4.637**	**N4.590**	**V48**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hogere uitgaven OAB worden gedekt door doorgeschoven rijksinkomsten uit 2020	N365		N365		N365
2. Lagere kapitaallasten schoolgebouwen bijzonder VO	V68		V68		V68
3. Onderhoud en schoonmaak Educatusstr 10	N52		N52		N52
4. Afrekening Zorg op maat CJG, Home Base	V51		V51		V51
5. Afrekening BSN subsidies 2021, minder activiteiten uitgevoerd i.v.m. corona	V41		V41		V41
6. Leerlingenvervoer	V38		V38	N38	N0
7. Hogere lasten OZB/rioolrechten	N33		N33		N33
8. Hogere lasten verzekeringen	N16		N16		N16
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	V9		V9	N9	N0

10. Overige verschillen	N4		N4		N4
Subtotaal	**N263**	**N0**	**N263**	**N47**	**N310**
Baten					
1. Hogere uitgaven OAB worden gedekt door doorgeschoven rijksinkomsten uit 2020		V377	V377		V377
2. Lagere huur Lijstersingel 22 en 22a		N30	N30		N30
3. Overige verschillen		V10	V10		V10
Subtotaal	**N0**	**V357**	**V357**	**N0**	**V357**
Totaal	**N263**	**V357**	**V94**	**N47**	**V47**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1.Hogere uitgaven Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden gedekt door doorgeschoven Rijksmiddelen uit 2020 (zie baten 1.).

Baten:

1.Hogere uitgaven Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden gedekt door doorgeschoven Rijksmiddelen uit 2020 (zie lasten 1.).

Programma 5A - Vrije tijdsbesteding (Sport en cultuur)

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N13.013	N549	N13.562	N13.346	V216
Baten	V4.023	N73	V3.950	V4.613	V663
Saldo van baten en lasten	**N8.990**	**N622**	**N9.612**	**N8.733**	**V879**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N38	V0	N38	V220	V258
Reserve eenmalige uitgaven	V79	V100	V179	V26	N153
Totaal mutaties reserves	**V41**	**V100**	**V141**	**V246**	**V105**
Resultaat	**N8.949**	**N522**	**N9.471**	**N8.487**	**V984**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N258		N258	V258	N0
2. SPUK uitkering zwembaden/sportakkoord ontvangen en beschikbaar gesteld aan BV Sportief Capelle.	N210		N210		N210
3. Lagere afschrijvingslasten Aquapelle	V166		V166		V166
4. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig).	V148		V148	N148	N0
5. Vrijval coronasteun 2020 Isala theater.	V100		V100		V100
6. In de Najaarsnota 2020 is N 90 gevoteerd voor een verwachte naheffing BTW, deze kan nu vrijvallen.	V90		V90		V90
7. Lagere exploitatielasten Capelseweg 31-39	V74		V74		V74
8. Lagere (onderhouds) lasten Sportief Capelle, PC Boutensingel 1 en coulance regeling Isala theater	V74		V74		V74
9. Lagere uitgaven subsidieregeling Cultuur i.v.m. corona.	V32		V32		V32
10. Het onderzoek naar de toekomst van sporthal Schenkel wordt afgerond in 2022. Het restant budget wordt overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalig.	V26		V26	N5	V21
11. Overige verschillen	N26		N26		N26
Subtotaal	**V216**	**N0**	**V216**	**V105**	**V321**
Baten					
1. Hogere huuropbrengst van het Isala theater		V379	V379		V379
2. SPUK uitkering zwembaden/sportakkoord ontvangen en beschikbaar gesteld aan BV Sportief Capelle.		V210	V210		V210
3. Lagere exploitatielasten en afrekening servicekosten Wiekslag 3		V37	V37		V37
4. Hogere huur Aquapelle		V17	V17		V17
5. Overige verschillen		V20	V20		V20
Subtotaal	**N0**	**V663**	**V663**	**N0**	**V663**
Totaal	**V216**	**V663**	**V879**	**V105**	**V984**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Na het opstellen van de Najaarsnota zijn er een tweetal specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en ter uitvoering doorbetaald aan de BV Sportief Capelle. De eerste SPUK heeft betrekking op een compensatie i.v.m. coronaverlies bij het zwembad. De tweede SPUK betreft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.

3. In de begroting 2021 is rekening gehouden met afschrijvingen conform de componentenmethode. Aangezien de mutaties naar de componenten ultimo 2021 is verwerkt, is de totale investering in 2021 nog afgeschreven in 40 jaar. Vanaf 2022 wordt op basis van de componenten afgeschreven.

4. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig). Deze middelen alsmede het restant van het budget 2021 (48) wordt overgeheveld naar 2022 t.b.v. de realisatie van een tijdelijke schaatsbaan.

5. In de Najaarsnota 2020 is N 100 coronasteun voor het Isala theater gevoteerd. Dit bedrag is als nog te betalen verwerkt in onze jaarrekening 2020 in afwachting op de jaarrekening van Isala. Uit deze jaarrekening en uit de prognosecijfers 2021 dat coronasteun niet nodig. Het budget kan derhalve vrijvallen.

Baten:

1. In de VJN 2022 is de huuropbrengst van het Isala theater verlaagd met 375 i.v.m. Corona. Door Isala is geen gebruik gemaakt van de regeling en is de volledige huur over 2021 voldaan.

2. Na het opstellen van de Najaarsnota zijn er een tweetal specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en ter uitvoering doorbetaald aan de BV Sportief Capelle. De eerste SPUK heeft betrekking op een compensatie i.v.m. coronaverlies bij het zwembad. De tweede SPUK betreft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.

Programma 5B - Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N6.623	N237	N6.860	N7.148	N288
Baten	V893	V4	V897	V869	N28
Saldo van baten en lasten	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N6.279**	**N316**
Mutaties reserves:					
Reserve Water	N15	N150	N165	N165	N0
Reserve bedrijfsvoering	N69	N8	N77	V115	V192
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V541	V541	V541	N0
Totaal mutaties reserves	**N84**	**V383**	**V299**	**V490**	**V192**
Resultaat	**N5.814**	**V150**	**N5.664**	**N5.789**	**N124**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N222		N222	V222	N0
2. Extra lasten doordat overhangend groen langs de watergangen gesnoeid is nav schouw van HHSK	N60		N60		N60
3. Verkoop gemeentelijke gronden	N51		N51		N51
4. Extra lasten inhuur expertise voor toezichthouder werken buiten	N35		N35		N35
5. Lagere lasten op groenonderhoud	V31		V31		V31
6. Natuurbeleid, budget niet besteed in verband met prioritering capaciteit Ruimtelijke Ordening	V30		V30		V30
7. Lagere lasten op speelplaatsen door uitgesteld onderhoud vanwege vervangingen op korte termijn	V13		V13		V13
8. Extra lasten beschoeiingen door ad hoc reparaties	N10		N10		N10
9. Overige verschillen	V16		V16		V16
Subtotaal	**N288**	**N0**	**N288**	**V222**	**N66**
Baten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering		V30	V30	N30	N0
2. Verkoop gemeentelijke gronden		N24	N24		N24
3. Lagere lasten op groenonderhoud		N16	N16		N16
4. Overige verschillen		N18	N18		N18
Subtotaal	**N0**	**N28**	**N28**	**N30**	**N58**
Totaal	**N288**	**N28**	**N316**	**V192**	**N124**

Programma 6A - Sociale infrastructuur

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N12.571	N487	N13.058	N12.829	V229
Baten	V1.052	V255	V1.307	V1.488	V181
Saldo van baten en lasten	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N11.341**	**V410**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N94	V0	N94	V89	V182
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N422	N422	N672	N251
Totaal mutaties reserves	**N94**	**N422**	**N516**	**N584**	**N68**
Resultaat	**N11.613**	**N654**	**N12.267**	**N11.925**	**V342**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N182		N182	V182	N0
2. Niet besteed budget Wijk Overleg Platforms ; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V132		V132	N132	N0
3. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V107		V107		V107
4. Subsidieregelingen maatschappelijke diensverlening, integratie, vakantieactiviteiten, buurtwerk, jeugdagenda; I.v.m. corona minder subsidies 2021 verleend en terugvordering subsidies 2020.	V80		V80		V80
5. Subsidieregeling coronatoegangsbewijs ontvangen van Veiligheidsregio en verstrekt	N59		N59		N59
6. Ontmoeting algemeen; minder subsidieaanvragen dan verwacht en lagere uitgaven eenzaamheid	V49		V49		V49
7. Afrekening kinderopvanginspecties GGD	V48		V48	N48	N0
8. De Rijksbijdrage toeslagenproblematiek is hoger dan begroot. Via de lasten is dit overschot overgebracht naar 2022. Per saldo budgettair neutraal.	N48		N48		N48
9. Innovatiebudget Sociaal domein; terugbetaling subsidie 2019 en lagere uitgaven i.v.m. corona (rouw en verlies)	V37		V37	N37	N0
10. Vanwege corona minder activiteiten jeugdraad/kinderburgemeester	V30		V30		V30
11. Overige verschillen	V35		V35	N33	V2
Subtotaal	**V229**	**N0**	**V229**	**N68**	**V161**
Baten					
1. Subsidieregeling coronatoegangsbewijs ontvangen van Veiligheidsregio en verstrekt.		V60	V60		V60
2. Subsidieregelingen maatschappelijke diensverlening, integratie, vakantieactiviteiten, buurtwerk, jeugdagenda; I.v.m. corona minder subsidies 2021 verleend en terugvordering subsidies 2020.		V57	V57		V57
3. De Rijksbijdrage toeslagenproblematiek is hoger dan begroot. Via de lasten is dit overschot overgebracht naar 2022. Per saldo budgettair neutraal.		V48	V48		V48
4. Door corona minder aanvraag Rotterdampas		N46	N46		N46
5. Overige verschillen		V62	V62		V62
Subtotaal	**N0**	**V181**	**V181**	**N0**	**V181**
Totaal	**V229**	**V181**	**V410**	**N68**	**V342**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. Mede door corona zijn er minder uitgaven gedaan door de verschillende WOP's. Cf afspraak worden deze (deels) overgeheveld naar het volgende jaar.

3. Door corona zijn er minder Rotterdampassen aangevraagd.

Programma 6B - Werk en inkomen (participatiewet)

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N53.955	V276	N53.679	N55.140	N1.461
Baten	V33.004	V4.699	V37.703	V40.393	V2.690
Saldo van baten en lasten	**N20.951**	**V4.975**	**N15.976**	**N14.747**	**V1.229**

Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V189	N3	V186	V196	V10
Reserve eenmalige uitgaven	V200	V254	V454	V418	N36
Totaal mutaties reserves	**V389**	**V251**	**V640**	**V614**	**N26**
Resultaat	**N20.562**	**V5.226**	**N15.336**	**N14.133**	**V1.203**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. TOZO, hogere lasten	N2.292		N2.292		N2.292
2. BUIG lagere verstrekte uitkeringen	V819		V819		V819
3. Uitvoeringskosten 2021 GR IJsselgemeenten wegens de Kindertoeslagaffaire (KOTA) + bijdrage van het Rijk	N152		N152		N152
4. Corona: onderbesteding op Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke kosten (TONK). Het aantal unieke ontvangers, 143, dat een beroep deed op de TONK-regeling bleek uiteindelijk lager waardoor we ruim binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen bleven.	V96		V96		V96
5. Bij NJN 2021 (6B.3 en 6B.14) abusievelijk een budget re-integratie & participatie afgeraamd (incidenteel)	N79		N79		N79
6.Nacalculatie bedrijfsvoering	N71		N71	V10	N61
7. BTW teruggaven re-integratiegelden	V58		V58		V58
8. Onderbesteding op het budget armoedebeleid i.v.m. corona	V55		V55		V55
9. Lagere uitkeringen Bijzondere Bijstand, lagere eigen bijdragen	V50		V50		V50
10. Overschrijding Wet Inburgering wegens hogere kosten trajecten maatschappelijke begeleiding door een grotere aanwas van het aantal inburgeraars. In totaal was er sprake van 60 trajecten, waarvan 37 extra gedeclareerde trajecten.	N50		N50		N50
11. Voordelig jaarrekeningresultaat 2021 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V41		V41		V41
12. Onderbesteding op het budget brede schuldenaanpak	V39		V39		V39
13. Kwijtscheldingen	N39		N39		N39
14. Onderbesteding op vouchers Meubel- en kledingbank	V37		V37		V37
15. SWC, geen besteding van de éénmalige rijksgelden schulden-problematiek (VJN 2021 6B.6). Het voorstel is om deze middelen via de reserve éénmalig naar 2022 over te hevelen	V36		V36	N36	N0
16. Overige verschillen	N9		N9		N9
Subtotaal	**N1.461**	**N0**	**N1.461**	**N26**	**N1.487**
Baten					
1. TOZO, hogere baten: terugontvangen / teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal, bijdragen in levensonderhoud en 9e tranche rijksbijdrage TOZO inclusief verrekening 2020		V2.198	V2.198		V2.198
2. BUIG hogere inkomsten uit eigen bijdragen (inclusief uitvoeringskosten BBZ)		V330	V330		V330
3. Uitvoeringskosten 2021 GR IJsselgemeenten wegens de Kindertoeslagaffaire (KOTA) + bijdrage van het Rijk		V152	V152		V152
4. Kwijtscheldingen		V35	V35		V35
6. Lagere bijdrage onkostenvergoedingen re-integratie		N35	N35		N35
5. Nacalculatie bedrijfsvoering		V20	V20		V20
7. Overige verschillen		N10	N10		N10
Subtotaal	**N0**	**V2.690**	**V2.690**	**N0**	**V2.690**
Totaal	**N1.461**	**V2.690**	**V1.229**	**N26**	**V1.203**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten:

1. De lasten zijn 2.292 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Het betreft hier de uitvoeringskosten, verstrekkingen van bedrijfskapitaal, bijdragen in kosten levensonderhoud en verstrekte voorschotten. De baten zijn 2.198 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Deels bestaat dit uit terugontvangen en/of teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud. Daarnaast de 9e tranche rijksbijdrage TOZO. Over 2021 was er sprake van een nadelig verschil tussen inkomsten en uitgaven. Voor dit verschil is een vordering op SZW opgenomen. Over 2020 is nog 96 te betalen aan SZW.

2. Mede als gevolg van het dalen van het aantal bijstandsuitkeringen is er een voordeel ten opzichte van de prognose uit de Bestuursrapportage derde kwartaal 2021 Sociale zaken IJsselgemeenten. Het voordeel op de baten betreft hoofdzakelijk terugontvangsten op uitkeringen.

3. De uitvoeringkosten betreffen 554 gedupeerden waarvoor een normbedrag van € 275 per gedupeerde door het Rijk aan de gemeente in 2022 wordt vergoed op basis van de SiSa-verantwoording over 2021.

Programma 6C - Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N16.390	N635	N17.025	N16.416	V609
Baten	V598	N97	V501	V499	N2
Saldo van baten en lasten	**N15.792**	**N732**	**N16.524**	**N15.917**	**V607**
Mutaties reserves:					
Reserve schuldhulpverlening	N0	N0	N0	V1	V1
Reserve bedrijfsvoering	N33	N27	N60	N36	V23
Totaal mutaties reserves	**N33**	**N27**	**N60**	**N35**	**V24**
Resultaat	**N15.825**	**N759**	**N16.584**	**N15.952**	**V631**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hulp bij het huishouden	V343		V343		V343
2. Vervoersdiensten	V343		V343		V343
3. Begeleiding - incl. PGB	V341		V341		V341
4. 80% Corona compensatie vervoersdiensten	N199		N199		N199
5. Vergoeding meerkosten Corona	N109		N109		N109
6. Rolstoel-en vervoersvoorzieningen	V95		V95		V95
7. Uitvoering urgentieregeling	N77		N77		N77
8. Woningaanpassingen	N74		N74		N74
9. Uitvoeringskosten - Advieskosten	N38		N38		N38
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N36		N36	V36	N0
11. Eigen bijdrage CAK	V4		V4		V4
12. Overige verschillen	V16		V16		V16
Subtotaal	**V609**	**N0**	**V609**	**V36**	**V645**
Baten					
1. Vervoersdiensten		V39	V39		V39
2. Bedrijfsvoering		V13	V13	N13	N0
3. Rolstoel-en vervoersvoorzieningen		V5	V5		V5
4. Eigen bijdrage CAK		N59	N59	V1	N58
Subtotaal	**N0**	**N2**	**N2**	**N12**	**N14**
Totaal	**V609**	**N2**	**V607**	**V24**	**V631**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Veelal is bij de nieuwe indicaties Huishoudelijke Ondersteuning (HO) als start categorie licht i.p.v. categorie midden benodigd. Vooralsnog volstaat dus een categorie met een lager tarief. Daarnaast zijn er in 2021 meer cliënten dan verwacht naar de WLZ doorgestroomd. Dit betroffen cliënten met een zware indicatie HO. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt, ingegeven door het abonnementstarief.

2. Minder gereden ritten door Corona (zie ook 80% compensatie).

3. Mede door het personeelstekort alsook de combinatie met de bemoeilijkte inzet van ondersteuning gedurende Covid- pandemie zijn de wachttijden in de zorg opgelopen (landelijk probleem). Dit is bij Capelle niet anders. Het later inzetten van zorg maakt dat er in 2021 eenmalig een financieel voordeel is ontstaan. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt.

4. 80% compensatie voor niet gereden ritten i.v.m. Corona.

5. Landelijke regeling vergoeding meerkosten i.v.m. Corona.

Programma 6D - Jeugdhulp

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N20.522	N3.899	N24.421	N23.728	V693

Baten	V62	V160	V222	V232	V10
Saldo van baten en lasten	**N20.460**	**N3.739**	**N24.199**	**N23.496**	**V703**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V10	V10	V10	N0
Reserve bedrijfsvoering	N19	V0	N19	N21	N3
Totaal mutaties reserves	**N19**	**V10**	**N9**	N11	**N3**
Resultaat	**N20.479**	**N3.729**	**N24.208**	**N23.507**	**V700**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Onderbesteding op de middelen huiselijk geweld	V223		V223		V223
2. Lagere lasten PGB, hogere prognose SVB & CJG dan realiteit (incidenteel)	V200		V200		V200
3. Niet gerealiseerde taakstelling GRJR 2021	N148		N148		N148
4. Onderbesteding budget Onderwijs Zorgarrangementen (OZA)	V119		V119		V119
5. Structurele indexering (NJN20 6D.1) begrepen in bijstelling van budget n.a.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1) - incidentele vrijval 2021	V93		V93		V93
6. Budgetten waarop geen beroep is gedaan: E-Health & steungezinnen	V88		V88		V88
7. Onderbesteding middelen t.b.v. woonplaatsbeginsel (zie NJN21 6D.2)	V52		V52		V52
8. GRJR Onderbesteding transformatiemiddelen (NJN2020 6D.1) - incidenteel	V48		V48		V48
9. Definitief resultaat GRJR, nadelig t.o.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1).	N22		N22		N22
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	V3		V3	N3	N0
11. Overige verschillen	V37		V37		V37
Subtotaal	**V693**	**N0**	**V693**	**N3**	**V690**
Baten					
1. Hogere bijdrage gemeente Rotterdam (DUVO-middelen)		V5	V5		V5
2. Overige kleine verschillen CJG		V5	V5		V5
Subtotaal	**N0**	**V10**	**V10**	**N0**	**V10**
Totaal	**V693**	**V10**	**V703**	**N3**	**V700**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. De overgehevelde middelen uit 2020 bleken niet nodig. De inzet op Intensieve hulpverlening is pas mi.v. 2022 overgeheveld

2. Op basis van prognoses van SVB en CJG zijn bij de NJN2021 extra middelen aangeraamd. Dit bleek uiteindelijk niet nodig. Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren betekent dit nog niet, dat in het jaar 2022 geen nagekomen kosten uit 2021 en/of voorgaande jaren te verwachten zijn. We zullen deze kosten in 2022 verantwoorden. Deze eventuele nagekomen kosten zijn nog onbekend.

3. De realisatie van de taakstelling 2021 GRJR is nihil. Voor de GRJR in totaal betreft dit een bedrag van € 2,7 miljoen. Deze al vooraf ingeboekte besparing blijkt niet realistisch te zijn geweest. Dit geeft voor de gemeente Capelle een nadelig verschil van N 148.

4. Gebleken is dat meer tijd nodig is om met partners tot planvorming te komen. Een aanpak zal in 2022 plaatsvinden.

Programma 7 - Volksgezondheid en Milieu

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N18.167	N1.830	N19.997	N21.145	N1.148
Baten	V14.763	V1.087	V15.850	V16.738	V888
Saldo van baten en lasten	**N3.404**	**N743**	**N4.147**	**N4.407**	**N260**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N18	N26	N44	N71	N27
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N352	N352	N131	V221
Totaal mutaties reserves	**N18**	**N378**	**N396**	**N202**	**V194**
Resultaat	**N3.422**	**N1.121**	**N4.543**	**N4.609**	**N66**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N320		N320	N27	N347

2. Vaccinatie / boosterprogramma COVID-19	N288		N288		N288
3. Lagere lasten op rioolgemalen doordat er enkele recentelijk vervangen zijn en een voordeel ontstaat op de onderhoudslasten	V190		V190		V190
4. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening afvalstoffenheffing	N168		N168		N168
5. Hogere lasten en baten afvalscheiding door extra aanbod afvalbrengstation	N140		N140		N140
6. Dotatie aan / onttrekking uit voorziening rioolheffing ivm jaarresultaat 2021	N109		N109		N109
7. Hogere lasten rioolbeheer door verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen	N105		N105		N105
8. Hogere lasten- door inhuur assistentbeheerder voor onderzoek en plannen van het gronddepot, -doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd en -door extern advies voor in beeld brengen rioolverzakkingen voor toekomstig onderhoud	N105		N105		N105
9. Niet-besteed budget Plan van aanpak ongediertebestrijding, niet-besteed restantbudget Uitvoering geluidsanering wegverkeer, Niet-besteed budget Actieplan geluid ; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V96		V96	N50	V46
10. Hogere lasten op riolering en waterzuivering door inhuur assistent beheerder	N93		N93		N93
11. Extra lasten door groter aanbod grof vuil, restafval en inzet verkeersregelaar ivm Corona	N88		N88		N88
12. Lagere lasten en baten Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; budget wordt in de VJN2022 weer aangeraamd; dekking via mutatie reserve eenmalige uitgaven	V78		V78		V78
13. Hogere lasten afvoer afvalstromen afvalbrengstation en hogere lasten door extra inhuur communicatie	N76		N76		N76
14. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening rioolheffing	N65		N65		N65
15. Lagere lasten voor het uitgeven van vergunningen en door minder onderhoud aan persleidingen	V48		V48		V48
16. Onderbesteding op het budget voor de GIDS-gelden en op het budget gezondheidsbeleid	V44		V44		V44
17. Overige verschillen	N47		N47	N25	N72
Subtotaal	**N1.148**	**N0**	**N1.148**	**N102**	**N1.250**
Baten					
1. Lagere lasten en baten Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; budget wordt in de VJN2022 weer aangeraamd; dekking via mutatie reserve eenmalige uitgaven		N378	N378	V300	N78
2. Dotatie aan / onttrekking uit voorziening rioolheffing ivm jaarresultaat 2021		V355	V355		V355
3. Vaccinatie / boosterprogramma COVID-19		V295	V295		V295
4. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening afvalstoffenheffing		V168	V168		V168
5. Hogere lasten en baten afvalinzameling (zie toelichting)		V140	V140		V140
6. Bijdrage gemeente Rotterdam en HHSK ivm afrekening exploitatieliasten zuivering technische werken2019 en 2020		V110	V110		V110
7. Hogere baten door afwikkeling jaarvergoeding verpakkingsafval 2019		V67	V67		V67
8. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening rioolheffing		V65	V65		V65
9. Hogere baten afvalstoffenheffing en rioolheffing		V48	V48		V48
10. Bijdragen van derden; vergoeding e-Waste		V31	V31		V31
11. Niet-besteed restantbudget Uitvoering geluidsanering wegverkeer; overheveling naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven		N46	N46		N46
12. Nacalculatie bedrijfsvoering		N3	N3		N3
13. Overige verschillen		V36	V36	N4	V32
Subtotaal	**N0**	**V888**	**V888**	**V296**	**V1.184**
Totaal	**N1.148**	**V888**	**N260**	**V194**	**N66**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

2. De raming van de lasten van de vaccinatielocatie was een globale indicatie. De werkelijke lasten zijn hoger uitgevallen. Aangezien alle kosten gefactureerd en betaald zijn door de GGD zijn ook de werkelijke baten hoger dan begroot.

3. Lagere lasten op rioolgemalen doordat er enkele recentelijk vervangen zijn en een voordeel ontstaat op de onderhoudslasten. Daarnaast is er structureel een overschot op deze exploitatiepost door meer klein onderhoud te plegen en tussentijdse renovatie uit te stellen. Hiervan vindt correctie plaats na vaststelling van het nieuwe beheerplan.

4. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing. Aangezien dit taakveld 7.3 afval raakt, wordt deze dotatie volledig onttrokken uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

5. Hogere lasten en baten op de afvalinzameling doordat als gevolg van de pandemie het extra aanbod op afvalbrengstation hoog blijft.

6. Als gevolg van het jaarresultaat 2021 vindt er per saldo een ontrrekking plaats uit de voorziening rioolheffing van V246. Daarbij is sprake van een neutrale dotatie/onttrekking van N109/V109 waardoor de last uitkomt op N109 en de baat op V355

7. Hogere lasten op rioolbeheer door het verhelpen van verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen. Daarnaast is te zien dat Capellenaren steeds vaker vochtige doekjes als toiletpapier gebruiken. Deze zijn niet of slecht oplosbaar waardoor vervuilingsgraad is toegenomen en de reinigingskosten steeds meer stijgen ondanks plaatselijke en landelijk campagnes om de samenleving te informeren over de negatieve gevolgen hiervan.

Baten:

1. In de NJN2021 is de last met 300 verlaagd en overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven. Volgens het stelsel van baten en lasten had naast de last ook de baat moeten worden verlaagd en worden overgeheveld naar 2022. Het nadeel aan de batenkant compenseren we met een lagere dotatie aan de reserve eenmalig. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om dit voor 2022 recht te zetten: restantbudget (N 378 / V 378).

2. Als gevolg van het jaarresultaat 2021 vindt er per saldo een onttrekking plaats uit de voorziening rioolheffing van V246. Daarbij is sprake van een neutrale dotatie/onttrekking van N109/V109 waardoor de last uitkomt op N109 en de baat op V355.

3. De raming van de lasten van de vaccinatielocatie was een globale indicatie. De werkelijke lasten zijn hoger uitgevallen. Aangezien alle kosten gefactureerd en betaald zijn door de GGD zijn ook de werkelijke baten hoger dan begroot.

4. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing. Aangezien dit taakveld 7.3 afval raakt, wordt deze dotatie volledig onttrokken uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

5. Hogere lasten en baten op de afvalinzameling doordat als gevolg van de pandemie het extra aanbod op afvalbrengstation hoog blijft.

6. Een bijdrage van de gemeente Rotterdam en HHSK ontvangen in verband met de afrekening exploitatielasten van zuivering technische werken over 2019 en 2020.

Programma 8 - Stadsontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging Begroting 2021	Totaal Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N22.441	V4.221	N18.220	N14.734	V3.486
Baten	V16.710	V874	V17.584	V12.558	N5.026
Saldo van baten en lasten	**N5.731**	**V5.095**	**N636**	**N2.176**	**N1.540**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N52	N3	N55	V47	V103
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N452	N452	N570	N118
Totaal mutaties reserves	**N52**	**N456**	**N508**	**N523**	**N15**
Resultaat	**N5.783**	**V4.639**	**N1.144**	**N2.699**	**N1.555**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)	V3.438		V3.438		V3.438
2. Mutaties voorziening Verliesgevende complexen op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (hogere verliezen)	N1.115		N1.115		N1.115
3. Capelseweg/Bermweg (zie toelichting)	V534		V534		V534
4. Nieuwe Rivium: lagere plankosten en vergoeding plankosten	V267		V267		V267
5. Kwetsbare woningvoorraad (zie toelichting)	V253		V253		V253
6. Centrumgebied (zie toelichting)	V142		V142		V142
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	N111		N111	V111	N0
8. Overschrijding budget Ruimtelijke Ordening door inhuur derden door capaciteitstekort team RO	N98		N98		N98
9. Lagere lasten en baten Poortmolen (afwikkeling in 2022); in de VJN22 volgt een voorstel voor aanvullende middelen	V52		V52		V52
10. Onbenut budget Landelijk Capelle; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V42		V42	N42	N0
11. Lagere lasten budget Omgevingswet; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V41		V41	N41	N0
12. Niet-besteed budget Herontwikkeling ING-locatie; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V35		V35	N35	N0
13. Lagere benutting voorbereidingsbudget	V35		V35		V35
14. Overige verschillen	N29		N29		N29
Subtotaal	**V3.486**	**N0**	**V3.486**	**N7**	**V3.479**
Baten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)		N3.396	N3.396		N3.396
2. Lagere winstnemingen door aangepaste fasering en eindwaardes; in de Voorjaarsnota 2022 volgt voorstel voor mutatie winstnemingen in de jaren 2022 en verder		N889	N889		N889

3. Capelseweg/Bermweg (zie toelichting)		N590	N590		N590
4. Nieuwe Rivium: lagere plankosten en vergoeding plankosten		N267	N267		N267
5. Meeuwensingel: hogere lasten en correctie genomen baat in jaarrekening 2020 (zie toelichting)		N152	N152		N152
6. Jaarsveld: hogere lasten en hogere baten anterieure overeenkomst en kettingbeding (zie toelichting)		V122	V122		V122
7. Florabuurt (zie toelichting)		V110	V110		V110
8. Hogere baten leges omgevingsvergunningen		V107	V107		V107
9. Lagere huuropbrengst Meeuwensingel 107 ivm corona		N52	N52		N52
10. Lagere lasten en baten Poortmolen (afwikkeling in 2022); in de VJN22 volgt een voorstel voor aanvullende middelen		N52	N52		N52
11. Hogere lasten en lagere baten transformaties door aanpassing fasering en/of niet doorgaan van het project		N49	N49		N49
12. Centrumgebied		V34	V34		V34
13. Nacalculatie bedrijfsvoering		V8	V8	N8	N0
14. Overige verschillen		V40	V40		V40
Subtotaal	**N0**	**N5.026**	**N5.026**	**N8**	**N5.034**
Totaal	**V3.486**	**N5.026**	**N1.540**	**N15**	**N1.555**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten:

1. Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf.

2. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. De 2 verliesgevende exploitaties zijn meer verliesgevend en daarvoor hebben we in de Jaarrekening 2021 de voorziening aangeraamd.

3. De begrote grondverkoop (V445) is niet gerealisserd (N 445 aan batenkant). Omdat de grondverkoop niet in 2021 heeft plaatsgevonden, is ook de onttrekking aan de voorziening gereed product (N 145 aan batenkant) en de vrijval van de voorraad niet in 2021 verwerkt (V 590 in 2021). Deze mutatie zal in 2022 gaan plaatsvinden, waarvoor een voorstel in de VJN22 volgt. Resteert een nadeel aan de lastenkant (N56) door hogere plankosten.

4. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

5. Met Havensteder zijn afspraken gemaakt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. De overdracht vindt gefaseerd plaats: eerst investeert Havensteder in de opstallen, vervolgens neemt de gemeente de gronden over om te kunnen investeren in de kwaliteit van de openbare ruimte. In 2021 zijn de eerste gronden binnen de kwetsbare woningvoorraad versneld overgedragen aan de gemeente. Het gaat om kleine delen grond nabij de Wiekslag (ten behoeve van de ontwikkeling van d'Amandelhof) en de Dotterlei (ten behoeve van de ontsluiting van Aafje). De overige gronden zijn nog niet in eigendom overgedragen. Die beperkte overdracht leidt tot een financieel voordeel in 2021. In 2022 worden in ieder geval de overige gronden bij de Wiekslag én het openbaar gebied van de 747-buurt overgedragen. In 2021 zijn kosten gemaakt voor het inrichtingsplan van de Wiekslag. En ook in 2022 worden daarvoor kosten gemaakt. Evenals voor het inrichtingsplan dat nodig is voor de Hoeken én de 747-buurt. Voor het inrichtingsplan voor de Hoeken zal bij de VJN2022 extra budget en krediet worden aangevraagd in verband met het vergroten van het plangebied. Voorstel is om daar niet alleen het groene voorterrein, maar ook het nu versteende parkeerterrein parallel aan de Abram van Rijckevorselweg te betrekken.

6. Lagere lasten voor Centrumgebied zijn ontstaan door vertraging in de uitvoering. Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen bijdrage voor de plaatsing containers bij Hof van Capelle.

Baten:

1. Binnen de grondexploties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf.

2. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. De 2 verliesgevende exploitaties zijn meer verliesgevend en daarvoor hebben we in de Jaarrekening 2021 de voorziening aangeraamd.

3. De begrote grondverkoop (V445) is niet gerealisserd (N 445 aan batenkant). Omdat de grondverkoop niet in 2021 heeft plaatsgevonden, is ook de onttrekking aan de voorziening gereed product (N 145 aan batenkant) en de vrijval van de voorraad niet in 2021 verwerkt (V 590 in 2021). Deze mutatie zal in 2022 gaan plaatsvinden, waarvoor een voorstel in de VJN22 volgt. Resteert een nadeel aan de lastenkant (N56) door hogere plankosten.

4. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

5. Bij de verwerking in de Najaarsnota 2020 (van grondexploitatie naar faciliterende project) en de jaarrekening 2020 is in 2020 ten onrechte een baat (grondverkoop) opgenomen, die nu in 2021 is gecorrigeerd. Volgens de planning vindt deze in 2022 plaats. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om het (faciliterrend) project weer onder de grondexploitaties te scharen. Per saldo zit deze boeking dan budgettair neutraal in de boekwaarde/inbreng van de grondexploitatie.

6. In 2021 is een vergoeding als gevolg van een kettingbeding (V 77) ontvangen. De plankosten (N 14) en de baat uit de anterieure overeenkomst waren niet geraamd (V 45).

7. De in 2021 begrote subsidies van de Rijksoverheid (Uitkering lokale preventieakkoorden 40) en Van Cappellen Stichting (verschillende activiteiten 50) zijn niet ontvangen of vooruitontvangen (N90), omdat de uitvoering van de activiteiten in 2022 gaan plaatsvinden (V90 in 2021). In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om de bedragen in 2022 op te nemen. Daarentegen is er een subsidie van 200 van de Provincie voor het Middengebied Florabuurt verantwoord (V 200). Deze wordt, net als de lasten (N67) als onderdeel van inbrengwaarde aan de grondexploitatie toegevoegd. Hiervoor volgt in de 2022 in de Voorjaarsnota 2022 een voorstel.

8. De baten op de omgevingsvergunningen zijn hoger uitgevallen dan begroot doordat er ten opzichte van voorgaande jaren een wat hoger dan gemiddeld aantal aanvragen omgevingsvergunningen is ingediend.

Incidentele baten en lasten

			Incidentele baten				Incidentele lasten			
Prog	TV	Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2021	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening
0	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 onderwijspanden (VJN 2021 0.5)			N0			N44	N44	N16
	0.4	Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7), bijdrage ontwikkelaar	V328		V328	V328	N328		N328	N238
		Datalab (NJN2020 0.18) deel via res.eenmalig naar 2022	V58		V58	V58				N27
		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
1	1.1	Taxatie verzekering slotlaan (JR 2021) via res.eenmalig overheveling naar 2022								N4
	1.2	Wijkveiligheidsplannen (NJN2020 1.2), dekking reserve eenmalige uitgaven		V60	V60	V60				N32
		Weerbaar bestuur (NJN2020 1.1); dekking reserve eenmalige uitgaven. Deels overheveling naar 2022.		V110	V110	V110		N60	N60	N60
		Weerbaarheidsgelden (JR 2021) via res.eenmalig overheveling naar 2022								N56
2	2.1	Gemeentelijk mobiliteitsplan NJN2018 2.4.7. Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven. Deel overheveling naar 2022.	V218	N100	V118	V206	N218	V100	N118	N171
		Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan (begr.2021) via res.eenmalig	V44		V44	V44				
		Lasten verharding (NJN 2020 2.5) via res.eenmalig	V50		V50	V50				
		Budget Burgemeester Van Dijk Laan 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V293		V293	V293				
		Budget Civieltechnische Werken 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V950		V950	V950				
		Fietsbeleid (VJN 2021.2.4) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
		Vervoersknoop Rivium (VJN 2020/2021 2.4/2.6) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N100	N100	N100
		Voorbereidingsbudget MIRT (VJN 2021 2.8) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N136	N136	N136
		Verkeerseducatie (Begr.2021 2.1) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N43	N43	N43
		Verkeersveiligheid (Begr.2021 2.2) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N127	N127	N127

		KTA Capelseplein (VJN 2021 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N140	N140	N140
		KTA -i-VRI's (VJN 2021 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
		Verkeersbeleid - Meten is weten (VJN 2021 2.5) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N40	N40	N40
		Aanpak fietsroutes (NJN 2020 2.3) via res.eenmalig	V74		V74	V74				
		Programma mobiliteit (Begr.2018) via res.eenmalig	V12		V12	V12				
		Schoolzones (VJN 2019 2.4.3) via res.eenmalig	V52		V52	V52				
		Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N15	N15	N15
		CTW (njn 2019 2.4.3 /VJN 2020 2.3) via res.eenmalig overheveling naar 2022						N38	N38	N38
		Optimaliseren asfaltbeleid (NJN 2020 2.4),dekking reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V29	N0	N50	N50	N29
		Fietsbeleid (VJN 2021 2.4 NJN 2021 2.2)						N0	N0	N0
		Meten is weten (VJN 2021 2.5)						N30	N30	N32
	2.2	Parkeerbeleid (VJN 2021 2.9)						N40	N40	N42
3	3.1	MKB-deal (VJN 2021 3.3) 38 overheveling naar 2022 via res.eenmalig		V33	V33	N0		N66	N66	N39
	3.2	Hoofdweggebied vak A (VJN 2021 0.14) via reserve eenmalig deels overheveling naar 2022	V265		V265	V294		N255	N255	N255
		BIZ Capelle-West quick wins (VJn 2017 3.4.4 overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N20	N20	N20
		Leidraad Hoofdweggebied (VJN 2018 3.4.4, VJN 2019 3.4.2) via res.eenmalig	V40		V40	V40				
		Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17)						N25	N25	N25
	3.3	Projectplan BIZ (wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1) 75 overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N75	N75	N95
		Voorbereiding gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN 2021 3.2) overheveling naar 2022 via res.eenmalig			N0			N25	N25	N25
4	4.2	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V86		V86	V86	N86	N17	N103	N70
		Taxatie Berliozstraat etc (JR 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N12
	4.3	Budget aanpak laaggeletterheid (Begr 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N39	N39	N39
		Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17)) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N150	N150	N150
5A	5.1	Vervolgonderzoek sporthal Schenkel (wijzigingsvoorstel begroting 2021) deels (26) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N73		N73	N73
		Lokaal sportakkoord (VJN 2021 5A.4)	V80		V80		N80		N80	N0
		Spuk ijsbanen en zwembaden (NJN 5A.1)		V44	V44	V44		N44	N44	N44
		Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN 2017 5.4.2) via res.eenmalig	V79		V79	V79				
	5.2	Exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 5A.3)		V180	V180	V180		N144	N144	N144
	5.3	Vrijval SR Evenementen (NJN 2020 5A.1) via res.eenmalig	V100		V100	V100				
		Evenementen (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N147
		Vrijval naheffing BTW Isala theater (NJN 5A.2)						V90	V90	V90
	5.5	Taxatie verzekering Lijstersingel 20 (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N6

		Aankoop aandelen Dorpsstraat (VJN 2021 5A.3)			N0		N341		N341	N342
5B	5.7	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begr.2018/NJN 2020) via res.eenmalig	V21		V21	V21				
		Rivier als getijdenpark (VJN 2018 5.4.9) via res.eenmalig	V3		V3	V3				
		Budget groen 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V487		V487	V487				
		Budget Schollebos 2020 (JR 2020) via res.eenmalig	V160		V160	V160				
		Overhevelen Corona-middelen (VJN 2021 0.19/NJN 2021 0.17) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N131	N131	N131
6A	6.1	Budget WOP 2020, JR2020 via reserve eenmalig	V139		V139	V139				
		Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)					N25		N25	N25
		B 2021 6A.5 SWC bijdrage in ziekteverzuim incidenteel budget 2021					N75		N75	N75
		B 2021 6A.8 Jongerenwerk Veilige Scholen (2021 en 2022)					N120	V35	N85	N97
		B 2021 6A.10 Campagne Veilige Social Media (incidenteel 2021)					N75		N75	N75
		B 2021 6A.9 Big Brothers Big Sisters (2021 en 2022)					N30		N30	N30
		Huiskamer van de Wijk Purmerhoek (NJN2020 6A.3), dekking reserve eenmalig	V75	N75	N0	V75	N75	V75	N0	N75
		Telefonisch adviespunt dak- en thuisloosheid (VJN 2021 6A.1)						N32	N32	N32
		Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet (NJN 2020 6a.5) overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V95		V95	V95		N140	N140	N140
		Budget coronaplan jongeren overheveling (VJN 2021) naar 2022 via res.eenmalig						N122	N122	N122
		St.Welzijn Capelle overschot 2020 (NJN 2021 6A.5) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N30	N30	N30
		Budget Alles Kidzz overheveling naar 2022 via res.eenmalig (NJN 2021 6A.6)						N43	N43	N43
		Budget Veilige scholen overheveling naar 2022 via res.eenmalig (NJN 2021 6A.7)						N35	N35	N35
		Overhevelen Corona-middelen overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N286	N286	N286
		Coronabudget SWC (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N53
		WOP's (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N132
		Coulance regeling welzijnsaccommodaties (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N66
		Toeslagenproblematiek (VJN 2021 6A.5)		V151	V151	V199		N151	N151	N199
		Corona: comp.meerkosten SWC (VJN 2021 6A.6)						N176	N176	N88
		Corona: bestrijding effect op jongeren (VJN 2021 6A.8/NJN 6A.3)						N32	N32	N32
		Corona: formatie uitbreiding maatschappelijke impact (VJN 2021 6A.9)						N53	N53	N53
		Perspectief voor de jeugd met MDT (NJN 2021 6A.2)		V29	V29	V29		N29	N29	N29
6B	6.3	Budget stroomlijnen (NJN 2020 6B.4), dekking reserve eenmalig	V50	N50	N0	V50	N50	V50	N0	
		Budget MKB werkoffensief (NJN 2020 6B.8), dekking reserve eenmalig	V158	N158	N0	V158	N158	V158	N0	
		TOZO 7e, en 8e tranche (VJN 2021 6B.3)		V2.168	V2.168	V3.547		N2.168	N2.168	N4.284
		TONK (VJN 2021 6B.4) baten via algemene uitkering						N318	N318	N222
		Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek (VJN 2021 6B.6)						N48	N48	N12
		Overheveling en Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur–	V110		V110	V110		N75	N75	N75

		Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak) (Begr.2020) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N37	N37	N37
		Cornabudget SWC (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N36
	6.5	Impulsbudget Samenw.beg.doelgr.bijst.naar werk (NJN2019 6.4.15), dekking via reserve eenmalig	V200		V200	V200	N249	V219	N30	N30
		Budget Wet inburgering Begr.2021 6B.2,7,8,9) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N27	N27	N27
		Pilot Financieel Ontzorgen (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N63		N63	
		Implementatie nieuwe Wet Inburgering (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N66		N66	
		Budget toekomstverkenning Capelle werkt. (NJN 2020 6B.12), dekking reserve eenmalig	V75		V75	V75	N75		N75	N25
		BTW teruggaven re-integratiegelden 2016-2020 (VJN 2021 6B.8)		V1.067	V1.067	V1.067				
		Liquidatie Capelle Werkt (NJN 2021 6B.5)						N116	N116	N116
6D	6.72	Overhevelen transformatiemiddelen jeugdzorg (NJN 2020 6D.1), dekking via reserve eenmalig	V55		V55	V55	N55		N55	N6
		Extra financiële middelen voor huiselijk geweld (NJN 2020 D.2) via res.eenmalig	V160		V160	V160				
		Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) (NJN 2021 6D.2) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N205	N205	N205
7	7.1	Eenmalig budget Gezond in de stad					N79		N79	N52
		Seksuele gezondheid (wijzigingsvoorstel begroting 2021)					N50	V50	N0	N0
		Corona: Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid (VJN 2021 7.1)						N20	N20	N19
		Vaccinatieprogramma Covind (NJN 0.15)		V1.195	V1.195	V1.426		N1.160	N1.160	N1.388
		Uitvoering subs.reg.AED	V16		V16	V16				
		Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren (Begr.21 7.6) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N50	N50	N50
		SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl (VJN 2021 7.1) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N70	N70	N70
		Taxatie verzekering Spoorlaan 18 (JR 21) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N4
		Overhevelen Corona-middelen						N24	N24	N24
	7.2	Dotatie voorrziening dub.debiteuren								N65
	7.3	Dotatie voorrziening dub.debiteuren								N168
	7.4	Subs. Groene/aardgasvrij (JR 2021) overheveling naar 2022 via res.eenmalig								N25
		Geluidssanering verkeerslawaai (NJN 2020 7.2), dekking via subsidie min.I&W		V46	V46	N0		N46	N46	N0
		Transitievisie Warmte (VJN 2020) via reserve eenmalig	V36		V36	V36	N36		N36	N36
		Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N25		N25	N25
		Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14) via reserve eenmalig	V40		V40	V40	N40		N40	N40
		Ongediertebestrijding (VJN 2021 7.7) overheveling naar 2022 via res.eenmalig					N25		N25	N25
		Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN 2021 7.8) overheveling naar 2022 via res.eenmalig		V600	V600	V522		N300	N300	N300
8	8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven. 41 overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V65		V65	V65	N545		N545	N545

		Faciliterend project PostNL (VJN 2020)					N10		N10	N0
		Poortmolen (VJN 2021 8.8)		V85	V85	V26		N85	N85	N33
		Herontwikkeling ING-locatie (VJN 2021 8.11/NJN 2021 8.6) deels (35) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N65	N65	N65
		Capelseweg/Bermweg (VJN 2021 8.9)	V180	V410	V590	V145	N180	N508	N688	N154
		Meeuwensingel (VJN 2021 8.3/NJN 2021 8.3)	V58	N0	V58	N0	N301	V14	N287	N217
	8.2	Winstnemingen grondexploitaties	V1.011	V2.268	V3.279	N2.389				
		Verliesnemingen grondexploitaties					N0	N725	N725	N1.115
	8.3	Landelijk Capelle VJN2019 8.4.7, dekking via reserve eenmalig. Deels (42) overheveling naar 2022	V833		V833	V833	N336	V170	N166	N166
		De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)	V51	V243	V294	V295	N1.973	V1.863	N110	N83
		s-Gravenweg 325 (NJN 2019 8.4.8) overheveling naar 2022 via res.eenmalig						N120	N120	N120
		DOE MEE programma (VJN 2016 10.4.2) via res.eenmalig	V16		V16	V16				
		Promoten-coördineren evenementen Centraal Capelle (VJN 2016 10.4.2) via res.eenmalig	V11		V11	V11				
		Centrumgebied 2020 (Jr 2020) via res.eenmalig 1.728 overheveling naar 2022	V507		V507	N507		N1.728	N1.728	N1.728
		Gebiedsvisie Centraal Capelle (NJN 2021 8.5) deels (138) overheveling naar 2022 via res.eenmalig	V135		V135	V169	N1.360	V1.225	N135	N397
		Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en Rivium (NJN2019 8.4.5)		V874	V874	V79				
		Voorziening omgevingsvergunnigen (NJN2019 8.4.5)	V807	N807	N0	N0				
		Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)					N138	V138	N0	N0
		Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5)met dekking reserve eenmalig	V101		V101	V101	N100	N216	N316	N183
		Transformaties (VJN 2021 8.5)	V323	N198	V125	V100	N323	V173	N150	N146
		Kinderboerderij, eenmalige baat door verkoop (VJN2019 8.4.9)	V120		V120	V120				
		Het nieuwe Rivium (VJN 2021 8.2)		V1.620	V1.620	V1.285		N1.620	N1.620	N1.343
Totaal			**V11.847**	**V11.732**	**V23.579**	**V16.935**	**N10.763**	**N7.426**	**N18.189**	**N20.110**
Gesaldeerd							**V1.084**	**V4.306**	**V5.390**	**N3.175**
Structureel resultaat										**V16.289**

Structurele mutaties reserves

Mutaties in reserves worden in eerste instantie gezien als incidentele mutaties, tenzij het gaat om reserves die dienen ter dekking van structurele lasten, bijvoorbeeld dekkingsreserves ter dekking van kapitaallasten en onttrekkingen uit een bestemmingsreserve gedurende minimaal 3 jaar met het doel het dekken van structurele lasten. Dit is niet van toepassing in deze jaarstukken.

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Onderstaand overzicht geeft een overzicht van de werkelijke baten en lasten ten opzichte van de ramingen (na wijziging) in de begroting. De laatste kolom geeft aan of er sprake is van een begrotingsonrechtmatigheid. In het vervolg van deze paragraaf worden deze verschillen toegelicht.

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Begrotingsrechtmatigheid wil zeggen dat er op programmaniveau geen kostenoverschrijding is. Overschrijdingen op programmaniveau zijn altijd onrechtmatig, maar in een aantal gevallen hoeven ze niet te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Toetsing hiervan heeft plaatsgevonden aan de hand van de in paragraaf 4.2.3 van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 opgenomen overzicht.

Soorten begrotingsafwijkingen

In de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV is bepaald, dat het overschrijden van de begroting (op programmaniveau) en investeringen altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Dit laatste is het geval als:

1. Kostenoverschrijdingen zijn direct gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
2. Kostenoverschrijdingen passen binnen het beleid;
3. Kostenoverschrijdingen bij openeinderegelingen.

Meer specifiek zijn er de volgende varianten in de onderstaande tabel.

	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X*	
4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X*	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.		
a)	- Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
b)	- Geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
a)	- Jaar van investeren		X
b)	- Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

* Voor dit type begrotingsoverschrijdingen doet de commissie BBV aan gemeenteraden de suggestie om regels vast te leggen over de vraag of de accountant deze moet meewegen in zijn oordeel. Deze kostenoverschrijdingen zijn strikt formeel onrechtmatig. Er zijn echter verschillende situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uitgezette beleid zijn gebleven. Overeenkomstig het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is het dan niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijding betrekt bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven.

Toelichting op overschrijding programma's

Uit het hierboven opgenomen overzicht valt op te maken, dat de lasten bij de volgende programma's hoger zijn dan begroot. Hieronder geven we een korte toelichting. In de toelichting is soms een hoger bedrag genoemd dan de totale afwijking op de onrechtmatigheid die meetelt voor het oordeel. Dit komt omdat er dan sprake is van (kleine) voordelen binnen het programma op de lasten.

Begrotingsafwijking	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N528	N449	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel: - N 298 lasten VRI's. Dit is veroorzaakt door onderhoudslasten op de gedeelde VRI's met de gemeente Rotterdam. Dit is volledig gedekt door een onderhoudsbijdrage van de gemeente Rotterdam (V 298). - N 230 nacalculatie bedrijfsvoering. Dit is (met name) veroorzaakt door een overschrijding in de lasten van de afdeling Stadsbeheer. Doordat vacatures in de huidige markt moeilijk zijn in te vullen heeft (duurdere) inhuur plaatsgevonden om voortgang van de projecten te borgen. Deze overschrijding wordt gedekt door een mutatie op de reserve bedrijfsvoering (V 230). Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel: - N 299 hogere lasten straatreiniging. Dit is veroorzaakt doordat onkruid bij verharding niet meer chemisch verwijderd mag worden aangezien er een Europees verbod is op chemische onkruidbestrijding. Als gevolg daarvan zijn de lasten voor straatreiniging hoger uitgevallen. - N 185 hogere lasten voor Kabels en Leidingen. Dit is veroorzaakt vanwege inhuur van expertise ter voorbereiding van complexe vraagstukken op het gebied van energie.
4. Onderwijs	N272	N0	De overschrijding aan de lastenkant wordt geheel veroorzaakt door hogere uitgaven voor OAB (N 365). Deze hogere lasten worden geheel gedekt door direct te relateren inkomsten (V 377).
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N222	N66	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel: - N 222 nacalculatie bedrijfsvoering. Dit is veroorzaakt door een overschrijding in de lasten van de afdeling Stadsbeheer. Voor een groot gedeelte (N 141) is dit ontstaan door salarislasten van garantiebanen waar tegen over slechts een beperkte subsidie staat (V 36). De overschrijding op de nacalculatie bedrijfsvoering wordt gedekt door een mutatie op de reserve bedrijfsvoering (V 222). Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel: - N 60 hogere lasten op onderhoud groen. Dit is veroorzaakt door extra snoeiwerkzaamheden vanwege overhangend groen langs de watergangen naar aanleiding van een schouw van HHSK. - N 10 hogere lasten op beschoeiingen. Dit is veroorzaakt door noodzakelijke ad hoc reparaties.
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N1.459	N0	De overschrijding ontstaat door hogere lasten voor de TOZO (N 2.292). Deze hogere lasten worden vrijwel geheel gedekt door direct te relateren inkomsten (V 2.198).
7. Volksgezondheid en Milieu	N756	N393	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel: - N 288 hogere lasten voor vaccinatie. Dit is veroorzaakt door de vaccinatie/boosterprogramma COVI-19 (N288). Deze hogere lasten worden geheel gedekt door direct te relateren inkomsten (V 295). - N 140 hogere lasten afvalbrengstation. Dit is veroorzaakt door extra groot aanbod van afval als gevolg van de pandemie. Dit is volledig gedekt door een hogere baat op afvalnascheiding (V 140). - N 328 nacalculatie bedrijfsvoering. Dit is (met name) veroorzaakt door een overschrijding in de lasten van de afdeling Stadsbeheer als gevolg van (duurdere) inhuur door het niet kunnen vervullen van vacatures. Het nadeel op de nacalculatie bedrijfsvoering is voornamelijk ontstaan op het taakveld 7.2 riolering en wordt grotendeels gedekt door een onttrekking uit de Voorziening rioolheffing middelen derden. Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel: - N 233 hogere lasten door dotatie aan Voorziening dubieuze debiteuren. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de Voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de Voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing (N 168) en aan de Voorziening dubieuze debiteuren rioolheffing (N 65). Dit is

			volledig gedekt door een onttrekking uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden (V 168) en de Voorziening rioolheffing middelen derden (V 65). - N 105 hogere lasten op rioolbeheer. Dit is veroorzaakt door extra lasten door het verhelpen van verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen. Daarnaast is te zien dat Capellenaren steeds vaker vochtige doekjes als toiletpapier gebruiken. Deze zijn niet of slecht oplosbaar waardoor vervuilingsgraad is toegenomen en de reinigingskosten steeds meer stijgen ondanks plaatselijke en landelijk campagnes om de samenleving te informeren over de negatieve gevolgen hiervan. - N 88 hogere lasten op afval. Dit is ontstaan door een groter dan voorzien aanbod van grof vuil, restafval en inzet verkeersregelaar in verband extra drukte bij het afvalbrengstation als gevolg van de pandemie.

Toelichting op de overschrijding kredieten (overschrijdingen)

Naast de begrotingsrechtmatigheid bij de programma's moeten we ook de investeringen beoordelen op rechtmatigheid. De rechtmatigheid wordt getoetst op basis van de uitgaven tot en met 31 december 2021, toekomstige uitgaven worden niet meegenomen. Mochten toekomstige uitgaven leiden tot een overschrijding dan rapporteren we hierover in 2022 en verder.

Afwijking investeringskrediet	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie
Aanschaf handbewogen rolstoelen 2021	33		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf elektrische rolstoelen 2021	114		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf scootermobielen 2021	47		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2021

De WNT is van toepassing op gemeente Capelle aan den IJssel. Het voor gemeente Capelle aan den IJssel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021: 209

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dhr. AL Duijmaer van Twist	Dhr. A de Baat	Mevr. T.A. de Mik
Functiegegevens 2021	**Gemeentesecretaris**	**Strategisch adviseur**	**Griffier**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	1	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging 2021			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.778	144.830	111.544
Beloningen betaalbaar op termijn	21.965	22.599	21.132
Subtotaal	**151.743**	**167.429**	**132.676**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Totale bezoldiging	**151.743**	**167.429**	**132.676**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020			
Aanvang en einde functievervulling in 2020	N.v.t.	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	N.v.t.	1	1
Dienstbetrekking	N.v.t.	Ja	Ja
Bezoldiging 2020			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		147.486	111.012
Beloningen betaalbaar op termijn		33.159	24.021
Subtotaal	**0**	**180.645**	**135.033**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000	201.000
Totale bezoldiging	**0**	**180.645**	**135.033**

De bezoldiging van de topfunctionarissen in 2021 heeft de maximaal toegestane WNT-bezoldiging niet overschreden.

Bezoldiging niet-topfunctionarissen
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022									
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A10**	**Regeling financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders** Gemeenten	Besteding aan beleidsdoelstelling (jaar T)? *Aard controle R* *Indicator: A10/01*	Cumulatieve besteding aan beleidsdoelstelling (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A10/02*	Huisvesting gerealiseerd in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A10/03*	Toelichting als bij één van de vorige indicatoren “nee” is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A10/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A10/05*	
			€ 30.000	€ 30.000	Ja	n.v.t.	Ja	
JenV	**A12B**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			VRR	€ 74.190	Ja	€ 74.190	Ja	
FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			0	619	619	46763	46763	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			

			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Nee	Nee	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			103	103	81697	81697		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 70.450	€ 70.450				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)				

			Keuze normbedragen *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	**Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*			
			0	0			
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*		
			Ja	2.165	1.573		
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/04*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/05*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie *Aard controle R* *Indicator: C1/07*	
		1	2019-0000627931	€ 58.823	Ja		
		2					
		3					
		4					
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Toelichting op afwijkingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*	
		1	*2019-0000627931*	€ 180.000		Ja	
		2					
		3					

			4						
BZK	**C41B**	**Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/01*	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise *Aard controle R* *Indicator: C41B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/03*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C41B/04*	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/05*	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/06*
			1	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 187.500	€ 187.500	€ 37.500	1	1
			2						
			3						
			4						
			5						
				Kopie provinciecode *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/07*	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/09*			
			1	030008 Provincie Zuid-Holland	0	Ja			
			2						
			3						
			4						
			5						
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*	
			RREW2020-00449352	€ 222.338	€ 222.338	1.500		Nee	
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten	Eindverantwoording (Ja/Nee)			

		de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toesl agenaffaire			(jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen		
			Aard controle R *Indicator: C62/01*	*Aard controle R* *Indicator: C62/02*	*Aard controle R* *Indicator: C62/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*	
			254	€ 38.100	€ 68.912	Ja	
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	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 vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R *Indicator: D8/01*	*Aard controle R* *Indicator: D8/02*	*Aard controle R* *Indicator: D8/03*	*Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 1.077.373	€ 1.861.573	€ 49.578	€ 2.466.628	
			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 **Bedrag**	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 **Bedrag**	
			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		€ 0		€ 0	
		2					
		3					
		4					
		5					

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*		
			€ 450	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*		
		1						
		2						
		3						
		4						
		5						
IenW	**E3**	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** **Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt *Aard controle R*	Correctie over besteding (t/m jaar T) *Aard controle R*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R*

				Indicator: E3/01	Indicator: E3/02	Indicator: E3/03	Indicator: E3/04	Indicator: E3/05	Indicator: E3/06
			1	IenW/BSK-2020/111463	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	IenW/BSK-2021/158474	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3						
			4						
			5						
				Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
				Aard controle n.v.t.	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
				Indicator: E3/07	*Indicator: E3/08*	*Indicator: E3/09*	*Indicator: E3/10*	*Indicator: E3/11*	*Indicator: E3/12*
			1	*IenW/BSK-2020/111463*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2	*IenW/BSK-2021/158474*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3						
			4						
			5						
IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**		Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
				Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*
				Indicator: E44B/01	*Indicator: E44B/02*	*Indicator: E44B/03*	*Indicator: E44B/04*	*Indicator: E44B/05*	*Indicator: E44B/06*
			1						
			2						
			3						
			4						

			5						
			6						
			7						
			8						
			9						
			10						
				Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
			1						
			2						
			3						
			4						
			5						
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**		Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1	EAW-20-00198780	€ 0	€ 20.660	Ja	De werkzaamheden zijn afgerond in 2021. De verslaglegging naar RVO is begin 2022 afgerond.	
			2						
			3						
			4						

			5						
			6						
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*						
			Ja						
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeenteeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 25.889.662	€ 425.356	€ 1.597.966	€ 12.325	€ 150.626	€ 110	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 216.065	€ 30.205	€ 0	€ 872.711	€ 18.658	€ 228.964	

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 188.004	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 36.000	€ 240	€ 5.699	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.*	

				Indicator: G3/07	*Indicator: G3/08*	*Indicator: G3/09*	*Indicator: G3/10*	*Indicator: G3/11*	
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				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)	€ 57.586	€ 0	€ 563.729	€ 5.245	€ 464
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 27.593	€ 0	€ 171.443	€ 3.582	€ 161
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.739.267	€ 200.744	€ 175.887	€ 3.742	€ 0
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 1.051.645	€ 46.784	€ 53.053	€ 770	€ 66
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 871.855	€ 27.288	€ 18.997	€ 0	€ 0
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	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 n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	1	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	205	32	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	251	20	Ja		

			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	196	8	Ja	
				Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*		
				€ 0	€ 0	€ 0		
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire _ gemeentedeel**		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie		

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr			kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)				
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*				
			Indicator: G12/01	*Indicator: G12/02*	*Indicator: G12/03*				
			€ 33.403	€ 0	554				
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			Aard controle R	*Aard controle n.v.t.*					
			Indicator: H4/01	*Indicator: H4/02*					
			€ 0	€ 0					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	
			Indicator: H4/03	*Indicator: H4/04*	*Indicator: H4/05*	*Indicator: H4/06*	*Indicator: H4/07*	*Indicator: H4/08*	
		1	0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		2							
		3							
		4							
		5							
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	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)	
					Gerealiseerd	**Gerealiseerd**	**Gerealiseerd**	**Gerealiseerd**	

				Aard controle n.v.t. *Indicator: H8/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	*Aard controle R* *Indicator: H8/03*	*Aard controle R* *Indicator: H8/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
			1	560069158	€ 55.000	€ 3.120	€ 16.832	€ 15.000	€ 40.000
			2	560084631	€ 170.285	€ 0	€ 80.000	€ 0	€ 80.000
			3						
			4						
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
			1	560069158	Ja				
			2	560084631	Nee				
			3						
			4						
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**		Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
				€ 0	Nee	Nee			
VWS	**H16**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**		Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*			
			1	2020	560102577	€ 44.376			
			2	2021	560110327	€ 159.647			
				Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	

			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08	
		1	Aquapelle	€ 44.376	€ 44.376	€ 0	2020	
		2	Aquapelle	€ 159.647	€ 159.647	€ 0	2021	
		3						
		4						
		5						

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Wij zijn verplicht een overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld op te nemen. Dit overzicht valt ook onder de externe accountantscontrole. Wij hebben voor onze programma-indeling de indeling van de commissie BBV gehanteerd. In de rekening is het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's zijn verdeeld conform onze begroting, waarbij er dus sprake is van een tweetal deelprogramma's binnen programma 5 en een viertal deelprogramma's binnen programma 6.

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Prim. Begroting	Begr. Wijziging	Totaal begroot	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N3.108	N123	N3.231	N0	N3.030	V201	N35	V166
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N0	N0	N0	N0	V647	V647	N0	V647
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.108**	**N123**	**N3.231**	**N0**	**N2.383**	**V848**	**N35**	**V813**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N1.845	N7.011	N8.856	N0	N10.777	N1.921	V1.921	N0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V5.125	V5.784	V10.908	N0	V11.271	V363	N363	N0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V3.280**	**N1.227**	**V2.052**	**N0**	**V494**	**N1.558**	**V1.558**	**N0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	V2.533	N10.908	N8.375	N0	N0	V8.375	N0	V8.375
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N0	V1	V1	N0	N0	N1	N0	N1
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**V2.533**	**N10.907**	**N8.374**	**N0**	**N0**	**V8.374**	**N0**	**V8.374**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N1.959	N639	N2.598	N0	N2.599	N1	N82	N83
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V707	V103	V810	N0	V951	V141	N0	V141
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.252**	**N536**	**N1.788**	**N0**	**N1.648**	**V140**	**N82**	**V58**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N38	N4	N42	N0	N48	N6	N0	N6
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V128	N55	V73	N0	V86	V13	N0	V13
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	**Saldo**	**V90**	**N59**	**V31**	**N0**	**V38**	**V7**	**N0**	**V7**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N24.013	N157	N24.170	N0	N23.094	V1.076	N1.180	N104
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V2.606	V38	V2.644	N0	V2.515	N129	V226	V97
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N21.407**	**N119**	**N21.526**	**N0**	**N20.579**	**V947**	**N954**	**N7**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	V19	V78	V97	N0	V79	N18	N0	N18
TKV 0.5 Treasury	Baten	V914	V617	V1.531	N0	V1.536	V5	N0	V5
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V933**	**V695**	**V1.628**	**N0**	**V1.615**	**N13**	**N0**	**N13**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N363	N20	N383	N0	N373	V10	V32	V42
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V7.249	V100	V7.349	N0	V7.447	V98	N0	V98
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.886**	**V80**	**V6.966**	**N0**	**V7.074**	**V108**	**V32**	**V140**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N272	N20	N293	N0	N298	N5	V43	V38
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V4.878	V130	V5.008	N0	V5.193	V185	N0	V185
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.606**	**V110**	**V4.715**	**N0**	**V4.895**	**V180**	**V43**	**V223**
TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N36	N3	N38	N0	N43	N5	V9	V4
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V311	N0	V311	N0	V309	N2	N0	N2

Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V275**	**N3**	**V273**	**N0**	**V266**	**N7**	**V9**	**V2**
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V123.399	V6.939	V130.338	N0	V131.702	V1.364	N0	V1.364
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V123.399**	**V6.939**	**V130.338**	**N0**	**V131.702**	**V1.364**	**N0**	**V1.364**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N3.033	V1.470	N1.563	N0	N960	V603	N0	V603
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	N0	N0	N0	N0	V112	V112	N580	N468
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N3.033**	**V1.470**	**N1.563**	**N0**	**N848**	**V715**	**N580**	**V135**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N55	N0	N55	N0	N31	V24	N0	V24
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N55**	**N0**	**N55**	**N0**	**N31**	**V24**	**N0**	**V24**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N32.170	N17.337	N49.507	N0	N41.174	V8.333	V708	V9.041
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V145.317	V13.657	V158.973	N0	V161.769	V2.796	N717	V2.079
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	**Saldo**	**V113.147**	**N3.680**	**V109.466**	**N0**	**V120.595**	**V11.129**	**N9**	**V11.120**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N5.093	N25	N5.118	N0	N4.901	V217	V54	V271
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V337	N0	V337	N0	V324	N13	N0	N13
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.756**	**N25**	**N4.781**	**N0**	**N4.577**	**V204**	**V54**	**V258**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.542	V37	N3.506	N0	N3.034	V472	N351	V121
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V335	N98	V237	N0	V252	V15	N0	V15
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N3.207**	**N61**	**N3.269**	**N0**	**N2.782**	**V487**	**N351**	**V136**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N8.635	V12	N8.624	N0	N7.935	V689	N297	V392
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V672	N98	V574	N0	V576	V2	N0	V2
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	**Saldo**	**N7.963**	**N86**	**N8.050**	**N0**	**N7.359**	**V691**	**N297**	**V394**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N8.125	V14	N8.110	N0	N9.078	N968	N173	N1.141
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V459	V89	V548	N0	V891	V343	V204	V547
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N7.666**	**V103**	**N7.562**	**N0**	**N8.187**	**N625**	**V31**	**N594**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N9	N40	N49	N0	N52	N3	N0	N3
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N9**	**N40**	**N49**	**N0**	**N52**	**N3**	**N0**	**N3**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N117	N0	N117	N0	N124	N7	N0	N7
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	V35	V25	V60	N0	V60	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N82**	**V25**	**N57**	**N0**	**N64**	**N7**	**N0**	**N7**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N8.251	N26	N8.276	N0	N9.254	N978	N173	N1.151
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V494	V114	V608	N0	V951	V343	V204	V547
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	**Saldo**	**N7.757**	**V88**	**N7.668**	**N0**	**N8.303**	**N635**	**V31**	**N604**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N687	N25	N713	N0	N552	V161	N28	V133
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V664	N297	V367	N0	V310	N57	N65	N122
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N23**	**N322**	**N346**	**N0**	**N242**	**V104**	**N93**	**V11**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N42	N49	N91	N0	N60	V31	N0	V31

TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	V29	V29
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N42**	**N49**	**N91**	**N0**	**N60**	**V31**	**V29**	**V60**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N467	V50	N417	N0	N413	V4	N25	N21
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V353	N0	V353	N0	V353	N0	V8	V8
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N114**	**V50**	**N64**	**N0**	**N60**	**V4**	**N17**	**N13**
TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N25	N0	N25	N0	N17	V8	N0	V8
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V72	N35	V37	N0	V7	N30	N0	N30
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V47**	**N35**	**V12**	**N0**	**N10**	**N22**	**N0**	**N22**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N1.221	N24	N1.246	N0	N1.042	V204	N53	V151
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V1.089	N332	V757	N0	V670	N87	N28	N115
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	**Saldo**	**N132**	**N356**	**N489**	**N0**	**N372**	**V117**	**N81**	**V36**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N3.240	N7	N3.247	N0	N3.268	N21	N39	N60
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V506	N0	V506	N0	V488	N18	N0	N18
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N2.734**	**N7**	**N2.741**	**N0**	**N2.780**	**N39**	**N39**	**N78**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N4.972	N167	N5.139	N0	N5.381	N242	N8	N250
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V2.990	V441	V3.431	N0	V3.806	V375	N0	V375
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.982**	**V274**	**N1.708**	**N0**	**N1.575**	**V133**	**N8**	**V125**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N8.212	N174	N8.386	N0	N8.649	N263	N46	N309
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V3.496	V441	V3.937	N0	V4.294	V357	N0	V357
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	**Saldo**	**N4.716**	**V267**	**N4.449**	**N0**	**N4.355**	**V94**	**N46**	**V48**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.359	N71	N5.430	N0	N5.625	N195	N1	N196
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N0	V124	V124	N0	V334	V210	N0	V210
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.359**	**V53**	**N5.306**	**N0**	**N5.291**	**V15**	**N1**	**V14**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.820	N129	N3.949	N0	N3.916	V33	V218	V251
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.456	V178	V3.634	N0	V3.711	V77	N0	V77
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N364**	**V49**	**N315**	**N0**	**N205**	**V110**	**V218**	**V328**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N2.414	V12	N2.402	N0	N2.020	V382	N90	V292
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V389	N375	V14	N0	V404	V390	N0	V390
Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N2.025**	**N363**	**N2.388**	**N0**	**N1.616**	**V772**	**N90**	**V682**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N3	N0	N3	N0	N2	V1	N0	V1
TKV 5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N3**	**N0**	**N3**	**N0**	**N2**	**V1**	**N0**	**V1**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N292	N341	N633	N0	N632	V1	N0	V1
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N0	N0	N0	N0	V3	V3	N22	N19
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N292**	**N341**	**N633**	**N0**	**N629**	**V4**	**N22**	**N18**
TKV 5.6 Media	Lasten	N1.125	N20	N1.145	N0	N1.151	N6	N0	N6
TKV 5.6 Media	Baten	V178	N0	V178	N0	V161	N17	N0	N17
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N947**	**N20**	**N967**	**N0**	**N990**	**N23**	**N0**	**N23**

TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N13.013	N549	N13.562	N0	N13.346	V216	V127	V343
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Baten	V4.023	N73	V3.950	N0	V4.613	V663	N22	V641
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	**Saldo**	**N8.990**	**N622**	**N9.612**	**N0**	**N8.733**	**V879**	**V105**	**V984**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N6.623	N237	N6.860	N0	N7.148	N288	V19	N269
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V893	V4	V897	N0	V869	N28	V172	V144
Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N0**	**N6.279**	**N316**	**V192**	**N124**
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Lasten	N6.623	N237	N6.860	N0	N7.148	N288	V19	N269
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Baten	V893	V4	V897	N0	V869	N28	V172	V144
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	**Saldo**	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N0**	**N6.279**	**N316**	**V192**	**N124**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N12.571	N487	N13.058	N0	N12.829	V229	N68	V161
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V1.052	V255	V1.307	N0	V1.488	V181	N0	V181
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N0**	**N11.341**	**V410**	**N68**	**V342**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N12.571	N487	N13.058	N0	N12.829	V229	N68	V161
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V1.052	V255	V1.307	N0	V1.488	V181	N0	V181
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	**Saldo**	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N0**	**N11.341**	**V410**	**N68**	**V342**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N43.329	N671	N44.001	N0	N45.376	N1.375	N24	N1.399
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V32.748	V3.847	V36.595	N0	V39.316	V2.721	N0	V2.721
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N10.581**	**V3.176**	**N7.406**	**N0**	**N6.060**	**V1.346**	**N24**	**V1.322**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.126	V50	N6.076	N0	N6.076	N0	N1	N1
TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.126**	**V50**	**N6.076**	**N0**	**N6.076**	**N0**	**N1**	**N1**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.500	V897	N3.604	N0	N3.688	N84	N1	N85
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V256	V852	V1.108	N0	V1.077	N31	N0	N31
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N4.244**	**V1.749**	**N2.496**	**N0**	**N2.611**	**N115**	**N1**	**N116**
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Lasten	N53.955	V276	N53.681	N0	N55.140	N1.459	N26	N1.485
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Baten	V33.004	V4.699	V37.703	N0	V40.393	V2.690	N0	V2.690
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	**Saldo**	**N20.951**	**V4.975**	**N15.978**	**N0**	**N14.747**	**V1.231**	**N26**	**V1.205**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.381	N144	N1.524	N0	N1.542	N18	N0	N18
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	V5	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N1.381**	**N144**	**N1.524**	**N0**	**N1.537**	**N13**	**N0**	**N13**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.959	N491	N15.451	N0	N14.820	V631	V23	V654
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V598	N97	V501	N0	V494	N7	V1	N6
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N14.361**	**N588**	**N14.950**	**N0**	**N14.326**	**V624**	**V24**	**V648**
TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N50	N0	N50	N0	N54	N4	N0	N4
TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Totaal TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**Saldo**	**N50**	**N0**	**N50**	**N0**	**N54**	**N4**	**N0**	**N4**
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Lasten	N16.390	N635	N17.025	N0	N16.416	V609	V23	V632
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Baten	V598	N97	V501	N0	V499	N2	V1	N1
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	**Saldo**	**N15.792**	**N732**	**N16.524**	**N0**	**N15.917**	**V607**	**V24**	**V631**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.834	N3.579	N23.413	N0	N22.945	V468	N3	V465
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V62	N0	V62	N0	V67	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N19.772**	**N3.579**	**N23.351**	**N0**	**N22.878**	**V473**	**N3**	**V470**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N688	N320	N1.008	N0	N783	V225	N0	V225
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	N0	V160	V160	N0	V165	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N688**	**N160**	**N848**	**N0**	**N618**	**V230**	**N0**	**V230**
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Lasten	N20.522	N3.899	N24.421	N0	N23.728	V693	N3	V690
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Baten	V62	V160	V222	N0	V232	V10	N0	V10
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	**Saldo**	**N20.460**	**N3.739**	**N24.199**	**N0**	**N23.496**	**V703**	**N3**	**V700**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.196	N1.146	N4.342	N0	N4.585	N243	N0	N243
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	V1.285	V1.285	N0	V1.580	V295	N0	V295
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.196**	**V139**	**N3.057**	**N0**	**N3.005**	**V52**	**N0**	**V52**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N3.989	V423	N3.566	N0	N4.154	N588	N4	N592
TKV 7.2 Riolering	Baten	V4.978	N986	V3.993	N0	V4.551	V558	N0	V558
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V989**	**N563**	**V427**	**N0**	**V397**	**N30**	**N4**	**N34**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N9.377	N609	N9.986	N0	N10.555	N569	N0	N569
TKV 7.3 Afval	Baten	V9.763	V83	V9.845	N0	V10.285	V440	N0	V440
Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**V386**	**N526**	**N141**	**N0**	**N270**	**N129**	**N0**	**N129**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.573	N528	N2.100	N0	N1.849	V251	N75	V176
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	N0	V705	V705	N0	V300	N405	V273	N132
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.573**	**V177**	**N1.395**	**N0**	**N1.549**	**N154**	**V198**	**V44**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N32	V30	N2	N0	N2	N0	N0	N0
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	N0	V22	N0	V22	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N10**	**V30**	**V20**	**N0**	**V20**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N18.167	N1.830	N19.996	N0	N21.145	N1.149	N79	N1.228
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V14.763	V1.087	V15.850	N0	V16.738	V888	V273	V1.161
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	**Saldo**	**N3.404**	**N743**	**N4.146**	**N0**	**N4.407**	**N261**	**V194**	**N67**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N1.776	N1.148	N2.923	N0	N2.393	V530	N76	V454
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	N0	V675	V675	N0	V179	N496	N180	N676
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.776**	**N473**	**N2.248**	**N0**	**N2.214**	**V34**	**N256**	**N222**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N13.921	V3.345	N10.576	N0	N8.323	V2.253	N14	V2.239
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V14.542	N997	V13.545	N0	V9.099	N4.446	V279	N4.167
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V621**	**V2.348**	**V2.969**	**N0**	**V776**	**N2.193**	**V265**	**N1.928**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N6.744	V2.024	N4.721	N0	N4.018	V703	N42	V661

TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V2.168	V1.196	V3.364	N0	V3.280	N84	V17	N67
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N4.576**	**V3.220**	**N1.357**	**N0**	**N738**	**V619**	**N24**	**V595**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N22.441	V4.221	N18.220	N0	N14.734	V3.486	N131	V3.355
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V16.710	V874	V17.584	N0	V12.558	N5.026	V116	N4.910
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	**Saldo**	**N5.731**	**V5.095**	**N636**	**N0**	**N2.176**	**N1.540**	**N15**	**N1.555**

TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Lasten**	**N222.171**	**N20.689**	**N242.862**	**N0**	**N232.540**	**V10.322**	**V1**	**V10.323**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Baten**	**V222.173**	**V20.691**	**V242.863**	**N0**	**V245.650**	**V2.787**	**N1**	**V2.786**
AFRONDING		**N2**	**N2**	**N1**	**N0**	**V4**	**V5**	**N0**	**V5**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**V13.114**	**V13.114**	**N0**	**V13.114**

Bijlagen

Reserves en voorzieningen

Verloopoverzicht reserves en voorzieningen

Nr	Naam Reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2021
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Veen	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve	Van Veen	Fin.	63.504	0	0	66.775	0	130.279
Subtotaal rubriek A:				**73.504**	**0**	**0**	**66.775**	**0**	**140.279**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Oskam	College	142	2.716	2.610	0	0	248
2	Eenmalige uitgaven	Van Veen	Fin.	6.159	6.399	6.243	0	0	6.314
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	223	14	15	0	0	222
4	Reserve rekenkamer	Van Veen	Griffie	10	0	0	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	BCO	3.155	1.500	2.420	0	0	2.235
6	Water	Wilson	SB	2.383	188	22	0	0	2.548
7	Besteding Eneco-gelden	Van Veen	Fin.	0	0	0	20.000	0	20.000
Subtotaal rubriek B:				**12.072**	**10.817**	**11.310**	**20.000**	**0**	**31.577**
	Afronding			-1	0	0	0	0	0
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**85.575**	**10.817**	**11.310**	**86.775**	**0**	**171.856**

Nr	Naam Voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2021
1	Onderhoud	Van Veen, Hartnagel, Struijvenberg, Wilson	SL/ FD/ SB	4.134	1.951	732	0	5.353
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Veen	SB	22	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Veen	SO	4.772	1.840	0	816	5.797
4	Dubieuze debiteuren	Van Veen	Fin.	8.021	370	0	1.587	6.804
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	BCO	8.176	154	348	618	7.363
6	Rioolheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.816	457	0	0	2.273
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.408	1.233	1.135	0	1.506
8	Omgevingsvergunningen	Van Veen	SB	0	0	0	0	0
9	Gereed product	Van Veen	SO	797	0	0	0	797
	Afronding			0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen				**29.146**	**6.005**	**2.215**	**3.021**	**29.915**

Toelichting op de reserves en voorzieningen

Op grond van het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is in de onderverdeling van de reserves onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot een algemene reserve; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers).

Verplichtingen en verliezen, of te verwachten verplichtingen en verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten dienen op een voorziening verantwoord te worden. Op grond van het besluit BBV mag aan voorzieningen geen rente worden toegevoegd (met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde).

In het hiernavolgende overzicht wordt derhalve opgenomen:

- Algemene reserves (Rubriek A);
- Bestemmingsreserves (Rubriek B);
- Voorzieningen (Rubriek V).

Hieronder vindt een nadere toelichting per reserve en voorziening.

Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen (A1)

A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties.
Voeding	Geen.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				10.000
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**10.000**

Algemene reserve (A2)

A2. Algemene reserve	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				63.504
Bij:	-	Gedeeltelijke bestemming saldo Jaarexploitatie 2020	66.775	
				66.775
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**130.279**

Egalisatiereserve bedrijfsvoering (B1)

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgeth.	College

Doel	Bij de Voorjaarsnota 2000 heeft de raad besloten tot het instellen van een egalisatiereserve voor de bedrijfsvoering. De reserve is bedoeld om schommelingen in de kosten van de bedrijfsvoering over meerdere jaren te verrekenen en zo knelpunten in de bedrijfsvoering op te lossen. De algemeen directeur is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 5. Financiële verordening 2020).
Voeding	De voeding van de egalisatiereserve, inclusief boven- en ondergrens, is vastgelegd in een tussen het college en de algemeen directeur afgesloten Bedrijfsvoeringconvenant. Met ingang van 2004 is een convenant afgesloten voor onbepaalde tijd.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				142
Bij:	-	Dotaties	2.716	
				2.716
Af:	-	Onttrekkingen	2.610	
				2.610
Stand per 31-12-2021				**248**

Reserve eenmalige uitgaven (B2)

B2. Reserve eenmalige uitgaven	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 11 Financiële verordening 2020). De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of Jaarrekening.
Voeding	Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021			6.159
Bij:			
	-	Diverse mutaties volgens onderstaande specificatie	6.399
Af:			
	-	Diverse mutaties volgens onderstaande specificatie	6.243
		Afronding	-1
Stand per 31-12-2021			**6.314**

Mutatie JR 2021		**Omschrijving**	**Besluit votering**	**Einde termijn**	**2021**			
Bedrag	**Nieuw of door-schuiven**				**Stand 1-1**	**Dotatie**	**Onttrekking**	**Stand 31-12**
Programma 0								
0		Welke raad wilt u zijn?	VJN 2019 0.4.11	2021	20	0	20	0
27	**D**	Datalab	NJN 2020 0.18 / NJN2021 0.23	2022	58	27	58	27
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	342	0	342
0		Extra Communicatie Corona	VJN 2021 0.17	2024	0	75	0	75
13	**N**	SROI	Jaarrekening 2021	2024	0	13	0	13
23	**N**	Vervanging Lockers	VJN 2021 0.15	2023	0	23	0	23
63		**Totaal Programma 0**			**78**	**480**	**78**	**480**
Programma 1								
0		Straatroven en overvallen / Wijkveiligheidsplan	NJN2018 1.4.2/NJN2020 1.2	2021	60	0	60	0
0		Weerbaarheid bestuur	NJN 2020 1.1	2022	110	60	110	60
4	**N**	Taxatie voor verzekering Slotlaan	VJN 2021 0.5	2024	0	4	0	4
56	**N**	Weerbaarheidsgelden	NJN 2020 1.1 / NJN 2021 1.1	2022	0	56	0	56
32	**N**	Wijkveiligheidsplan	Jaarrekening 2018 / NJN 2020 1.1	2022	0	32	0	32
92		**Totaal Programma 1**			**170**	**152**	**170**	**152**

Programma 2								
0		Gemeentelijk mobiliteitsplan	NJN2018 2.4.7	2021	50	0	50	0
37	**D**	Nieuwe mobilieit	BG 2020 / NJN2021 2.2	2022	156	137	156	137
0		Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan	Wijz.voorstel Begr.2019	2021	44	0	44	0
0		Lasten verharding	NJN2020 2.5	2022	50	0	50	0
0		Budget Burgemeester Van Dijk Laan 2020	Jaarrekening 2020	2022	293	0	293	0
0		Budget Civieltechnische Werken 2020	Jaarrekening 2020	2022	950	0	950	0
0		Fietsbeleid	VJN2021 2.4	2023	0	40	0	40
0		Vervoersknoop Rivium	VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6	2023	0	100	0	100
36	**D**	Voorbereidingsbudget MIRT	VJN2021 2.8	2023	0	136	0	136
0		Verkeerseducatie	Wijz.voorstel Begr.2021 2.1	2023	0	43	0	43
27	**D**	Verkeersveiligheid	BG 2021 2.2	2023	0	127	0	127
40	**D**	KTA Capelseplein	VJN2021 2.3	2023	0	140	0	140
0		KTA -i-VRI's	VJN2021 2.3	2023	0	40	0	40
0		Verkeersbeleid - Meten is weten	VJN2021 2.5	2023	0	40	0	40
0		Aanpak fietsroutes	NJN 2020 2.3.	2022	74	0	74	0
0		Programma mobiliteit	1e BW 2018	2021	12	0	12	0
0		Schoolzones	VJN 2019 2.4.3.	2021	52	0	52	0
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	15	0	15
38	**N**	CTW	NJN 2019 2.4.3 / VJN 2020 2.3	2022	0	38	0	38
178		**Totaal Programma 2**			**1.681**	**856**	**1.681**	**856**
Programma 3								
-29	**D**	Hoofdweg Vak A Middellange termijn	NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7 / NJN2016 5.4.2 / NJN 2018 3.4.1. / Jaarrekening. 2020	2022	265	255	294	226
0		Projectplan BIZ Capelle XL	Wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1	2024	0	75	0	75
0		BIZ Capelle-West quick wins	VJN2017 3.4.4	2020	0	20	0	20
0		Leidraad Hoofdweggebied	VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2 / NJN 2020 3.4. / Jaarrekening 2020	2021	40	0	40	0
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	25	0	25
28	**N**	MKB-deal	NJN21 3.1	2024	0	28	0	28
25	**N**	Voorbereidingsbudget Gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West	VJN21 3.2	2024	0	25	0	25
24		**Totaal Programma 3**			**305**	**428**	**334**	**399**
Programma 4								
0		Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Jaarrekening 2019	2022	452	-17	86	349
0		Budget aanpak laaggeletterheid	BG 2021	2024	0	39	0	39
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	150	0	150
12	**N**	Taxatie Berliozstraat etc	VJN 2021 0.5	2024	0	12	0	12
12		**Totaal Programma 4**			**452**	**184**	**86**	**550**
Programma 5A								
0		Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten)	NJN 2017 5.4.2	2021	79	0	79	0
0		Vrijval budget Subsidieregeling Evenementen	NJN 2020 5A.1	2022	100	0	100	0
26	**N**	Onderzoek sporthal Schenkel	BG 2021 5A.2	2024	0	26	0	26
147	**N**	Evenementen	NJN 2020 5A.1 / NJN 2021 5A.4	2024	0	147	0	147
6	**N**	Taxatie verzekering Lijstersingel 20	VJN 2021 0.5	2024	0	6	0	6
179		**Totaal Programma 5A**			**179**	**179**	**179**	**179**
Programma 5B								

0		Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	Wijzigingsvoorstel begroting 2018/NJN2020	2021	21	0	21	0
0		Rivier als getijdenpark	VJN2018 5.4.9	2021	3	0	3	0
0		Budget groen 2020	Jaarrekening 2020	2022	487	0	487	0
0		Budget Schollebos 2020	Jaarrekening 2020	2022	160	0	160	0
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	131	0	131
0		**Totaal Programma 5B**			**671**	**131**	**671**	**131**
Programma 6A								
0		Budget WOP 2020	Jaarrekeningening 2020	2022	139	0	139	0
0		Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf	NJN2018 1.4.3	2021	0	0	0	0
0		Huiskamer van de Wijk Purmerhoek	NJN2020 6a.4	2022	75	75	75	75
0		Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet	NJN2020 6a.5 / Jaarrekening. 2020	2022	95	140	95	140
0		Budget coronaplan jongeren	VJN 2021	2024	0	122	0	122
0		St.Welzijn Capelle overschot 2020	NJN 2021 6A.5	2024	0	30	0	30
0		Budget Alles Kidzz	NJN 2021 6A.6	2024	0	43	0	43
0		Budget Veilige scholen	NJN 2021 6A.7	2024	0	35	0	35
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	286	0	286
53	**N**	Coronabudget SWC	NJN 2020 0.12 / VJN 2021 6A.6	2024	0	53	0	53
132	**N**	WOP's	Jaarrekening 2021	2024	0	132	0	132
66	**N**	Coulance regeling welzijnsaccommodaties	VJN 2021 0.4	2024	0	66	0	66
251		**Totaal Programma 6A**			**309**	**982**	**309**	**982**
Programma 6B								
0		Stroomlijnen, verbeteren toegang inkomenondersteuning	NJN2018 6.4.19/NJN 2020 6B.4	2022	50	0	50	0
0		Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	Jaarrekening 2017	2021	200	0	200	0
0		Overheveling en Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur–	NJN2020 6B.1	2022	110	0	110	0
0		Toekomstverkenning Stichting CapelleWerkt	NJN2020 6B.12	2022	75	0	75	0
0		Vrijval resterende budget 2020 MKB werkoffensief	NJN2020 6B,8	2022	158	0	158	0
0		Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak)	BG 2020	2023	0	37	0	37
0		Budget Wet inburgering	BG 2021 6B.2, 6B.7, 6B.8 en 6B.9	2023	0	27	0	27
0		Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen	NJN 2021 6B.10	2022	0	75	0	75
36	**N**	Coronabudget SWC	NJN 2021 6B.5	2024	0	36	0	36
36		**Totaal Programma 6B**			**593**	**175**	**593**	**175**
Programma 6D								
0		Transformatiebudget GRJR	NJN2020 6D.1	2022	55	0	55	0
0		Extra financiële middelen voor huiselijk geweld	NJN2020 6D.2	2022	160	0	160	0
0		Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)	NJN 2021 6D.2	2022	0	205	0	205
0		**Totaal Programma 6D**			**215**	**205**	**215**	**205**
Programma 7								
0		Uitvoering Subsidieregeling AED	NJN 2018 7.4.4. / Jaarrekening 2020	2021	16	0	16	0
0		Klimaatmiddelen (algemene uitkering) / transitievisie Warmte	Jaarrekening 2019 / VJN 2020 7.1. / Jaarrekening 2020	2021	36	0	36	0
0		Actieplan circulair Capelle	NJN 2020 7.1 / Jaarrekening 2020	2022	40	0	40	0

0		Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren	BG 2021 7.6	2023	0	50	0	50
0		SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl	VJN 2021 7.1	2024	0	70	0	70
-300	**D**	Doorschuiven budget Regeling reductie energiegebruik Woningen	VJN 2021 7.8	2024	0	300	300	0
0		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	0	24	0	24
25	**N**	Ongedierte bestrijding	VJN 2021 7.7	2024	0	25	0	25
4	**N**	Taxatie verzekering Spoorlaan 18	VJN 2021 0.5	2024	0	4	0	4
25	**N**	Subsidie groene daken / transitievisie	VJN2020 amendement	2024	0	25	0	25
25	**N**	Actieplan geluid	BG21 7.3	2024	0	25	0	25
-221		**Totaal Programma 7**			**92**	**523**	**392**	**223**
		Programma 8						
0		Implementatie omgevingswet	NJN2016 8.4.1	2021	65	0	65	0
0		s-Gravenweg 325	NJN2019 8.4.8	2021	-120	120	0	0
0		DOE MEE programma	VJN2016 10.4.2	2021	16	0	16	0
0		Promoten-coördineren evenementen Centraal Capelle	VJN2016 10.4.2	2021	11	0	11	0
0		Landelijk Capelle	VJN2019 8.4.7	2021	833	0	833	0
0		Florabuurt	VJN2018 8.4.7	2021	101	0	101	0
0		Gebiedsaanpak Capelseweg	VJN2017 8.4.11 / VJN2020 8.4	2022	0	138	0	138
0		Budget Centrumgebied 2020	Jaarrekening 2020	2022	507	1.728	507	1.728
41	**N**	Omgevingswet	BG21 8.1	2024	0	41	0	41
42	**N**	Landelijk Capelle	VJN21 8.10	2024	0	42	0	42
35	**N**	ING-Locatie	VJN2021 8.11 / NJN2021 8.6	2024	0	35	0	35
118		**Totaal Programma 8**			**1.413**	**2.104**	**1.533**	**1.984**
		Afronding			1	0	2	-2
732		**Totaal**			**6.159**	**6.399**	**6.243**	**6.314**

Reserve Sociaal Noodfonds (B3)

B3. Reserve Sociaal Noodfonds	
Budgethouder	Afdelingshoofd Samenleving
Doel	De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.
Voeding	De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100. In overleg met de Van Cappellen Stichting was de ondergrens van het Noodfonds Capelle destijds bepaald op het bedrag van 213. Het budget mag worden ingezet na toestemming van de Van Cappellen Stichting. Conform collegevoorstel 472093 d.d. 29 april 2021 is de ondergrens van de reserve met ingang van 2021 bepaald op 100 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting), dit naar aanleiding van een (globale) prognose waaruit bleek dat naar verwachting in 2022 de afgesproken oorspronkelijke ondergrens van het fonds bereikt zou worden. De Van Cappellen Stichting heeft vervolgens op 9 april 2021 laten weten akkoord te zijn met het verlagen van de ondergrens tot een bedrag van 100 onder voorwaarde van een zorgvuldige besteding van de middelen conform de Beleidsregels Noodhulp Capelle.
Analyse omvang	Juiste hoogte. De reserve is voor komende jaren toereikend om de geplande uitgaven te kunnen doen.

Stand per 01-01-2021				223
Bij:	-	Dotatie (“rente” toerekening)	14	
				14
Af:	-	Onttrekking reserve uitgaven noodfonds	15	
				15
Stand per 31-12-2021				**222**

Reserve Rekenkamer (B4)

B4. Reserve Rekenkamer	
Butgethouder	Griffier
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				10
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**10**

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds (B5)

B5. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds	
Butgethouder	Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning
Doel	Bij de begroting 2018 is besloten tot het instellen van deze reserve, om zo een deel van het voordelig financieel resultaat 2016 terug te laten vloeien naar de Capellenaar.
Voeding	De voeding bestaat uit een eenmalige dotatie van 5 mln. ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar. Bij de begrotingsbehandeling in 2020 is in de gemeenteraad een amendement aangenomen om het Denk & Doe mee!-fonds door te laten lopen en te laten eindigen op 31 december 2021. Om verschillende redenen, waaronder de maatschappelijke ontwikkelingen en het feit dat er nog een budget resteert in de bestemmingsreserve voor het fonds, is bij de Najaarsnota 2021 besloten het Denk & Doe mee!-fonds met zes maanden te verlengen en de nieuwe gemeenteraad op basis van een evaluatie van het fonds een definitief besluit te laten nemen ten aanzien van het fonds.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				3.155
Bij:	-	Verlengen Denk en Doe Mee fonds (NJN21 0.20)	1.500	
				1.500
Af:	-	Verstrekte subsidie	3.000	
	-	Verstrekte subsidie	-580	
				2.420
Stand per 31-12-2021				**2.235**

Reserve Water (B6)

B6. Reserve Water	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	De reserve Water heeft voornamelijk als doel de jaarlijks sterk wisselende lasten van de baggerwerkzaamheden op te vangen. De reserve Water maakte tot eind 2019 onderdeel uit van de reserve Openbare ruimte en is daarna als afzonderlijke reserve voortgezet. Bij de VJN 2019 is - in het kader van zowel het verder transformeren van de begroting, het verder verhogen van de transparantie van de begroting als het daarbij bevorderen van het (meer) sturen op kasstromen - besloten om de reserve Openbare Ruimte eind 2019 op te heffen en alleen de Reserve Water voort te zetten.
Voeding	De voeding bestaat, indien noodzakelijk, uit dotaties ten laste van de begroting. Gezien het aanwezige saldo en de begrote onttrekkingen, is de reserve toereikend voor de periode 2022-2025. Het baggerplan dat HHSK naar verwachting in 2022 afrondt, kan echter aanleiding geven om de begrote dotaties en onttrekkingen aan te passen.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021					2.383
Bij:	-	Begrote dotatie	188		
				188	
Af:	-	Begrote onttrekking	22		
				22	
		Afronding			-1
Stand per 31-12-2021					**2.548**

Reserve Besteding verkoop Eneco-aandelen (B7)

B7. Reserve Besteding Eneco-gelden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financien
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2021 hebben wij een deel van de verkoopopbrengst van de aandelen van Eneco gedoteerd aan deze reserve. De algemeen dragende lijn van de bestedingen van de reserve bestedingen Eneco-gelden is dat de inzet van deze middelen echt iets goeds voor de stad doen of een maatschappelijk belang dienen. De kaders hiervoor zijn vastgesteld in de gemeenteraad en betreffen de volgende: Permanente kaders: 1. De gevormde reserve uit de verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het oplossen van begrotingsknelpunten; 2. De bestedingen worden altijd in het grotere geheel van het cyclisch stuk afgewogen, gezien de effecten op de ratio's en de exploitatie (rentenadeel). 3. De verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het vormen van een dekkingsreserve voor investeringen waardoor er op termijn een "kamelenneus" ontstaat (een verplichting die niet geheel in de begroting staat). Facultatieve kaders: 4. Investeringen te doen waardoor de gemeente extra besparingen of extra inkomsten realiseert, tenzij er sprake is van een investering met een hoog maatschappelijk rendement (stap zetten voor onze stad). De (eventueel) hieruit voortvloeiende lasten moeten worden opgenomen in de exploitatie; 5. Bijdragen aan investering derden in de stad waaraan de andere partij gezamenlijk voor minimaal 50% financieel bijdraagt en welke ook wenselijk is vanuit de gemeente.
Voeding	Eenmalige voeding van 20.000 uit verkoopopbrengst Eneco.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021					0
Bij:	-	Gedeeltelijke bestemming saldo Jaarexploitatie 2020	20.000		
				20.000	
Af:	-	Geen mutaties	0		
				0	
Stand per 31-12-2021					**20.000**

Voorziening Onderhoud (V1)

V1. Voorziening Onderhoud	
Butgethouder	Afdelingshoofden Samenleving, Facilitaire Diensten en Stadsbeheer
Doel	De voorziening heeft de volgende doelen: a. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke schoolgebouwen. b. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke welzijnsaccommodaties* c. (groot) onderhoud van het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk. d. Egalisatie van de kosten van onderhoud van beeldbepalende kunstwerken in de gemeente. e. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de brandweerkazerne. f. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan het Isala theater. g. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan binnen- en buitensportaccommodaties. h. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan bezittingen actief grondbeleid. *) In december 2017 is het Strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO) vastgesteld (raadsbesluit 949628).
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021					4.134
Bij:	-	Dotatie	1.951		
				1.951	
Af:	-	Onttrekking	732		
				732	
Stand per 31-12-2021					**5.353**

Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties (V2)

V2. Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is ingesteld om de kosten van nog in uitvoering zijnde en nog uit te voeren werken van afgesloten exploitatieopzetten te dekken.
Voeding	Eenmalig voor de geraamde kosten van bovengenoemde werken, welke in de afgesloten exploitaties reeds waren voorzien. P.C. Boutenssingel: Bij de Jaarrekening 2016 is er 30 aan de voorziening toegevoegd voor de afronding van de werkzaamheden voor de P.C. Boutenssingel. Na het opknappen van het metrostation Slotlaan en de werkzaamheden aan de centrumring zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden verricht. Naar verwachting zal de RET in 2021 het opknappen van het metrostation Slotlaan afronden. Daarna zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden afgerond, naar verwachting in 2024. Saldo per 31-12-2021: 22.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				22
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**22**

Voorziening Verliesgevende complexen (V3)

V3. Voorziening Verliesgevende complexen	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2021				4.772
Bij:	-	Mutatie voorziening verlies GREX Amandelhof (NJN2021 8.7)	671	
	-	Mutatie voorziening verlies GREX Stadshart (NJN2021 8.7)	53	
	-	Mutatie voorziening verlies GREX Amandelhof (JR2021)	315	
	-	Mutatie voorziening verlies GREX Stadshart (JR2021)	801	
				1840
Af:	-	Verlaging voorziening verlies GREX De Mient (NJN2021 8.7)	816	
				816
		Afronding		1
Stand per 31-12-2021				**5.797**

	Passiefzijde van de balans (onder Voorzieningen)	4.992
	Actiefzijde van de balans (in mindering op Voorraden/Bouwgronden in exploitatie)	805
Stand per 31-12-2021		5.797

Voorziening Dubieuze debiteuren (V4)

V4. Voorziening Dubieuze debiteuren	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Door middel van deze voorziening worden de verliezen als gevolg van het oninbaar worden van vorderingen gedekt. De voorziening geldt voor private- en publieke vorderingen van de gemeente, inclusief vorderingen op verstrekte uitkeringen uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten.
Voeding	De voeding is afhankelijk van inschatting bij jaarrekening, waarbij het de vraag is in welke mate er zich mogelijk dubieuze vorderingen voor zullen doen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. De voorziening is de komende jaren toereikend om oninbare vorderingen uit te dekken.

Stand per 01-01-2021				8.021
Bij:	-	Dotatie dubieuze debiteuren rioolheffing (Begr. 2021)	32	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing (Begr. 2021)	50	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren overige belastingen (Begr. 2021)	52	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren rioolheffing (JR 2021)	65	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing (JR 2021)	168	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren Sociale Zaken (JR 2021)	2	
	-	Afronding	1	
				370
Af:	-	Vrijval dubieuze debiteuren privaatrechtelijk oninbaar (JR 2021)	112	
	-	Vrijval dubieuze debiteuren overige belastingen (JR 2021)	82	
	-	Vrijval dubieuze debiteuren Sociale Zaken (JR 2021) - zie ook de stelselwijziging bij de jaarrekening 2021	1.393	
				1.587
Stand per 31-12-2021				**6.804**

Het eindsaldo per 31-12-2021 van de voorziening bestaat uit de volgende onderdelen:		
- Sociale zaken	5.089	
- Belastingen (inclusief afvalstoffenheffing en rioolheffing)	1.319	
- Overige debiteuren	396	
Actiefzijde van de balans (in mindering op Vorderingen)		6.804

Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) (V5)

V5. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	
Butgethouder	Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning
Doel	In 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wet Aanpassing Appa (Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers).De voorbereidingen voor het nieuwe stelsel zal plaatsvinden vanaf 1 januari 2023, het doel is om het nieuwe pensioenstelsel uiterlijk 1 januari 2027 in te voeren. De gemeenten zullen als gevolg van de nieuwe wet verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. Op basis van de actuariële berekening van Visma Idella per 31-12-2021 hebben wij 618 bij de jaarrekening 2021 aan de voorziening laten vrijvallen. Dit is het gevolg van een stijging van de rekenrente.
Analyse omvang	Juiste hoogte. Bij deelname aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP, bedraagt de verplichting per 31 december 2021 7.363 Specificatie: Voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden 3.081, de zogenaamde slapers 1.469, oud-wethouders met wachtgelduitkering 2.404 en zittende wethouders 315. In de voorziening is tevens rekening gehouden met een recht op een uitkering van de voormalig burgemeester (94).

Stand per 01-01-2021				8.176
Bij:	-	Reguliere structurele dotatie	15	
			4	
				154
Af:	-	Uitkeringen voormalig B&W	34	
			8	
	-	Mutatie voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden, de zogenaamde slapers, oud-wethouders en oud-burgemeester met wachtgelduitkering en zittende wethouders op basis van de actuariële waardeberekeningen (Jaarrekening 2021)	61	
			8	
				966
		Afronding		-1
Stand per 31-12-2021				**7.363**

Voorziening Rioolrechten middelen derden (V6)

V6. Voorziening Rioolheffing middelen derden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer

Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolering is een gesloten systeem, de inkomsten uit rioolheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolering met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse omvang	Juiste hoogte Na verwerking van het resultaat over 2021, bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2021 V 2.273. We houden aandacht voor het verloop van de voorziening gezien het dalende saldo van de voorziening in de komende jaren en de kostenstijgingen die we in de huidige markt zien. Met de voorjaarsnota komen we bij u terug op de kostenstijgingen.

Stand per 01-01-2021				1.816
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2021)	348	
	-	Resultaat jaarrekening 2021	109	
				457
Af:	-	Begrote (lagere) onttrekking (NJN 2021)	-355	
	-	Resultaat jaarrekening 2021	355	
				0
Stand per 31-12-2021				**2.273**

Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden (V7)

V7. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval is een wettelijke taak en is een gesloten systeem, de inkomsten uit de afvalstoffenheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse omvang	Juiste hoogte Na verwerking van het resultaat over 2021, bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2021 V1.506. We houden aandacht voor het verloop van de voorziening gezien het dalende saldo van de voorziening in de komende jaren en de kostenstijgingen die we in de huidige markt zien. Vanaf 2027 ontstaat een tekort in de voorziening wat niet is toegestaan. Met de voorjaarsnota komen we bij u terug op de kostenstijgingen.

Stand per 01-01-2021				1.408
Bij:	-	Dividenduitkering Irado (NJN 2021)	623	
	-	Begrote dotatie (NJN 2021)	573	
				1.233
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2021)	1.135	
				1.135
Stand per 31-12-2021				**1.506**

Voorziening Omgevingsvergunningen (V8)

V8. Voorziening Omgevingsvergunningen	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Egaliseren baten leges omgevingsvergunningen via voorziening. Bij de NJN 2019 is besloten tot het instellen van de Voorziening omgevingsvergunningen voor de periode 2020-2023. Reden voor de voorziening is dat de lasten voor omvangrijke en complexe bouwprojecten zich over enkele jaren spreiden terwijl de baten zich voordoen op het moment van indienen aanvraag omgevingsvergunning. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de transformatie van het Rivium en de woningbouwontwikkeling de Blinkert, Fascinatio, de Mient en de Florabuurt. Bij de NJN 2020 is de periode aangepast naar 2021-2023 gezien de verschuiving van diverse projecten. Bij de NJN 2021 is besloten de voorziening te verschuiven naar de periode 2022-2025 gezien het in 2021 uitblijven van de grotere complexe aanvragen en de verwachting dat deze vanaf 2022 gaan plaatsvinden.
Voeding	De voeding is afhankelijk van de aanvragen omgevingsvergunningen. Met de NJN 2021 is de dotatie begroot op N71 in 2022 en N1.873 in 2023. De onttrekkingen zijn begroot op V888 in 2024 en V1.056 in 2025.

Analyse omvang	Juiste hoogte

Stand per 01-01-2021				0
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2021 8.1)	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2021 8.1)	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**0**

Voorziening Gereed product (V9)

V9. Voorziening Gereed product	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties).
Voeding	Afhankelijk van berekeningen faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties). In de Najaarsnota 2020 is besloten 2 projecten van een grondexploitatie over te hevelen naar een faciliterend project, omdat de projecten niet langer aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV voldoen.
Analyse omvang	Juiste hoogte

Stand per 01-01-2021				797
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**797**

Kredietenoverzicht

Kredieten en het verloop van investeringen

Prognose kredieten waarvan de uitvoeringsprognose 2021 of eerder is.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde	Besluit/jaar van votering krediet	Taakveld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2021 (uitgaven)	Restant krediet eind 2021 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Verduurzaming vastgoed (wettelijk)	VJN 2019	divers	792	-	2021	576	-	n
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Verkeersregelinstallaties	divers	2.1	2.454	-	n.v.t.	2.183	-	n
Verhardingen 2012-2017	divers	2.1	7.919	-50	n.v.t.	4.224	-50	n
Verhardingen 2018	divers	2.1	5.280	-	n.v.t.	3.079	-	n
Verhardingen 2019	divers	2.1	5.627	-	n.v.t.	4.877	-	n
Verhardingen 2020	divers	2.1	6.080	-	n.v.t.	5.617	-	n
Verhardingen 2021	divers	2.1	8.003	-	n.v.t.	7.300	-	n
Civiel technische werken 2012-2017	divers	2.1	1.940	-	n.v.t.	676	-	n
Civiel technische werken 2018	divers	2.1	739	-125	n.v.t.	418	-125	n
Civiel technische werken 2019	divers	2.1	571	-	n.v.t.	368	-	n
Civiel technische werken 2020	divers	2.1	332	-	n.v.t.	282	-	n
Civiel technische werken 2021	divers	2.1	586	-	n.v.t.	500	-	n
Openbare verlichting 2016-2017	divers	2.1	1.036	-	n.v.t.	598	-	n
Openbare verlichting 2018	divers	2.1	735	-	n.v.t.	448	-	n
Openbare verlichting 2019	divers	2.1	971	-	n.v.t.	641	-	n
Openbare verlichting 2020	divers	2.1	818	-	n.v.t.	695	-	n
Openbare verlichting 2021	divers	2.1	1.945	-	n.v.t.	1.485	-	n
Verkeersveiligheid	BG2021	2.1	650	-	n.v.t.	650	-	n
KTA Algeraweg	VJN2021	2.1	25	-	n.v.t.	-	-	j
Schoolzones basisscholen	VJN 2019 / VJN 2021	2.1	69	-34	2019	34	-34	n
Vervoersknooppunt Rivium	VJN2017 / NJN2018 / NJN2019 / VJN2021	2.1	1.727	-577	n.v.t	365	-577	n
Vervoersknooppunt Rivium-Waterbus	VJN2020	2.1	1.100	-	n.v.t.	1.100	-	n
Vervoersknooppunt Rivium - P&R	VJN2020	2.1	1.056	-	n.v.t.	1.056	-	n
Wijkontsluiting Schollevaar	VJN2017	2.1	3.150	-25	n.v.t	1.748	-25	n
Parkeerbeleid	NJN2015	2.2	249	-	2019	176	-	n
Programma 3 Economie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Gebiedsaanpak Schollevaar	divers	3.2	864	-	2020	355	-	n
Revitalisering Hoofdweggebied vak A	NJN2016	3.2	1.882	-932	2019	1.377	-482	n

Revitalisering De Scholver	VJN2017	3.2	1.451	-	n.v.t.	22	-	n
Programm 4 Onderwijs	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Gymlokaal en materiaal Meeuwensingel	VJN 2016	4.2	50	-	2020	13	-	n
SBWRM IJsselcollege Pelikaanwg/Alken	NJN2013 / VJN2014	4.2	2.728	-	n.v.t.	83	-	n
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	VJN2018	4.2	8.674	-	n.v.t.	1.870	-	n
Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	VJN2018 en Begroting 2022	4.2	15.418	-	Begroting 2022	12.519	-	n
Nieuwbouw onderwijs Florabuurt	VJN2019 en Begroting 2022	4.2	10.050	-	Begroting 2022	10.049	-	n
Voorber.krediet 2e Comenius college	VJN2019	4.2	1.000	-	n.v.t.	481	-	n
Programma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Zwembad/sporthal Aquapelle	NJN2020	5.2	684	-	n.v.t.	376	-	n
Vastgoed zonnepanelen	VJN 2018	5.2	1.067	-	2021	846	-	n
Vervanging toplagen sportvelden e.d.	VJN 2018 en VJN 2019	5.2	2.032	-	2021	1.881	-	n
Padelbanen TC Capelle	NJN 2020	5.2	190	-	n.v.t.	13	-	j
Zwembad en sporthal De Pelikaan	VJN 2015	5.2	2.502	-	n.v.t.	494	-	n
LED verlichting buitensport	VJN 2018	5.2	737	-	2020	64	-	n
Programma 5B Openbaar Groen en (openlucht) Recreatie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Groen 2016-2017	divers	5.7	906	-	n.v.t.	421	-	n
Groen 2018	divers	5.7	1.832	-	n.v.t.	378	-	n
Groen 2019	divers	5.7	2.175	-	n.v.t.	2.030	-	n
Groen 2020	divers	5.7	426	-	n.v.t.	412	-	n
Groen 2021	divers	5.7	1.225	-	n.v.t.	790	-	n
Water 2015-2017	divers	5.7	606	-22	n.v.t.	197	-22	n
Water 2018	divers	5.7	163	-	n.v.t.	48	-	n
Water 2019	divers	5.7	82	-	n.v.t.	82	-	n
Water 2020	divers	5.7	1.186	-	n.v.t.	662	-	n
Water 2021	divers	5.7	602	-	n.v.t.	566	-	n
Speelplaatsen 2017	divers	5.7	270	-	n.v.t.	119	-	n
Speelplaatsen 2018	divers	5.7	473	-	n.v.t.	306	-	n
Speelplaatsen 2019	divers	5.7	208	-	n.v.t.	-65	-	n
Speelplaatsen 2020	divers	5.7	425	-	n.v.t.	70	-	n
Speelplaatsen 2021	divers	5.7	462	-	n.v.t.	412	-	n

Programma 6A Sociale infrastructuur	Besluit/jaar van votering krediet	Taakveld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2021 (uitgaven)	Restant krediet eind 2021 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Verbouwing Maria Danneelserf 20	VJN21	6.1	25	-	n.v.t.	-5	-	n
Programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Aanschaf handbewogen rolstoelen	BG21, NJN20 & NJN21	6.6	190	-	n.v.t.	-33	-	j
Aanschaf elektrische rolstoelen	BG21, NJN20 & NJN21	6.6	180	-	n.v.t.	-114	-	j
Aanschaf scootermobielen	BG21, NJN20 & NJN21	6.6	719	-	n.v.t.	-47	-	j
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Riolering 2012-2017	divers	7.2	8.685	-	n.v.t.	3.091	-	n
Riolering 2018	divers	7.2	3.883	-	n.v.t.	1.933	-	n
Riolering 2019	divers	7.2	7.167	-	n.v.t.	3.970	-	n
Riolering 2020	divers	7.2	6.325	-	n.v.t.	4.957	-	n
Riolering 2021	divers	7.2	10.354	-	n.v.t.	8.895	-	n
Containisering afval	divers	7.3	1.564	-	n.v.t.	723	-	n
Programma 8 Stadsontwikkeling	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Het nieuwe Rivium	BG2019	8.1	750	-750	n.v.t.	750	-750	n
Het nieuwe Rivium Park	VJN2018	8.1	200	-	n.v.t.	200	-	n
Energiebesparende maatregelen	1e begr wijz 2015	8.3	129	-	2018	79	-	n
Centraal Capelle - Centrumring	divers	8.3	7.682	-218	n.v.t.	3.284	-218	n
Strategische grondaankopen	Jaarrekening 2021	8.3	166	-	n.v.t.	0	-	j
Landelijk Capelle	VJN2017 / VJN2019	8.3	95	-	n.v.t.	28	-	n
Bedrijfsvoeringskosten	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taakveld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2021 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2021 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Meubilair, audio en apparatuur	Vervangingsinvestering	BvC	976	-	n.v.t.	953	-	n
Fietsenlift fietsenkelder & AED's	VJN21	BvC	39	-	n.v.t.	16	-	n
			163.350	**-2.733**		**104.648**	**-2.283**	

Door de migratie van ons financiële systeem medio 2021 is er ten tijde van het opstellen van de Jaarstukken 2021 enkele handmatige handelingen gedaan om te komen tot bovenstaand overzicht. Het rapport waar bovenstaand overzicht op gebaseerd is, is namelijk nog niet gereed. Na de voltooiing van het rapport zal aansluitend een interne controle en aansluiting plaatsvinden voor bovenstaand overzicht. Mocht hier een omissie uit voort komen, dan zullen wij u separaat daarover informeren door middel van een collegebrief.

Inkomende subsidies

Overzicht inkomende subsidies

Hieronder treft u een overzicht aan van alle subsidies voor projecten . De subsidies zijn afkomstig van externe partijen. In de collegebrief van week 15 in 2017 hebben wij aangegeven om dit overzicht een vaste plek in de P&C-cyclus te willen geven. Dit doen wij in de voorjaarsnota, najaarsnota en jaarrekening. Het overzicht bevat zowel aangevraagde, beschikte/lopende als afgewezen subsidies.

Enkele subsidies zijn aangevraagd vooruitlopend op besluitvorming van het College en de Raad, dit is omdat veel regelingen binnen korte tijd moeten worden aangevraagd en het onwenselijk is inkomsten te missen. Subsidieaanvragen liggen altijd in de lijn van de beleidswensen. Dit betreft een mandaat voor de algemeen directeur en gebeurt altijd onder voorbehoud van goedkeuring door uw raad of het College. Als de raad of het College onverwijld besluit niet in te stemmen met het beleidsvoornemen, zal de subsidieaanvraag worden ingetrokken.

Aanvragen worden financieel verwerkt als te verwachten baten als een beschikking is afgegeven.

Afdeling organisatie	Naam Project	Subsidie	Status
BCO	Ex gedetineerden 2021	V14	afgerond
BCO	Ex gedetineerden 2022	V14	beschikt
BCO	2021 Leidinggeven op afstand	V5	beschikt
BCO	2021 Arbeidsmarktcommunicatie, werkenbij Capelle site	V5	afgewezen
Facilitaire diensten	Zonnepanelen Duikerlaan 404/ Gymzaal nieuwe school Eben Heazer,	volgt april 2022	ingediend
Facilitaire diensten	Groenedijk 10(2021), Gemeentewerf 2e aanvraag	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	Pelikaanweg 3 (2021), Capslock	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	Slotlaan 121 (2021), Brandweerkazerne	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	Sporthal Oostgaarde, Dakotaweg 261 (2021)	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	Wiekslag 3 (2021), IJsselcollege	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 31	volgt april 2022	Ingediend
Facilitaire diensten	SDE1917185- Zonnepanelen Zwembad, Alkenlaan 85/ 83 / Pelikaanweg 4	V291	Beschikt
Facilitaire diensten	SDE1910739 Zonnepanelen Eben heazer, Lijstersingel 22A (tijdelijke school)	V75	Beschikt
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 39A, KorfbalClubCapelle. 2019-2034	V73	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen Alkenlaan 91/ nieuwbouw Eben Haezer, 2021-2036	V59	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de PC Boutenssingel 1, 2020-2035	V35	Lopend
Facilitaire diensten	SDE2021773 Zonnepanelen Lijstersingel 22 "De Bouwsteen"	V35	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 33, 2019-2034	V28	Beschikt
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de Couwenhoekseweg 1 CVV "De Zwervers 2019-2034	V26	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 37, Eurostars, 2019-2034	V18	Beschikt
Facilitaire diensten	Zonnepanelen Sporthal Lijstersingel 20, sde13718649	V15	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen Spoorlaan 18, rioolgemaal, 2016-2034	V12	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen gemeentewerf, Groenedijk 10	V4	Lopend
Facilitaire diensten	Zonnepanelen Educatusstraat 10, 2909PK Capelle aan den Ijssel. SDE1631326	V4	Lopend
Stadsbeheer	Rijkssubsidie Verkeersveiligheid 2022-2025	V746	Lopend

Stadsbeheer	Veerkrachtig Capelle, Impulsgelden 3 IBOR projecten, 327000 600k tot 2027	V327	Lopend
Stadsbeheer	Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde Burgemeester Van Dijklaan	V549	Lopend
Stadsbeheer	Verbreden fietspad duikerlaan veiligheid	V332	Aangemeld
Stadsbeheer	Centrum fietspad ov knooppunt Lijstersingel	V327	Aangemeld
Stadsbeheer	2021 Aanvullende subsidie Snelfietsroute Gouda- Rotterdam	V289	Aangemeld
Stadsbeheer	Interreg Star2C's	V246	Afgerond
Stadsbeheer	Rijkssubsidie Verkeersveiligheid 2021-2022	V223	Lopend
Stadsbeheer	Rotonde Burg. Van Beresteinlaan-Operalaan	V221	Aanmelding
Stadsbeheer	2019- MRDH - Schoolomgeving brug scholen Reigerlaan/Pelikaanweg, Capelle aan den Ijssel	V125	Lopend
Stadsbeheer	Icoonsoorten 2020-2023	V42	Lopend
Stadsbeheer	2022 Bushalte Duikerlaan	V35	Beschikt
SB/SO	Vervangen I-VRI's (niet Rivium)	V120	Aanmelding
Samenleving	14 aanvragen voor ventilatie op scholen	V1.600	8 vd 14 goedgek
Samenleving	ESF RRRIA2 Rotterdam Rijnmond, uitgevoerd door GR Ijsselgemeenten (verwerving maatschappelijke partners)	V744	Afgerond=GR
Samenleving	ZonMw - Personen met Verward gedrag- vroegsignalering-	V210	afgerond
Samenleving	Pilot ontzorgen, ism GR, Krimpen, St. Welzijn Capelle en Zuidplas	V149	lopend
Samenleving	Provincie, subsidie noodsteun culturerele sector 1e tranche	V75	Afrondend
Samenleving	2020 Alles KIDDZ	V57	Afgerond
Samenleving	Walhallab, kansen voor de jeugd, MDT	V38	afgerond
Samenleving	ZonMw - Personen met Verward gedrag, uitbreiding expertise.	V20	afgerond
SL/ GR	2020 Handhaving Werkplein, slaag en faalfactoren	V48	afgerond
SL/ SO	VRR corona CTB	V173	Lopend
Stadsontwikkeling	Warmtenet	V5.582	fase haalb.onderz.
Stadsontwikkeling	Vervoersknooppunt Rivium B.	V4.250	Lopend
Stadsontwikkeling	Snelfietsroute Algerabrug-Capelsebrug (noordelijke route)	V1.740	Beschikt
Stadsontwikkeling	NK1 facinatio, 160 Soc. Huurwoningen, spreiding soc. Huurwoningen regio Rotterdam 2021	V1.200	Beschikt
Stadsontwikkeling	Parkshuttle Rivium P+R met DRIS Systeem bij Waterbus en Waterbushalte	V1.421	Beschikt
Stadsontwikkeling	Herindeling Capelseplein autodeel	V1.022	Beschikt
Stadsontwikkeling	Snelfietsroute Algerabrug-Rotterdam via Ijsseldijk(zuidelijke route)	V664	Beschikt
Stadsontwikkeling	2021- RREW- regeling reductie energiegebruik	V500	Lopend
Stadsontwikkeling	Florabuurt- sociale huur en middenhuur	V500	Lopend
Stadsontwikkeling	Herindeling Capelseplein fietsdeel	V381	Beschikt
Stadsontwikkeling	Fietspad Slotlaan	V330	Aanmelding
Stadsontwikkeling	Uitvoeringskosten geluidssanering verkeerslawaai	V185	Lopend
Stadsontwikkeling	2020- RRE- regeling reductie energiegebruik	V180	Afgerond
Stadsontwikkeling	Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde	V179	Lopend
Stadsontwikkeling	Florabuurt- Van Capellen Stichting	V153	Beschikt
Stadsontwikkeling	Subsidie Vliegende brigade- Rivium 2021	V150	Lopend
Stadsontwikkeling	2021 Vliegende Brigade, aanvraag 2 Florabuurt, DOS-2021-0008763 PZH-2022-798378958	V150	Lopend
Stadsontwikkeling	Kruising boulevard promenade	V149	Aanmelding
Stadsontwikkeling	Parkshuttle- Vervolgaanvraag 1- Implementatieplan Uitbreiding van 6 naar 10	V68	Lopend
Stadsontwikkeling	2e fase Implementatieplan Smart Surveillance AVLM Parkshuttle 2022, Projectcode 21ICA0897	V42	Lopend
Stadsontwikkeling	Parkshuttle- Vervolgaanvraag 3 - Implementatieplan Slimme camera's	V65	Lopend
Stadsontwikkeling	MRDH-maatwerkvoorzieningen- Buurtbus vervolg 2021-2022	V63	Lopend
Stadsontwikkeling	MRDH- Buurtbus maatwerkvoorziening Capelle 2019-2020	V47	Afgerond
Stadsontwikkeling	1e fase Haalbaarheidstudies 3 onderzoeken MRDH?	V44	Afrondend
Stadsontwikkeling	Regeling grote gezinnen	V33	Beschikt
Stadsontwikkeling	EAW Extern Advies Warmtetransitie 2020, EAW-20-00198780	V21	Afrondend
Stadsontwikkeling	Verkeerseducatie 2021 Capelle aan den Ijssel	V12	Beschikt
SO/ SB/ Verkeer	MRDH- Schoolomgevingen 2020-2021-2022	V165	Lopend
SO/SB	Parkshuttle IVRI's 2021	V17	Beschikt

Totaal	**V26.722**	

Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voor- en Najaarsnota 2021

Inleiding

Onderstaande maatregelen ('wat gaan we daarvoor doen') van de doelenboom Begroting 2021 zijn in de Voorjaarsnota 2021 en de Najaarsnota 2021 op 'groen' (gerealiseerd) of 'rood' (niet gerealiseerd en worden niet gerealiseerd)' gezet en zijn daarom niet nogmaals in de programma's opgenomen.

Wat willen we bereiken?

Programma 0 - TV0.1 Versterking lokale democratie

Wat hebben we gedaan?

Leertraject Lokale democratie

Als uitwerking van de Verbeteragenda Lokale democratie vindt in de periode september 2020 – maart 2022 een leertraject plaats, met als doel het vaststellen van een (beleids)visie op burgerparticipatie. In het leertraject is aandacht voor:

- Beleid en participatie (van oriëntatie tot evaluatie)
- Participatie en Omgevingswet
- Overheidsparticipatie (Opgavegericht werken; WOP's)
- Maatschappelijk initiatief (Denk&DoeMeeFonds; MaakCapelle; Right to Challenge)
- Digitale participatie (Burgerpanel; aanvullende vormen en instrumenten)
- Betrekken specifieke 'non-usual' doelgroepen
- Toolkit participatie

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

Het leertraject is afgerond. In november heeft uw raad de Visie Burgerparticipatie en Verordening participatie gemeente Capelle aan den IJssel 2021 vastgesteld.

Stand van Zaken (indicator)



Uitvoeren van Bewonersenquête 2021

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Stand van Zaken

De bewonersenquête heeft plaatsgevonden. Resultaten worden begin 2022 bekend gemaakt en gepubliceerd in de buurtmonitor.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 3 - TV3.1 Het versterken en verbeteren van kantoor-, bedrijfs- en winkellocaties

Wat hebben we gedaan?

Onderzoek t.b.v. de Koperwiek

Het uitvoeren van een onderzoek t.b.v. de Koperwiek langs de speerpunten Platform ‘De Nieuwe Winkelstraat’.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Economische Zaken heeft de interesse van winkelcentrum De Koperwiek voor het project ‘De nieuwe winkelstraat’ onderzocht. Hieruit is gebleken dat er geen interesse was. Er wordt alleen meerwaarde gezien van dit project wanneer er versnipperd eigendom is of bij een beperkte vorm van lokaal management. Wereldhave voert – in overleg met de winkeliersvereniging – een actief jaarprogramma om de koopkrachtbinding voor De Koperwiek te vergroten.

Stand van Zaken (indicator)

Glasvezel bedrijventerreinen

Het maken van een inventarisatie van glasvezel op bedrijventerreinen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Halverwege november 2020 is er een rapport verschenen vanuit de MRDH met een overzicht van glasvezel op bedrijventerreinen. Hieruit is gebleken dat er op alle bedrijventerreinen in Capelle glasvezel aanwezig is.

Stand van Zaken (indicator)

Onderzoek woon-werkunits

Onderzoek doen naar de behoefte woon-werkunits.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In Fascinatio is in 2020 de transformatie van het voormalig heup- en kniecentrum naar 120 wooneenheden en 50 werkplekken opgeleverd. Daarnaast zijn op Fascinatio ook 17 woon-werklocaties gerealiseerd. Gezien deze forse toevoeging van dit aanbod en nu ook de ontwikkelaars

door de coronacrisis meer aandacht hebben voor woon-(thuis)werkfaciliteiten achten wij een nader onderzoek nu niet nodig. Overigens wijzen wij inkomende vragen over ‘werken vanuit huis’ nadrukkelijk op de ruime mogelijkheden die het huidige bestemmingsplan biedt.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 3 - TV3.1 Het versterken van de economische positie van Capelle aan den IJssel, door in te zetten op groei van de economie en van de werkgelegenheid

Wat hebben we gedaan?

Ondersteunen startende ondernemers

Het opstellen van een menukaart voor startende ondernemers.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Op www.capelsewegwijzer.nl/voor-jezelf-beginnen staat veel informatie voor startende ondernemers. Hierop staat diverse informatie over bijvoorbeeld financiën, organisaties (waaronder KvK) en opdrachten. Daarnaast kunnen startende ondernemers altijd contact opnemen met het Ondernemersloket van de gemeente mochten zij meer vragen hebben.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 4 - TV4.2 Het binnen het kader van de wettelijke regelingen voorzien in de huisvesting van scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs

Wat hebben we gedaan?

Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs

Vaststellen van een geactualiseerde ‘Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs’ en zorgen voor voldoende en veilige onderwijshuisvesting door op het grondgebied van de gemeente door naleving van deze verordening en uitvoering van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

De geactualiseerde 'Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs' is door uw raad op 19 april 2021 vastgesteld (raadsvoorstel met nummer 442872).

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

Programma 6A - TV6.1 Capellenaren en Capelse organisaties participeren en werken samen in de Capelse samenleving

Wat hebben we gedaan?

Sociale basisinfrastructuur

Zorgdragen voor een sociale basisinfrastructuur. Dit doen we onder meer door het stimuleren van ontmoeting, het bieden een van laagdrempelige en toegankelijke informatie- en adviesfunctie en het bevorderen van samenwerking door Capelse organisaties.
In 2021 realiseren we op basis van de bestaande informatievoorziening 1 integraal platform met informatie over de toegang, het activiteitenaanbod in Capelle en waar professionals elkaar kunnen vinden.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**
2. **Wilson**

Stand van Zaken

Via de subsidieregeling Ontmoeten hebben wij maatschappelijke organisaties en vrijwilligersorganisaties gefaciliteerd om ontmoetingen tussen Capellenaren te stimuleren. De geactualiseerde Capelse Wegwijzer wordt eind van dit jaar opgeleverd.

Stand van Zaken (indicator)

Mantelzorgers

Waarderen en ondersteunen van mantelzorgers door extra te investeren in PR, netwerkvorming tussen professionals en respijtzorg om meer mantelzorgers te bereiken en hen meer ondersteuning op maat te kunnen geven. Waardering van mantelzorgers door het beschikbaar stellen van een landelijk besteedbare kadobon.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

Mantelzorgcapelle.nu heeft in 2021 mantelzorgers geïnformeerd over hun mogelijkheden voor ondersteuning via hun website en persberichten. Via PR heeft Mantelzorgcapelle.nu ook ingezet op het bereik van jonge mantelzorgers en heeft geïnvesteerd in de samenwerking met professionals op scholen, jongerenwerk en Centrum voor Jeugd en Gezin. Verder zijn nieuwe mantelzorgmaatjes geworven. Mantelzorgers ontvangen sinds 2021 een VVV-cadeaukaart. Hiermee uit de gemeente haar waardering. In 2021 verzorgde Mantelzorgcapelle.nu 2 digitale netwerkbijeenkomsten voor professionals.

Stand van Zaken (indicator)

Wat willen we bereiken?

Programma 6A - TV6.1 Kinderen groeien in Capelle kansrijk, veilig en gezond op

Wat hebben we gedaan?

Veilige en stimulerende opgroei- en opvoedomgeving

Zorgdragen voor een veilige en stimulerende opgroei- en opvoedomgeving voor Capelse jeugdigen en hun ouders.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

Op 31 mei 2021 heeft u de jeugdnota 2021-2024 "Basis voor groei" (BBV 478824) vastgesteld.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 6B - TV6.3 Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen)

Wat hebben we gedaan?

Rechtmatig verstrekken van uitkeringen

Rechtmatig verstrekken van uitkeringen in het kader van de gebundelde uitkering (BUIG).

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

Voor 2021 was de verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen sterk zou kunnen stijgen als gevolg van de coronacrisis. Tot het vierde kwartaal is de stijging uitgebleven. Vanaf het derde kwartaal zijn de rijkssteunmaatregelen echter afgelopen wat mogelijk alsnog een effect kan hebben. Vooralsnog blijft de verwachting dat Capelle ook in 2021 binnen het beschikbare budget blijft.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 6B - TV6.3 Het terugdringen van problematische schulden onder Capellenaren

Wat hebben we gedaan?

Versterking van vroegsignalering

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

We zijn aangesloten bij het landelijk convenant Vroegsignalering, waardoor het aantal instanties dat betalingsachterstanden meldt, wordt uitgebreid.

Stand van Zaken (indicator)



Verbetering van toegang

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

De Toegang tot schulddienstverlening voor Capellenaren met schulden is belegd bij Welzijn Capelle. Welzijn en IJsselgemeenten hebben werkafspraken gemaakt over toeleiding naar de schuldhulpverlening van IJsselgemeenten.

Stand van Zaken (indicator)



Inzet schuldsanering

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Stand van Zaken

In juni 2021 is de vierjarige pilot schuldsanering gestart (BBV 464780). De pilot is een samenwerking tussen onze gemeente, GR IJsselgemeenten Sociale Zaken en Kredietbank Nederland.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 6B - TV6.5 Snelle inburgering van statushouders

Wat hebben we gedaan?

Voortzetting Pilot inburgering nieuwe stijl

Voortzetting Pilot inburgering nieuwe stijl tot inwerkingtreding Wet inburgering.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

De pilot Inburgering Nieuwe Stijl liep van maart 2018 tot maart 2020 , was verlengd tot 31 januari 2021 en is inmiddels afgerond. De opgedane ervaringen worden verwerkt in de werkwijze van de nieuwe Wet inburgering. Daarnaast heeft Welzijn Capelle de opdracht om, conform de pilot Inburgering Nieuwe Stijl, de zogenaamde Ondertussengroep te begeleiden. Dit is een groep asielmigranten die nog onder het regime van de Wet inburgering 2013 moeten inburgeren.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 6D - TV6.72 Bestrijden huiselijk geweld, ouderen- en kindermishandeling

Wat hebben we gedaan?

Lokale kwaliteitsslag in de aanpak

Uitvoering geven aan een lokale kwaliteitsslag in de aanpak via o.a. het werken met veiligheidsplannen en deskundigheidsbevordering, en aanpak stalking.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Stand van Zaken

Met het CJG en SWC zijn afspraken gemaakt over het werken met veiligheidsplannen en wordt gewerkt via de Signs of Safety methode. De deelnemers van het Lokaal Team Huiselijk Geweld hebben een training stalking gevolgd.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 7 - TV7.1 Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren

Wat hebben we gedaan?

Nota gezondheidsbeleid

Binnen twee jaar na bekendmaking van de landelijke nota gezondheidsbeleid (verschenen in 2020) stellen we een gemeentelijke nota gezondheidsbeleid op.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Stand van Zaken

Het nieuwe beleidskader 'Maatschappelijke ondersteuning & gezondheid 2021-2024' is vastgesteld in de raad van 27 september 2021 (BBV 570178). De financiële consequenties zijn meegenomen in de Begroting 2022 en verder.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 7 - TV7.4 Minder energie gebruiken

Wat hebben we gedaan?

Inzetten op energiebesparing

Capellenaren, VvE's, bedrijven, maatschappelijke organisaties en woningcorporaties informeren en activeren om maatregelen te nemen zodat we op koers blijven voor de doelstelling van 5% energiebesparing eind 2022 ten opzichte van 2015.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Het beschikbaar hebben van actuele data over het energiegebruik in Capelle aan den IJssel blijft een aandachtspunt. De meest actuele data over het energiegebruik in Capelle aan den IJssel is uit 2019. Het energiegebruik lag toen ten opzichte van 2015 6,4% lager op 3.124 TJ. Daarmee ligt het energiegebruik onder de doelstelling voor 1 januari 2023 van 3.171 TJ / 5% besparing.

Stand van Zaken (indicator)



Uitbreiden laadpalen

Een nieuwe regionale concessie voor het plaatsen van laadpalen in 2021 in de markt zetten zodat het aantal laadpalen in Capelle aan den IJssel aansluit bij de doelstelling van 1000 full electric voertuigen eind 2022.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Engie blijft laadpalen plaatsen in onze regio. Vanaf 1 juli 2021 start de nieuwe concessie met een looptijd van 5 jaar. Het plaatsen van laadpalen in Capelle aan den IJssel vindt vraaggestuurd plaats.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 7 - TV7.4 De impact van de klimaatverandering opvangen

Wat hebben we gedaan?

Stimuleren groene daken

Elk jaar 1.000 m2 groen dak/gevel/schutting realiseren.

Portefeuillehouder

1. **van Veen**

Stand van Zaken

Steeds meer Capellenaren weten de subsidieregeling voor groene daken te vinden. In 2021 is er al 1.314 m2 aan groene daken gerealiseerd (stand eind oktober 2021). Er is jaarlijks 50 beschikbaar aan subsidie. Vanaf de zomer van 2021 kunnen Capellenaren voor de opvang van regenwater ook subsidie aanvragen bij het hoogheemraadschap. Begin 2022 bekijken wij een verbreding van de gemeentelijke regeling, waarbij wij ook de subsidieregeling van het hoogheemraadschap betrekken.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 8 - TV8.3 Via woonruimtebemiddeling bijdragen van verbetering leefbaarheid

Wat hebben we gedaan?

Woonexperimenten

Meer woonexperimenten invoeren, zoals opgenomen in het Programma Wonen als ook in de Samenwerkingsafspraken met Havensteder en de HRC.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

In de Valeriusrondeel en Reviusrondeel is een woonexperiment van start gegaan. Hiervoor is door Havensteder een Wens & Wacht module voor deze complexen aangemaakt. Voor deze woningen

worden een impressiefilmpje en foto's van een gezellig ingerichte woning getoond. Kandidaten die interesse hebben worden gevraagd een motivatiebrief te schrijven of te pitchen waarom zij juist in een woning in een van deze complexen willen wonen. Vervolgens wordt de kandidaat geplaatst op een wachtlijst. Voorafgaand aan de verhuur van een woning vindt er een bezichtiging en een kennismakingsgesprek met de verhuurmakelaar en de wijkbeheerder plaats. Mogelijk in de toekomst ook met het buurtpanel. Toewijzing op basis van volgorde. Je ziet dat een minder kwetsbare doelgroep zich aanmeldt voor deze woningen. Er zijn inmiddels 3 woningen via de Wens & Wacht module verhuurd.

Stand van Zaken (indicator)



Wat willen we bereiken?

Programma 8 - TV8.3 Een gevarieerde en evenwichtige woningvoorraad

Wat hebben we gedaan?

Opstellen monitor woningbouwontwikkeling

Bij nieuwbouw zoeken naar een toevoeging die bijdraagt aan een gevarieerde woningvoorraad in de gemeente welke afgestemd is op de vraag uit de lokale woningmarkt en bijdraagt aan een meer evenwichtiger verdeling van de sociale voorraad over de regio conform de in 2019 gemaakte woningmarktafspraken en de doelstellingen van het Programma Wonen. Om dit te bewerkstelligen stellen wij een monitor woningbouwontwikkeling op.

Portefeuillehouder

1. **Struijvenberg**

Stand van Zaken

De monitor woningbouwontwikkeling maakt sinds november 2020 onderdeel uit van de Capelle bouwt aan de stad-monitor. Deze monitor verschijnt 2 keer per jaar. In deze monitor blikken we terug op de gerealiseerde woningen van het afgelopen jaar, kijken we vooruit naar de periode tot 2025 en presenteren we de woningbouwplanning voor de komende jaren aan de hand van de speerpunten uit het Programma Wonen.

Stand van Zaken (indicator)



Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 24 mei 2022;

gelet op artikel 197 van de Gemeentewet;

B E S L U I T :

1. De lasten overschrijdingen op de programma's 2, 4, 5B, 6B en 7 uit de Jaarrekening 2021 goed te keuren;
2. In te stemmen met de volgende kredietwijzigingen ten opzichte van de Najaarsnota 2021.
   De volgende kredieten af te sluiten:
   - KTA Algeraweg;
   - Strategische grondaankopen.
   De volgende kredieten niet af te sluiten:
   - Schoolzones basisscholen;
   - Zwembad/sporthal Aquapelle;
   - Zwembad en sporthal De Pelikaan;
   - Landelijk Capelle.
3. In te stemmen met de paragraaf Interbestuurlijk Toezicht, welke verzonden wordt aan de Provincie Zuid-Holland;
4. Kennis te nemen van de goedkeurende verklaring van de accountant;
5. De Jaarstukken 2021, bestaande uit het Jaarverslag 2021 en de Jaarrekening 2021, vast te stellen;
6. Kennis te nemen van de Taakveldenrekening 2021 en de aanbiedingsbrief bij de Jaarstukken 2021;
7. Het voordelig gerealiseerd resultaat ad 13.114 (€ 13.114.000) toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2022.

Amendementen en moties

Amendementen

Er zijn geen aangenomen amendementen.

Moties

Er zijn geen aangenomen moties.

Taakveldenrekening

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De taakveldenrekening beschouwen we als de uitwerking van het jaarverslag. De Taakveldenrekening is het instrument van het college, terwijl het jaarverslag door de gemeenteraad wordt vastgesteld. Overigens zijn de totaalbudgetten en realisaties exact gelijk.

Wat zijn taakvelden?
Een taakveld is een samenbundeling van gelijksoortige activiteiten die qua beleid en beheer zoveel mogelijk één geheel vormen. De taakvelden voor gemeentebegrotingen zijn landelijk gedefinieerd. Voor de precieze indeling van al onze activiteiten in de taakvelden, baseren wij ons op de IV3-informatievoorschriften van de Rijksoverheid. Een aantal van de landelijke taakvelden komt in onze gemeente niet voor, omdat wij deze activiteiten niet uitvoeren. De taakvelden zijn gegroepeerd naar door de raad gekozen programma's, die ook de landelijke structuur volgen. De programmabegroting bestaat uit de volgende programma's:

- 0. Bestuur en Ondersteuning
- 1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde
- 2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat
- 3. Economie
- 4. Onderwijs
- 5. Sport, Cultuur en Recreatie
    - 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)
    - 5B Openbaar Groen en (openlucht) Recreatie
- 6. Sociaal Domein
    - 6A Sociale Infrastructuur
    - 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - 6C Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - 6D Jeugdhulp
- 7. Volksgezondheid en Milieu
- 8. Stadsontwikkeling

Een taakveld heeft meestal meerdere portefeuillehouders en meerdere budgethouders / afdelingen. Het hoofd van de afdeling is feitelijk ondermandaathouder van de gemeentesecretaris.

Opbouw per taakveld
Elk taakveld heeft een vaste indeling met de volgende onderdelen:

- *Algemene doelstelling:* het beoogde effect wat wij willen bereiken met onze activiteiten;
- *Activiteiten:* de werkzaamheden die wij verrichten binnen dit taakveld;
- *Hoeveelheidgegevens:* absolute getallen of verhoudingsgetallen, die het taakveld kernachtig benoemen;
- *Ontwikkelingen:* ontwikkelingen die van invloed zijn op het taakveld.

Financiële analyse
Elk taakveld bevat een financiële tabel met daarin de baten en lasten, het saldo, de mutaties in reserves en het resultaat. Verder zijn er toelichtingen in opgenomen over de wijzigingen van de begroting en op het verschil tussen de begroting en de realisatie. Cijfers noteren we standaard met een V (= voordeel) of N (= nadeel) en afgerond op 1.000. Verschillen groter dan V 100 of N 100 lichten we ook nog afzonderlijk toe. In de toelichting op de verschillen met de begroting is ook de nacalculatie op de bedrijfsvoering opgenomen. In het bedrijfsvoeringconvenant is opgenomen dat voor- en nadelen in de bedrijfsvoering gesaldeerd worden met de reserve bedrijfsvoering. Het resultaat op de bedrijfsvoering per taakveld wordt dan ook gedoteerd aan danwel onttrokken uit de

reserve bedrijfsvoering en heeft in het gerealiseerd resultaat van het taakveld geen effect. In lijn met uw besluit bij de vaststelling van de Financiële Verordening 2022 zal bij de Voorjaarsnota 2022 een voorstel worden opgenomen om de reserve bedrijfsvoering op te heffen.

ABC van de Taakveldenrekening

Algemene uitkering
Uitkering die de gemeente van het Rijk ontvangt uit het Gemeentefonds. Het geld mag de gemeente vrij besteden. Het Gemeentefonds is de pot met geld die de Rijksoverheid over alle gemeenten in Nederland verdeelt. Hoeveel een gemeente krijgt is afhankelijk van verschillende factoren, zoals inwonertal, aantal mensen met een uitkering, beschikbare woonruimten en aantal leerlingen in het voorgezet onderwijs. De decentralisatie-uitkeringen voor het sociaal domein zijn hier integraal onderdeel van.

Algemene reserve
Een onderdeel van het eigen vermogen op de balans van de gemeente. Wanneer er een positief jaarrekeningresultaat is, wordt dit in principe toegevoegd aan de algemene reserve, tenzij de gemeenteraad hier anders toe beslist.

Afschrijvingstermijn
Termijn die geldt voor de afschrijving op de boekwaarde van een investering. De afschrijvingstermijnen zijn niet voor alle investeringen gelijk. Als we bureaus aanschaffen, die bijvoorbeeld vijf jaar meegaan, dan is de boekwaarde in het eerste jaar gelijk aan de aanschafwaarde en daalt daarna in vijf jaar (de afschrijvingstermijn) tot nul. Op gemeentelijke grond wordt niet afgeschreven. De waarde staat voor een vast bedrag in de boeken.

Belastingdruk
De hoogte van de gemeentelijke belastingen. Het grootste gedeelte van de belastingdruk bestaat uit de onroerende zaakbelastingen, de rioolrechten en de reinigingsrechten.

Besluit begroting en verantwoording (BBV)
Wettelijk bepaalde voorschriften voor de inrichting van de gemeentelijke begroting en de jaarrekening. De voorschriften zijn tevens opgesteld om het voor het Rijk mogelijk te maken verschillende gemeenten met elkaar te kunnen vergelijken en zo informatie in te kunnen winnen voor het ontwikkelen van rijksbeleid.

Bestemmingsreserves
Reserves waaraan vooraf een bepaalde bestemming door de raad is gegeven.

Directe lasten
Lasten die rechtstreeks aan de functie/ het taakveld of de afdeling kunnen worden toegerekend. Voorbeeld van een directe last is de subsidie aan een vereniging of instelling.

Dotatie
Storting in een reserve of voorziening. De hoogte van de betreffende reserve of voorziening neemt hierdoor toe. Voorbeeld van een dotatie is de jaarlijkse storting in de voorziening onderhoud schoolgebouwen om grote onderhoudsuitgaven op termijn te kunnen bekostigen.

Eigen vermogen
De algemene reserves, bestemmingsreserves en het jaarrekeningresultaat van de gemeente.

Egalisatiereserve
Bestemmingsreserve voor het gelijkmatig laten verlopen van de lasten en baten voor taakvelden (diensten) waarvoor de gemeente een tarief in rekening brengt. De bestemmingsreserve wordt gevoed met voordelige verschillen tussen de uitgaven en inkomsten.

Indirecte lasten
Lasten die niet rechtstreeks zijn toe te rekenen aan de functie/ het taakveld of de afdeling, maar hieraan via een verdeelsleutel worden toegerekend. Een voorbeeld hiervan betreft de kosten van de gemeentelijke huisvesting. Indirecte lasten worden ook wel overhead genoemd. Deze zijn inzichtelijk gemaakt op taakveld 0.4.

Indexering
De aanpassing van budgetten aan de prijsontwikkelingen op de markt. Als we uitgaan van een getal 100 in het basisjaar en de tarieven met 2% stijgen, dan bedraagt het budget in het volgende jaar 102. Dit proces wordt indexeren genoemd.

Investeringsbedrag
Het bedrag dat de gemeente investeert in zaken die langer dan een jaar ‘meegaan’. U kunt hierbij denken aan de aanleg van een sportveld, de bouw van een pand of de aanleg van een weg.

Jaarschijf
In de begroting wordt gerekend met jaarschijven. De jaarschijf is gelijk aan een kalenderjaar. Het huishoudboekje van de gemeente voor het komende jaar bevat niet alleen ramingen voor het komende jaar, maar ook de meerjarenraming voor de drie jaren erna.

Kasgeldlimiet
Het maximum bedrag dat de gemeente aan kortgeld mag lenen. Dit bedrag wordt jaarlijks vastgesteld. Het lenen van kortgeld betekent dat we binnen een jaar het geleende bedrag weer moeten terug betalen.

Kapitaallasten
De kosten van rente over leningen en afschrijvingen op investeringen.

Legeskosten
De kosten die de gemeente voor haar dienstverlening aan haar inwoners in rekening brengt. Sprekend voorbeeld is de leges voor een paspoort.

Liquiditeitspositie
De mate waarin de gemeente beschikt over voldoende geld om tijdig aan haar betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Najaarsnota
Beleidsnota van het college aan de raad waarin - in het najaar - de laatste ontwikkelingen over de uitvoering van de begroting over het lopende jaar en de meerjarenbegroting worden bekend gemaakt.

Onderschrijding en overschrijding
Er worden minder respectievelijk meer kosten gemaakt dan geraamd. Dit kan diverse oorzaken hebben. Bij de uitvoering van de begroting wordt over deze afwijkingen gerapporteerd aan management en bestuur.

Overhead
Alle lasten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces, zoals financiën, management ondersteuning, ICT, huisvesting en HR Dit zijn lasten die niet direct aan een taakveld valt toe te rekenen. Op Taakveld 0.4 Overhead wordt dit toegelicht.

Programmabegroting
De begroting voor de raad, waarin op hoofdlijnen het beleid en de cijfers op het niveau van de programma’s worden vastgelegd.

Taakvelden
De activiteiten van gemeentelijke zorg. Bijvoorbeeld het taakveld Verkeer en Vervoer, waarbij de gemeente met tal van maatregelen en investeringen de bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid in de gemeente probeert te vergroten.

Taakveldenraming
De begroting voor het college, waarin de uitwerking van de programmabegroting op niveau van de producten wordt vastgelegd.

Rentekosten
Kosten van rente over door de gemeente aangegane geldleningen.

Stelposten
Een begrotingspost waarop bedragen worden geraamd die nog niet specifiek benoemd kunnen worden of nog te verdelen zijn. Voor deze posten moet een afzonderlijk bestedingsvoorstel worden gedaan. Per besteding moet door het college apart goedkeuring worden verleend. Tevens wordt de raad over deze goedkeuring geïnformeerd. Een wettelijk voorgeschreven stelpost is het budget voor onvoorziene uitgaven. Stelposten maken deel uit van Taakveld 0.8 Overige baten en lasten.

Sturingsinstrumenten
Instrumenten waarmee het bestuur invloed kan uitoefenen op het beleid. Voorbeelden daarvan zijn de begroting, de voorjaar- en najaarsnota en de rekening.

Subsidies
Subsidies zijn geldoverdrachten van overheden naar andere partijen. Wij geven subsidies aan bijvoorbeeld culturele en sportieve organisaties om daarmee maatschappelijke doelen te bereiken. Ook ontvangen wij zelf subsidies van andere overheden, zoals de Europese Unie, de Rijksoverheid of de provincie.

Voorjaarsnota
Nota van het college aan de raad - in het voorjaar - waarin beleidsinformatie wordt verstrekt over ontwikkelingen die bekend zijn geworden na het vaststellen van de begroting over het lopende begrotingsjaar. De beleidsinformatie is tevens bedoeld voor de opstelling van de begroting voor de komende jaren.

Voorzieningen
Afgezonderde vermogensbestanddelen, die dienen om risico’s, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten, te dekken en/of om een gelijkmatige lastenverdeling te kunnen bewerkstelligen, vooral in de sfeer van onderhoud. Voorzieningen kunnen ook een egalisatiefunctie hebben: om plussen en minnen op te vangen.

Weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen of waar na het treffen van maatregelen nog restrisico’s overblijven, met de kans dat deze risico’s zich voordoen. De verhouding wordt uitgedrukt in een ratio.

Programma 0

Taakveld 0.1 Bestuur

Algemene doelstelling

Het op een open en democratische wijze laten functioneren van de gemeentelijke bestuursorganen, gericht op een adequate besluitvorming en een open en effectieve communicatie met burgers, bedrijven, maatschappelijke organisaties en andere overheidsorganisaties.

Activiteiten

Gemeenteraad

- Het uitoefenen van de wettelijk aan de gemeenteraad toegekende rollen van kaderstelling, controleren en volksvertegenwoordiging;
- Daartoe door middel van besluitvorming tijdens raadsvergaderingen de hoofdlijnen van het beleid van de gemeente bepalen en het college van burgemeester en wethouders controleren op de uitvoering daarvan;
- Daartoe tevens in te zetten op het gebruik van raadsinstrumenten als het vragenrecht, de motie, interpellatie, initiatiefvoorstel en zo nodig ook het verrichten van eigen raadsonderzoek;
- Het onderhouden van contact met de Capelse burgers en hun vertegenwoordigers om de gevoelens van de bevolking mee te doen wegen in de gemeentelijke besluitvorming en om draagvlak voor gemeentelijk beleid tot stand te brengen;
- Het vaststellen van gemeentelijke verordeningen, begrotingen en jaarrekeningen;
- Het aanwijzen van een accountant, het (jaarlijks) in overleg met de accountant besluiten over een controleplan en de bevindingen van de accountant betrekken bij de behandeling van de jaarrekening;
- Met het oog op de uitoefening van de wettelijk toegekende rollen en ter voorbereiding van besluitvorming in de raadsvergaderingen het houden van (raads)commissievergaderingen, themabijeenkomsten en werkbezoeken, informerende commissies en het gezamenlijk oppakken van maatschappelijke relevante thema's door middel van het instellen van adviserende raadswerkgroepen;
- Het vertegenwoordigen en representeren van de gemeente in enkele gemeenschappelijke regelingen;
  Regels vaststellen over de organisatie van de directe ambtelijke ondersteuning van de gemeenteraad, de griffie.

College van burgemeester en wethouders

- Het voeren van het dagelijks bestuur van de gemeente en daartoe besluiten nemen;
- Het voorbereiden en uitvoeren van besluitvorming van de gemeenteraad;
- Het voldoende aandragen van informatie en het afleggen van verantwoording over het gevoerde dagelijks bestuur en de uitvoering van beleid aan de gemeenteraad;
- Het samenstellen van de begroting en jaarrekening;
- Het vertegenwoordigen en representeren van de gemeente, onder meer bij de Capelse burgers, gemeenschappelijke regelingen en andere (overheidsorganisaties);
- Het besluiten tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van de gemeente, besluiten tot oprichting en deelneming in privaatrechtelijke rechtspersonen en het zo nodig voeren van rechtsprocedures en – gedingen;
- Regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie, met uitzondering van de griffie.

Burgemeester

- Het uitoefenen van de taken die wettelijk aan de burgemeester toebehoren.

Rekenkamer

- Het opstellen van een goede planning van onderzoeken in samenspraak met de gemeenteraad;

- Het verstrekken van een duidelijke opdracht voor en het verzorgen van een zorgvuldige begeleiding van onderzoeken;
- Het opstellen van kritische rapportages over de onderzochte beleidsvelden en het doen van duidelijke aanbevelingen.

Referendumcommissie

- Het actief en passief adviseren van de gemeenteraad ten aanzien van referenda en daaraan gerelateerde onderwerpen en, indien een referendum namens de gemeenteraad wordt gehouden, het begeleiden van dat referendum.

Bezwaarschriftencommissies

- Het horen van belanghebbenden en het geven van adviezen naar aanleiding van ingediende bezwaarschriften tegen gemeentelijke besluiten.

Klachtenbehandeling, klachtencommissie en Gemeentelijke Ombudsman

- Het bevorderen van goede verhoudingen tussen de gemeente en de burgers door aanvullende rechtsbescherming te bieden, indien mogelijk te bemiddelen en de gemeente adviezen te geven om bepaalde problemen in de verhoudingen te voorkomen.

Griffie(r):

- Het adviseren (gevraagd en ongevraagd) van de (leden van de) raad;
- Het voorbereiden en afhandelen van vergaderingen en activiteiten, zoals thema-avonden, werkgroepen en werkbezoeken, van de raad;
- Het bewaken van de agenda's en de tijdige agendering van onderwerpen;
- Het leveren van ambtelijke ondersteuning dan wel het zorgen dat die uit de ambtelijke organisatie wordt betrokken ten dienste van de raad, de fracties en de raadsleden;
- Het ondersteunen van de voorzitter van de raad;
- Het ondersteunen en adviseren van de voorzitters van de vergadervormen ten dienste van de raad;
- Het verzorgen van de voorbereiding en de nazorg van presidium en agendacommissie;
- Het onderhouden van communicatie namens de raad met het college, ambtelijke organisatie en derden;
- Het ontwikkelen, implementeren en handhaven van de werkwijze, regelgeving en de instructies inzake de werkwijze van en de zorg voor de raad;
- Het (mede) voorzien in de informatiebehoefte van raad en raadsleden;
- Het namens de raad afstemmen van de werkzaamheden van de rekenkamer op de raadsagenda;
- Het bieden van hulp en coaching van individuele raadsleden;
- Het ondersteunen van de referendumcommissie.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.108	N123	N3.231	N3.030	V201
Baten	N0	N0	N0	V647	V647
Saldo	**N3.108**	**N123**	**N3.231**	**N2.383**	**V848**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Accountantskosten (VJN2021 0.1)	N33		
2. Budgetten Griffie (VJN2021 0.2)	N70		
3. Welke raad wilt u zijn? (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N20		

Totaal	N123	N0	N123
B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere (salaris-)lasten College	V64		
2. Lagere accountantskosten door geen meerkosten Corona	V59		
3. Lagere kosten wachtgelden t.l.v. de exploitatie	V24		
4. Lagere lasten Griffie (Eindheffing werkkostenregeling, rechtzaak/referendum Rivium) en terugvordering fractievergoedingen	V7	V29	
5. Vrijval van de voorziening APPA o.b.v. actuariële berekeningen		V618	
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	V35		
7. Overige verschillen	V12		
Totaal	**V201**	**V647**	**V848**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V20	V20	
2. Reserve bedrijfsvoering	N0	N35	
Totaal	**V20**	**N15**	**N35**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N3.231	N2.383	V848
Mutaties reserves	V20	N15	N35
Resultaat	**N3.211**	**N2.398**	**V813**

Toelichting op de grootste verschillen

5. 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.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Algemene doelstelling

Als meest nabije overheid zijn wij een belangrijke ingang voor Capellenaren, bedrijven en instellingen. Vanuit een professionele dienstverlening stellen wij de vraag van de klant centraal. We bieden een snelle, efficiënte service bij het verkrijgen van producten, diensten en informatie waarbij een open, vriendelijke en zorgvuldige manier van handelen voorop staat.

Activiteiten

- Verstrekken van diverse documenten en uittreksels en het innen van leges hiervan;
- Voltrekken van huwelijken en partnerschapsregistraties zowel op het gemeentehuis als op diverse locaties en het innen van leges hiervoor;
- Uitvoeren van het felicitatiebeleid voor Capellenaren die bijvoorbeeld 100- jaar zijn geworden, lang gehuwde of bij de geboorte van een kind;
- Uitvoeren Naturalisatie ceremonie bij verkrijging van het Nederlanderschap en het innen van naturalisatieleges;
- Volledig werken op afspraak waardoor er geen wachttijden de balies ontstaan;
- Ontvangen van belastingtermijnen en afrekening van voorschotten voor de gehele organisatie;
- Het organiseren van verkiezingen en referenda;
- Het verstrekken van informatie en beantwoorden van allerhande vragen en opmerkingen van burgers;
- Het gastvrij en correct doorverwijzen (zowel fysiek als telefonisch) van burgers naar de juiste plek binnen de organisatie;
- Het uitreiken van reisdocumenten en rijbewijzen;
- Zorgen voor beschikbaarheid en compleetheid van ter inzage gelegde stukken;
- Het opnemen en doorzenden van binnengekomen meldingen/klachten op diverse terreinen waaronder registratie woonoverlast en snelherstel;
- Beheren van gevonden en verloren voorwerpen;
- Het beheren van Social Media ten behoeve van het informeren van de Capellenaren.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Documenten Burgerlijke stand	818	1.100	737
Documenten Burgerzaken leges	5.356	6.000	5.188
Documenten Verklaring Omtrent Gedrag	344	600	348
Rijbewijzen	6.567	7.500	6.183
Geneeskundige verklaringen	466	750	436
Reisdocumenten	3.893	5.000	5.360
Naturalisaties (documenten)	187	200	311
Documenten urgentieverklaring	51	90	124
Totaal aantal af te geven documenten	**17.682**	**21.240***	**18.687**
% Snelbalie reisdocumenten (< 15 min.)	90%	90%	90%
Tevredenheid dienstverlening (paspoort/rijbewijs/uittrekstel) in bewonersenquete	geen meting	zeer tevreden	zeer tevreden
Kiesgerechtigden	geen verkiezingen	51.000	53.000
Stemdistricten	n.v.t.	32	32
Klachten over de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de stembureaus	n.v.t.	0	0
Goede bereikbaarheid van de stembureaus en volledig toe- en doorgankelijk voor mensen met een fysieke beperking	n.v.t.	100%	90%
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken straatnamen	0	6	2
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken huisnummers	306	2.000	450

*) In de begroting 2021 zijn abusievelijk de onjuiste aantallen “af te geven documenten opgenomen”. Hierdoor lijkt het of er minder documenten zijn verkocht dan begroot, dit is echter niet het geval. In de Begroting 2022 zijn de aantallen juist opgenomen, deze zijn ook in lijn met de gerealiseerde cijfers 2021.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.959	N639	N2.598	N2.599	N1
Baten	V707	V103	V810	V951	V141
Saldo	**N1.252**	**N536**	**N1.788**	**N1.648**	**V140**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten verkiezingen i.v.m. coronacrisis (NJN20 0.2/VJN21 0.3)	N305		
2. Bedrijfsvoering (VJN21 0.5/NJN21 0.9)	N268	V3	
3. Hogere leges door versoepelen coronamaatregelen (NJN21 0.12)		V100	
4. Hogere afdrachten leges door hogere legesinkomsten (NJN21 0.12)	N66		
Totaal	**N639**	**V103**	**N536**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Meer leges en afdrachten	N39	V127	
2. Verkiezingen	N21		
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	V78	V5	
4. Overige verschillen	N19	V9	
Totaal	**N1**	**V141**	**V140**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve Bedrijfsvoering	V88	V6	
Totaal	**V88**	**V6**	**N82**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N1.788	N1.648	V140
Mutaties reserves	V88	V6	N82
Resultaat	**N1.700**	**N1.642**	**V58**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Door meer, corona gerelateerde, vrijheden zijn meer mensen naar het buitenland gegaan waarvoor zij hun reisdocument hebben vernieuwd.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden

Algemene doelstelling

Het beheren, verhuren en in stand houden van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (eventueel tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.

Activiteiten

Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

De hoeveelheidsgegevens van de gebouwen zijn te vinden in paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N38	N4	N42	N48	N6
Baten	V128	N55	V73	V86	V13
Saldo	**V90**	**N59**	**V31**	**V38**	**V7**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Huurkwijtschelding en uitvoeringkosten (VJN21 0.4)	N4	N55	
Totaal	**N4**	**N55**	**N59**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N6	V13	
Totaal	**N6**	**V13**	**V7**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V31	V38	V7
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V31**	**V38**	**V7**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.4 Overhead

Algemene doelstelling

Het sturen en ondersteunen van de primaire processen door de ondersteunende afdelingen.

Activiteiten

Gemeentesecretaris/Algemeen directeur:

- Het hebben/nemen van de eindverantwoordelijkheid voor het functioneren van de ambtelijke organisatie;
- Het faciliteren en het vastleggen van de besluitvorming van het college van burgemeester en wethouders;
- Het voorzitten van de vergaderingen van het capels management team (cmt);
- Het bijwonen van de vergaderingen van Ondernemingsraad en Lokaal Overleg;
- Het uitvoeren van secretariaatswerkzaamheden voor het college van burgemeester en wethouders;
- Het inschakelen van externe adviseurs voor de gemeente.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Informatiepagina:			
Wekelijks in een huis-aan-huisblad (per jaar)	50	50	50
Maandelijks Capelse Courant (per jaar)	4	4	4
Internetsite:			
E-mail nieuwsbrief (wekelijks, onder meer gekoppeld aan publicatie gemeentepagina) (per jaar)	135	52	52
Update	Dagelijks	Dagelijks	Dagelijks
Waardering internetsite in bewonersenquete	Geen meting	7,5	7,1
Gemeentegids	1 per 1,5 jaar	1 per 2 jaar	Vervallen
Persberichten	125	125	150
Social media:			
Aantal volgers op Facebook	4.500	4.000	4.000
Aantal volgers gemeente op Twitter	4.000	3.500	3.500
Aantal volgers handhaving op Twitter	4.181	3.500	3.500
Aantal volgers StadsMarinier op Twitter	500	500	500
Aantal volgers Instagram	1.500	1.250	1.500

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N24.013	N157	N24.170	N23.094	V1.076
Baten	V2.606	V38	V2.644	V2.515	N129
Saldo	**N21.407**	**N119**	**N21.526**	**N20.579**	**V947**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Begroting GR Ijsselgemeenten (NJN2020 0.13)			N39		
2. Aanpassen budget Facilitaire dienst (NJN2020 0.14)			N72		
3. Mutaties reserve Bedrijfsvoering (VJN2021 0.15)			N215		
4. Inkoopdiagnose (VJN2021 0.11)			N25		
5. Datalab (VJN2021 0.14)			N58		
6. Extra middelen communicatie Corona (VJN2021 0.17)			N200		
7. Doelmatigheids- en doeltreffendsonderzoek (VJN2021 0.18)			V44		
8. Taxatie gemeentelijk vastgoed (VJN2021 0.5)			N11		
9. Arbo maatregelen (VJN2021 0.6)			N1		
10. Bijdrage GR IJsselgemeenten (NJN2021 0.11)			N217		
11. Aanpassen facilitaire budgetten (NJN2021 0.14)			N47		

12. Actieplan Corona (NJN2021 0.17)	N7		
13. Overhevelen communicatie Corona (NJN2021 0.21)	V75		
14. Organisatiebrede website (NJN2021 0.22)	N25		
15. Datalab (NJN2021 0.23)	N50		
16. Bedrijfsvoering (NJN2021 0.9)	N230	V38	
17. Toerekening kosten aan investeringen (NJN2021 2.5)	V920		
18. Afronding	V1		
Totaal	**N157**	**V38**	**N119**
B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Het nieuwe Rivium	V328	N328	
2. Afrekening ICT 2021 GR IJsselgemeenten	N97		
3. Niet-besteed budget Datalab; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V27		
4. Niet besteed budget SROI; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V2	V11	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	V824	V188	
6. Overige verschillen	N8		
Totaal	**V1.076**	**N129**	**V947**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	V615	N276	
2. Reserve eenmalig	V30	N34	
Totaal	**V645**	**N310**	**N954**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N21.526	N20.579	V947
Mutaties reserves	V645	N310	N954
Resultaat	**N20.881**	**N20.889**	**N7**

Toelichting op de grootste verschillen

1. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de ontwikkelaars. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.5 Treasury

Algemene doelstelling

Het uitvoeren van de activiteiten met betrekking tot de treasury-functie (financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven).

Activiteiten

- Het matchen van de inkomende en uitgaande geldstromen op zodanige wijze dat dit leidt tot bovengenoemde doelstelling;
- Het organiseren van de logistiek van de in- en uitgaande geldstromen van de gemeente;
- Het onderhouden van relaties met banken en kredietverstrekkers;
- Voorbereiden en bijwonen aandeelhoudersvergaderingen (Evides, Stedin en Irado);
- Het toerekenen van de rente aan de verschillende taakvelden.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	V19	V78	V97	V79	N18
Baten	V914	V617	V1.531	V1.536	V5
Saldo	**V933**	**V695**	**V1.628**	**V1.615**	**N13**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Dividend Evides (NJN2020 0.22)		N68	
2. Dividend Irado (NJN2020 0.4, VJN2021 0.7, NJN2021 0.4)		V293	
3. Rente (VJN2021 0.16, NJN2021 0.5)	V78		
4. Dividend Stedin (NJN2021 0.3)		V392	
Totaal	**V78**	**V617**	**V695**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere doorbelasting rente aan grondexploitaties	N18		
2. Meeropbrengst dividend BNG		V15	
3. Dividend Evides		N10	
Totaal	**N18**	**V5**	**N13**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V1.628	V1.615	N13
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V1.628**	**V1.615**	**N13**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.61 OZB-woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op woningen (belasting op eigendom woningen, heffing en waardering woningen, uitvoering OZB, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van het tarief;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op loon of uitkering;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal aanslagen OZB-eigenaren woningen	34.416*****	32.721**	32.678
Aantal bezwaarschriften (belang)	20	30	30
Aantal aanslagbiljetten via post	21.660*****	20.400	18.192
Aantal aanslagbiljetten via MijnOverheid	15.393*****	16.000	17.526
Aantal betalingsregelingen	305	500	460
% Automatische incasso's	60,4%	63,0%	63,4%
Aantal aanmaningen	2.919	3.750***	1.358
Aantal dwangbevelen	357*	2.600***	797
Aantal vorderingen op loon of uitkering	93*	1.750***	21
Aantal herhaalde bevelen	29*	700***	0
Aantal beslagleggingen	0	30	0
Aantal oninbaar	329	450***	351
Aantal beschikte objecten woningen en niet-woningen	38.389	36.377	36.245
Aantal waardebezwaren woningen	712	600****	572
Aantal ingediende beroepschriften	33	20	40

*) Als gevolg van de coronacrisis is besloten om de invordering van gemeentelijke belastingen tijdelijk achterwege te laten. Gelet op het feit dat dit de rest van het jaar van kracht is geweest zijn de genoemde aantallen voornamelijk afkomstig uit het eerste kwartaal van het jaar.

**) De afname betreft slooppanden.

***) Verwachte toename door het effect van de coronacrisis.

****) Verwachte forse toename van bezwaren door de toename van de WOZ-waarden en het inschakelen van No Cure No Pay partijen.

*****) Bij de Jaarstukken 2020 is abusievelijk ook de aantallen van de niet-woningen hierbij opgeteld.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N363	N20	N383	N373	V10
Baten	V7.249	V100	V7.349	V7.447	V98
Saldo	**V6.886**	**V80**	**V6.966**	**V7.074**	**V108**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Baten OZB eigenaren woningen (NJN2021 0.7)		V100	
2. Bedrijfsvoering (VJN21 0.5/NJN21 0.9)	N20		
Totaal	**N20**	**V100**	**V80**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren belastingen		V82	
2. Baten OZB eigenaren woningen		V54	
3. Overige verschillen	V5		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V5	N38	
Totaal	**V10**	**V98**	**V108**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N34	N2	
Totaal	**N34**	**N2**	**V32**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V6.966	V7.074	V108
Mutaties reserves	N34	N2	V32
Resultaat	**V6.932**	**V7.072**	**V140**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.62 OZB-niet woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op niet woningen (belasting op eigendom en gebruik bedrijven, heffingen invordering, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van de tarieven;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-gebruikers en OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op pand of inboedel;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal aanslagen OZB gebruikers	1.821	1.828	1824
Aantal leegstand OZB gebruikers	208	270	294
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB gebruikers	49	40	56
Aantal aanslagen OZB-eigenaren niet-woningen	2.152	2.098 *	2006
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB eigenaren	9	10	7
Aantal waardebezwaren (niet-woningen)	60	85	101

*) Afname van slooppanden.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N272	N20	N293	N298	N5
Baten	V4.878	V130	V5.008	V5.193	V185
Saldo	**V4.606**	**V110**	**V4.715**	**V4.895**	**V180**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Baten OZB eigenaren niet-woningen (NJN2021 0.8)		V130	
2. Bedrijfsvoering (VJN21 0.5/NJN21 0.9)	N20		
Totaal	**N20**	**V130**	**V110**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Baten OZB eigenaren niet-woningen		V131	
2. Baten OZB gebruikers		V92	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N5	N38	
Totaal	**N5**	**V185**	**V180**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N34	V9	

Totaal	N34	V9	V43

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V4.715	V4.895	V180
Mutaties reserves	N34	V9	V43
Resultaat	**V4.681**	**V4.904**	**V223**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Na afronding van een langlopend onderzoek naar aanleiding van een bezwaarschift 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.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten op het gebied van de gemeentelijke hondenbelasting.

Activiteiten

- Het voeren van de belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling hondenbelasting;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal aanslagen hondenbelasting	3.391	3.200	3.275
Aantal ingediende bezwaarschriften hondenbelasting	28	50	12
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften hondenbelasting	28	50	12
Aantal verzoeken om ontheffing/vermindering hondenbelasting	316	350	326
Aantal te controleren adressen hondenbelasting	0	10.000	0

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N36	N3	N38	N43	N5
Baten	V311	N0	V311	V309	N2
Saldo	**V275**	**N3**	**V273**	**V266**	**N7**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Bedrijfsvoering (VJN21 0.5/NJN21 0.9)	N3		
Totaal	**N3**	**N0**	**N3**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Baten Hondenbelasting		V3	
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N5	N5	
Totaal	**N5**	**N2**	**N7**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N4	V5	
Totaal	**N4**	**V5**	**V9**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V273	V266	N7
Mutaties reserves	N4	V5	V9
Resultaat	**V269**	**V271**	**V2**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Algemene doelstelling

Het ontvangen van uitkeringen uit het gemeentefonds.

Activiteiten

Het bijhouden van de ontvangsten uit het gemeentefonds en het maken van meerjarige prognoses, op basis van de Circulaires van de Rijksoverheid.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N0	N0	N0	N0	N0
Baten	V123.399	V6.939	V130.338	V131.702	V1.364
Saldo	**V123.399**	**V6.939**	**V130.338**	**V131.702**	**V1.364**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Algemene Uitkering (NJN2020 0.9-0.10, VJN2021 0.10, NJN2021 0.1)		V6.939	
Totaal	**N0**	**V6.939**	**V6.939**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Decembercirculaire 2021		V1.364	
Totaal	**N0**	**V1.364**	**V1.364**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	V130.338	V131.702	V1.364
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V130.338**	**V131.702**	**V1.364**

Toelichting op de grootste verschillen

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.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Algemene doelstelling

Het inzichtelijk maken van stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.033	V1.470	N1.563	N960	V603
Baten	N0	N0	N0	V112	V112
Saldo	**N3.033**	**V1.470**	**N1.563**	**N848**	**V715**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Denk- en doe mee fonds (NJN2021 0.20)	V1.500		
2. Stadsvisie (VJN2019 0.4.13)	N30		
Totaal	**V1.470**	**N0**	**V1.470**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet besteed budget Denk en Doe Mee Fonds	V580		
2. Geen lasten op de post onvoorzien	V33		
3. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk		V112	
4. Overige verschillen	N10		
Totaal	**V603**	**V112**	**V715**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve Denk en Doe Mee Fonds	V1.500	V920	
2. Reserve eenmalig	N389	N389	
Totaal	**V1.111**	**V531**	**N580**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N1.563	N848	V715
Mutaties reserves	V1.111	V531	N580
Resultaat	**N452**	**N317**	**V135**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Niet besteed budget Denk en Doe Mee Fonds; overheveling budget naar 2022 via de reserve Denk en Doe Mee Fonds

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Algemene doelstelling

Het afdragen van verschuldigde belasting vanwege fiscale winst die per saldo gerealiseerd wordt op ondernemingsactiviteiten en het voldoen aan deze wettelijke taak.

Activiteiten

- Interne controle of activiteiten van de gemeente als onderneming voor de Wet op de Vennootschapsbelasting kunnen worden aangemerkt;
- Afstemmen van de conclusies uit de interne controle met interne en externe belanghebbenden;
- Het voldoen aan de daaruit volgende wettelijke eisen inclusief het indienen van de aangifte vennootschapsbelasting.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N55	N0	N55	N31	V24
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N55**	**N0**	**N55**	**N31**	**V24**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Geen wijzigingen			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten VPB	V24		
Totaal	**V24**	**N0**	**V24**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N55	N31	V24
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N55**	**N31**	**V24**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Algemene doelstelling

Inzicht bieden in alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves die verband houden met de overige taakvelden.

Activiteiten

Het bijhouden van alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.845	N7.011	N8.856	N10.777	N1.921
Baten	V5.125	V5.784	V10.908	V11.271	V363
Saldo	**V3.280**	**N1.227**	**V2.052**	**V494**	**N1.558**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Diverse mutaties in reserves (NJN2020-VJN2021-NJN2021)	N 7.011	V 5.784	
Totaal	**N7.011**	**V5.784**	**N1.227**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N1.921	V363	
Totaal	**N1.921**	**V363**	**N1.558**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N2.052	N494	
Totaal	**N2.052**	**N494**	**V1.558**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V2.052	V494	N1.558
Mutaties reserves	N2.052	N494	V1.558
Resultaat	**N0**	**N0**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten

Algemene doelstelling

Het registreren van het begroting- en rekeningsaldo.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	V2.533	N10.908	N8.375	N0	V8.375
Baten	N0	V1	V1	N0	N1
Saldo	**V2.533**	**N10.907**	**N8.374**	**N0**	**V8.374**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Saldo NJN2020	N378		
2. Saldo VJN2021	N1.387		
3. Saldo NJN2021	N9.141		
4. Afrondingen	N2	V1	
Totaal	**N10.908**	**V1**	**N10.907**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Saldo NJN 2021	V8.375	N1	
Totaal	**V8.375**	**N1**	**V8.374**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N8.374	N0	V8.374
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N8.374**	**N0**	**V8.374**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 1

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

Algemene doelstelling

We bieden een veilige woon-, leef- en werkomgeving door een adequate hulpverlening bij incidenten. We zorgen er samen met onze partners voor dat we goed toegerust zijn om incidenten te voorkomen en effectief te bestrijden. Daarnaast stimuleren we de zelfredzaamheid van Capellenaren.

Activiteiten

- Deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling VRR:
    - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt;
    - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1);
    - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de ambulancezorg;
    - Het in voorkomende gevallen, indien daartoe de behoefte aanwezig is, samenwerken met andere hulpverleningsdiensten;
    - Het verzorgen van andere aangelegenheden die in het kader van de doelstelling van belang zijn.
- Het actueel houden van bereikbaarheidsgegevens voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het continue beschikbaar hebben van een minimale bezetting voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het beoefenen van rampbestrijdingsprocessen en overlegstructuren;
- Het beheren van de beleidsruimte voor de veiligheidsstaf;
- Het opstellen en uitvoeren van een gemeentelijk crisisplan opleiden, trainen en oefenen;
- Instandhouding en verhuur van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
% Opkomsttijd tankautospuit na melding binnenbrand: binnen 6 minuten ter plaatse + binnen 8 minuten ter plaatse	n.b.	80%	66%
% Opkomsttijd ambulance na spoedmelding (A1-rit): binnen 15 minuten ter plaatse (post Slotlaan)	92%	95%	92%
Aantal bestuurlijke oefeningen rampenbestrijding (Gemeentelijk BeleidsTeam)	0	2	0
Aantal operationele oefeningen rampenbestrijding (Team bevolkingszorg en TaakOrganisaties)	1	10	5
Aantal GRIP-alarmeringen (Gecoördineerde Regionale Incidenten Procedure)	3	*	4

*) Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal GRIP-alarmeringen, maar niet gepast om hier een streefwaarde voor op te nemen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N5.093	N25	N5.118	N4.901	V217
Baten	V337	N0	V337	V324	N13
Saldo	**N4.756**	**N25**	**N4.781**	**N4.577**	**V204**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

1. VRR, 1e begrotingswijziging (VJN21 1.1)	N22		
2. Overige wijzigingen	N3		
Totaal	**N25**	**N0**	**N25**
B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. VRR - vrijval WNRA middelen	V154		
2. VRR - vrijval FLO middelen	V124		
3. VRR - vrijval diverse	V14		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	N58		
5. Overige verschillen	N17	N13	
Totaal	**V217**	**N13**	**V204**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	N0	N4	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N0	V58	
Totaal	**N0**	**V54**	**V54**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N4.781	N4.577	V204
Mutaties reserves	N0	V54	V54
Resultaat	**N4.781**	**N4.523**	**V258**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Door het uitstellen van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) heeft dit nog niet tot extra lasten geleid voor de VRR. Het in 2021 begrote bedrag kan hierdoor vrijvallen.

2. De kosten voor het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) van 2022 zijn opgenomen in de begroting van 2022. Vanaf 2023 zitten deze kosten in de inwonersbijdrage en worden deze niet meer separaat verrend. Het gereserveerd bedrag voor 2022 en 2023 kan vrijvallen.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid

Algemene doelstelling

We zorgen er samen met partners en Capellenaren voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig wonen, werken en leven is. Hiervoor voeren we een integraal veiligheidsbeleid uit, treden we op tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers hun verantwoordelijkheid nemen.

Activiteiten

- In samenwerking met Capellenaren, Capelse ondernemers, de politie, het OM, de stadsmariniers, de gemeentelijke handhavers, Havensteder, buurtpreventieteams, het RIEC Rotterdam-Rijnmond en het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond uitvoeren van de zeven wijkveiligheidsplannen en het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022.
    - Het terugdringen van het aantal High Impact Crimes;
    - Het tegengaan van ondermijning en georganiseerde criminaliteit;
    - Het voorkomen dat Capellenaren (opnieuw) een strafbaar feit plegen of ernstige overlast veroorzaken;
    - Het verbeteren van de lokale en regionale samenwerking tussen het zorgdomein en het veiligheidsdomein;
    - Het vergroten van de veiligheid in buurten en wijken.
- Het doen herstellen van schades vandalisme (inclusief verwijderen graffiti) aan gemeentelijke eigendommen of de openbare ruimte;
- Het adviseren in en laten uitvoeren van preventieve maatregelen tegen vandalisme;
- Het uitvaardigen van kaders en richtlijnen rondom vandalisme;
- Het starten van terugvordering procedures bij daders van vandalisme;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen;
- Het controleren op de naleving daarvan;
- Het uitgeven van parkeerontheffingen aan bewoners;
- Toezicht en handhaving van de APV, de Afvalstoffenverordening, bij evenementen, diverse blauwe zones, parkeren Molenbuurt, alcoholverboden, aanspreken hangjongeren, etc.;
- Het (laten) bieden van advies en onafhankelijke bijstand bij vermeende discriminatie;
- Het doen uitvoeren van de bepalingen in het Nieuw Burgerlijk Wetboek (boek 5 artikel 8 lid 3) met betrekking tot de opvang van zwerfdieren;
- Het doen uitvoeren van de destructiewet.

Hoeveelheidsgegevens

Voor de meeste indicatoren van dit taakveld streven wij geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel (zie ook hoofdstuk 8 van ons IVB 5).

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
% Capellenaren die deelnemen aan Burgernet	7,1%	-	7,0%
Aantal meldingen bij meldpunt woonoverlast	120	-	156
% ernstige woonoverlast casussen dat binnen 6 maanden is afgehandeld	nb	-	nb
Aantal instellingsbesluiten door burgemeester voor gemeentelijk cameratoezicht en aantal camera's	4/38	-	4/39
Aantal door burgemeester opgelegde omgevingsverboden ogv 2:78 Apv en artikel 175 Gw	3	-	7
Aantal door burgemeester afgegeven last onder dwangsom ogv 2:79 Apv (gedragsaanwijzing woonoverlast)	0	-	0
Aantal meldingen graffiti	181	250	155
Aantal verwijderde graffiti	170	245	72
Aantal afgegeven vergunningen	161	265	-

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.542	V37	N3.506	N3.034	V472
Baten	V335	N98	V237	V252	V15
Saldo	**N3.207**	**N61**	**N3.269**	**N2.782**	**V487**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Schades (NJN21 1.3)	V100	N100	
2. Impulsgelden Weerbaar bestuur naar 2022 (NJN20 1.1/NJN21 1.1)	N50		
3. Overheveling budget project Alleen jij bepaalt (NJN20 1.3)	V38		
4. Wijkveiligheidsplannen (NJN20 1.2)	N60		
5. Overige wijzigingen	V9	V2	
Totaal	**V37**	**N98**	**N61**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Persoonsgerichte aanpak & HC	V57		
2. Niet besteed budget Wijkveiligheidsplannen; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V32		
3. Niet besteed budget Weerbaarheidsgelden; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V56		
4. Inzet Stichting JOZ op jongerengroepen om eventuele escalatie bij inzet BOA's of politie te voorkomen	N50		
5. Lagere lasten doordat bij het uitvoeren van de toezichthoudende taken de aanschaf van extra materialen niet nodig is geweest.	V46		
6. Lagere lasten door minder inzet op erfgoedbeleid als gevolg van corona	V20		
7. Meeropbrengst bestuursdwang door o.a. handhaving op verkeerd aanbieden afval en overtreden coronamatregelen		V12	
8. Hogere baten schadeverhaal derden		V32	
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	V295	N32	
10. Overige verschillen	V16	V3	
Totaal	**V472**	**V15**	**V487**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve bedrijfsvoering	V30	N233	
2. Reserve eenmalig	V110	V22	
Totaal	**V140**	**N211**	**N351**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	N3.269	N2.782	V487
Mutaties reserves	V140	N211	N351
Resultaat	**N3.129**	**N2.993**	**V136**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 2

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Algemene doelstelling

Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeerveiligheid.

Activiteiten

Verkeersbeleid

- Doen van verkeersonderzoek en –planning;
- Uitwerking van het Programma Mobiliteit 2020-2030;
- Nemen van maatregelen voor de verkeersveiligheid, het uitwerken van de Aanpak Verkeersveiligheid met daarin de actualisatie van het wegencategoriseringsplan;
- Het evalueren en actualiseren van het Fietsbeleid;
- Het vaststellen en innen van de bijdragen m.b.t. brandstofverkooppunten;
- Constructief samenwerken met de MRDH en andere (regionale) partners op het gebied van Verkeer en Vervoer.

Onderhoud wegen en openbare ruimte

- Organiseren en uitvoeren van de straatreiniging en het plaatsen en legen van prullenbakken;
- Strooien, schuiven en borstelen van wegen voor gladheidsbestrijding (primaire wegen);
- Aanschaffen en onderhouden straatmeubilair, verfraaiingen en bijzondere voorzieningen;
- Het aanschaffen, plaatsen en onderhouden van verkeersregelinstallaties (VRI's), verkeersvoorzieningen en bewegwijzering;
- Het aanschaffen en onderhouden van civieltechnische werken;
- Het onderhouden van lampen en verhelpen van kabelstoringen;
- Voldoen van precariorechten aan het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard, aan Rijkswaterstaat en aan ProRail voor gemeentelijke civieltechnische werken in en op hun eigendommen;
- Het onderhouden van de verharding volgens vastgestelde normen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Te onderhouden m2 asfalt	1.063	1.060	1.060
Te onderhouden m2 klinkers/tegels	1.939	1.944	1.944
Totaal m2 verharding	**3.002**	**3.004**	**3.004**
Aantal lichtmasten	15.252	15.182	15.184
Aantal armaturen	17.647	17.632	17.647
Aantal fonteinen	5	5	5
Aantal hardstenen bankjes model 'HIJ-zit'	12	12	12
Aantal watertappunten (drinkwater op het Stadsplein)	0	0	0
Aantal strooibeurten per seizoen (gemiddeld 20 bij normaal strooiseizoen)	8	20	33
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande fietsroute	70	70	70
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen binnen bebouwde kom en industrieterreinen	215	216	216
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen rond de winkelcentra en op het Stadsplein	5	5	5
Aantal verkeersborden	9.400	9.500	9.500
Aantal straatnaamborden en verwijzingsborden	2.940	3.300	3.300
Aantal gemeentelijk buurt- en objectbewegwijzering	300	330	330
Verkeersregelinstallatie (slagboom instal. ParkShuttle)	6	6	6
Beheercentrale VRI installatie (ParkShuttle)	1	1	1
Aantal verkeersregelinstallaties (overig)	29	30	29
Markering: aantal km belijning	546	546	546
Aantal verkeerscamera's	10	10	10

Aantal bruggen	243	242	243
Aantal visplaatsen	39	40	39
Lengte geluidkerende constructies [st / m1]	17 / 4.244	17 / 4.244	17 / 4.244
Lengte grondkerende constructies [st / m1]	110 / 8.118	110 / 8.118	110 / 8.118
Aantal trappen	4	4	4
Aantal tunnels	19	18	18
Aantal viaducten	3	3	3
Aantal portalen	8	8	8
Aantal brandstofverkooppunten	13	13	13
Aantal huurcontracten	5	5	5

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N8.125	V14	N8.110	N9.078	N968
Baten	V459	V89	V548	V891	V343
Saldo	**N7.666**	**V103**	**N7.562**	**N8.187**	**N625**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budget schoonmaak (NJN2020 0.14)			N5		
2. Budget VERH, CTW, OV en VRI (NJN2020 2.4)			V263		
3. Optimaliseren asfaltbeleid (NJN2020 2.4)			N50		
4. Asfalteren rondom rotondes 's-Gravenland (NJN2020 2.5)			N170		
5. Inspecteren kunstwerken (NJN2020 2.6)			N40		
6. Investering IBOR (NJN2020 2.7)			V549		
7. Aantrekkelijkheid openbare ruimte (NJN2020 2.8)			V275		
8. Doorschuiven kredieten (NJN2020 2.9)			V81		
9. Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2020 2.10) - reserve eenmalig			N50		
10. Nieuwe mobiliteit (NJN2020 2.10) - reserve eenmalig			N96		
11. Fietsbrug Algeraweg Schönberglaan (NJN2020 0.10) - reserve eenmalig			N39		
9. Budget B. van Dijkaan (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N293		
10. Budget Onderhoud Civieltechnische werken (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N950		
11. Fietsbrug Algeraweg Schönberglaan (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N5		
12. KTA fietsroute Algera (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N74		
13. Nieuwe mobiliteit (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N60		
14. Programma mobiiteit (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N12		
15. Schoolzones (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig			N52		
16. Mutaties bedrijfsvoering (VJN2021 0.15)			V2	V3	
17. Actualisatie rente (VJN2021 0.16)			V22		
18. Nutsbedrijven baten verharding (VJN2021 2.2)				V100	
19. Aanpassen budgetten energie (VJN2021 1.2)			V19		
20. KTA-projecten (VJN2021 2.3)			N175		
21. Fietsbeleid (VJN2021 2.4)			N40		
22. Meten is weten (VJN2021 2.5)			N70		
23. Vervoersknoop Rivium (VJN2021 2.6)			N150	N1	
24. Subsidie schoolzones (VJN2021 2.7)				V31	
25. MIRT Oeververbinding regio Rotterdam (VJN2021 2.8)			N275		
26. Doorschuiven budgetten mobiliteit (NJN2021 2.2)			V707	N44	
27. Budget Verh, CTW, OV en VRI (NJN2021 2.4)			V448		
28. Toerekening kosten investeringen (NJN2021 2.5)			V377		
29. Opstellen Programma Buitenruimte (NJN2021 2.7)			N120		
30. Gemeentehuis inddex rolc. (NJN2021 0.14)			N1		
31. Afronding			N2		
Totaal			**V14**	**V89**	**V103**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten straatreiniging			N299		
2. Lasten VRI's met bijdrage Gemeente Rotterdam			N298	V298	
3. Extra lasten Kabels&Leidingen			N185		

4. Hogere lasten door afschrijvingen	N154		
5. Extra lasten gladheidsbestrijding door inhuur voor strooibeurten	N74		
6. Lagere lasten en baten Vervoersknooppunt Rivium (in VJN2022 volgt voorstel voor toevoeging lastenbudget aan komende jaren)	V67	N27	
7. Vrijval eenmalig restantbudget Programma Mobiliteit	V47		
8. Lagere lasten en baten schoolzones door het niet kunnen uitvoeren acties op scholen i.v.m. corona	V45	N25	
9. Hogere bijdrage van nutsbedrijven ivm hogere degeneratiekosten door meer graafwerkzaamheden		V43	
10. Lagere lasten KTA Capelseplein; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V40		
11. Hogere lasten door inhaalslag bewegwijzering die heeft plaatsgevonden	N40		
12. Lagere lasten door minder onderhoud aan bruggen dan voorzien	V38		
13. Lagere lasten voorbereidingsbudget MIRT; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V36		
14. Lagere lasten Nieuwe Mobiliteit; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V37		
15. Hogere onderhoudslasten verhardingen als gevolg van meer reparaties	N30		
16. Lagere lasten Verkeersveiligheid; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V27		
17. Hogere baten leges Kabels & Leidingen door meer ingediende aanvragen nutsbedrijven		V5	
18. Schadeverhaal derden ivm toegebrachte schade aan wegmeubilair		V4	
19. Nacalculatie bedrijfsvoering	N230	V20	
20. Overige verschillen	V5	V25	
Totaal	**N968**	**V343**	**N625**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N157	V52	
2. Reserve eenmalig	V1.004	V826	
Totaal	**V847**	**V878**	**V31**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N7.562	N8.187	N625
Mutaties reserves	V847	V878	V31
Resultaat	**N6.715**	**N7.309**	**N594**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Hogere lasten op straatreining doordat onkruid bij verharding niet langer chemisch verwijderd mag worden aangezien er een Europees verbod is op chemische onkruidbestijrding.

2. Met betrekking tot de onderhoudslasten van de gedeelde VRI's die op de grens van Capelle aan den IJssel en Rotterdam staan hebben we een bijdrage van de gemeente Rotterdam ontvangen over de voorgaande jaren.

3. De lasten voor kabels en leidingen zijn hoger uitgevallen vanwege inhuur van expertise ter voorbereiding van complexe vraagstukken op het gebied van energie.

4. Het nadeel op de afschrijvingen is ontstaan op met name de discipline Verharding en betreft voornamelijk project Centrumgebied waar een verschuiving heeft plaatsgevonden waardoor op TV 2.1 een nadeel en op TV 8.3 een voordeel is ontstaan op de afschrijvingen.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor voldoende parkeervoorzieningen inclusief fietsenstallingen.

Activiteiten

- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed;
- Het in stand houden van de bestaande parkeervoorzieningen, het optimaliseren van het gebruik van de parkeervoorzieningen en het uitvoeren van parkeeronderzoeken;
- Uitwerking en vaststelling van het nieuwe parkeerbeleid inclusief de nieuwe parkeernormen;
- Actualiseren van het Paraplu Bestemmingsplan Parkeren;
- Toepassen van het parkeerbeleid in projecten;
- Uitwerken van de nota deelmobiliteit met aandacht voor parkeren;
- Optimaliseren parkeren waar mogelijk in IBOR-projecten.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de fietsenstallingen aan de Kerklaan en het Hollands Diep. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal parkeerontheffingen	114	170	240

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N9	N40	N49	N52	N3
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N9**	**N40**	**N49**	**N52**	**N3**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Parkeerbeleid (VJN2021 2.9)	N40		
Totaal	**N40**	**N0**	**N40**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N3		
Totaal	**N3**	**N0**	**N3**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N49	N52	N3
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N49**	**N52**	**N3**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor openbaar vervoer binnen onze gemeente.

Activiteiten

- Bijdragen aan het instandhouden van de weekendmetro;
- Gratis OV voor AOW-gerechtigden;
- Het opvangen van het wegvallen van buslijn 37 door inzet van een derde buurtbus en buslijn 383.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N117	N0	N117	N124	N7
Baten	V35	V25	V60	V60	N0
Saldo	**N82**	**V25**	**N57**	**N64**	**N7**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Buurtbus - bijdrage Rotterdam en MRDH (NJN2021 2.2)		V25	
Totaal	**N0**	**V25**	**V25**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten Buurtbus	N16		
2. Overige verschillen	V9		
Totaal	**N7**	**N0**	**N7**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N57	N64	N7
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N57**	**N64**	**N7**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 3

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Algemene doelstelling

Versterken van economische bedrijvigheid.

Activiteiten

- Voorwaarden scheppen voor een aantrekkelijk ondernemersklimaat;
- Samenwerken met de MRDH, regiogemeenten en Rotterdam Partners;
- Versterken van de toekomstpotentie van onze werklocaties (revitalisering, herstructurering, herprofilering, flexibilisering, mengen en verduurzamen);
- Versterken van de voorzieningenstructuur en behoud van één buursteunpunt in elke wijk van onze gemeente in lijn met de Structuurvisie Detailhandel;
- Afleggen van relatiebezoeken aan bedrijven en het bijwonen van bijeenkomsten, die door ondernemersverenigingen worden georganiseerd;
- Samen met de gemeente Rotterdam, de Capelse ondernemersverenigingen en ondernemingsverenigingen uit Prins-Alexander het uitgeven van het Alexander Business Magazine;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen m.b.t. standplaatsen;
- Het controleren op de naleving van de uitvoering van de verstrekte vergunningen en meldingen met betrekking tot standplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal werkzame personen	35.040	35.500	35.080
Aantal werkzame personen in % van de bevolking	52,4	53	53
Gemiddelde bedrijfsgrootte in aantal werkbare personen	6,8	11	6,3
Aantal verleende standplaatsvergunningen	45	65	44
Aantal abri's met reclame	56	56	56
Aantal verlichte informatiepanelen	20	20	20
Aantal reclamemasten	1	1	1
Aantal reclames aan lichtmasten	75	67	72
Aantal stadsklokken	9	9	9
Aantal reclames op rotondes	10	10	10
Aantal plattegrondkasten	22	22	22
Aantal digitale schermen	4	4	4
Aantal driehoeksreclameborden	170	170	170
Aantal analoge scrollers	5	5	4

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N687	N25	N713	N552	V161
Baten	V664	N297	V367	V310	N57
Saldo	**N23**	**N322**	**N346**	**N242**	**V104**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Doorschuiven kredieten Hoofdweggebied (NJN2020 3.3)			V38		
2. Actualisatie rente (VJN2021 0.16)			V3		
3. Commerciële contracten (VJN2021 3.1)				N330	
4. MKB-deal (VJN2021 3.3)			N33		
5. Digitaliseringsvouchers MKB (NJN2021 3.1)			N33	V33	
Totaal			**N25**	**N297**	**N322**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

1. Lagere lasten en subsidiebaten MKB-deal (naar 2022)	V55	N27	
2. Lagere lasten Lokale economie	V25		
3. Lagere lasten Economische partnerband Jiashan	V13		
4. Lagere baten commerciële contracten		N30	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	V65		
6. Overige verschillen	V3		
Totaal	**V161**	**N57**	**V104**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N59	N125	
2. Reserve eenmalig	N6	N34	
Totaal	**N6**	**N158**	**N152**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N346	N242	V104
Mutaties reserves	N6	N158	N152
Resultaat	**N352**	**N400**	**N48**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Algemene doelstelling

Het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid, aansluitend op de behoeften uit de markt.

Activiteiten

- Samenwerken met buurgemeenten, MRDH, provincie en marktpartijen om vraag en aanbod naar kantoren en kantoor- en bedrijfsgebouwen in balans te brengen;
- Samenwerken met de BIZ Capelle XL aan het realiseren van het BIZ Plan 2021-2025;
- Samenwerken met de BIZ Capelle West aan het realiseren van het BIZ Plan 2017-2021;
- Revitaliseren Hoofdweg vak A;
- Alle bedrijventerreinen digitaal goed bereikbaar houden;
- Het stimuleren van duurzaamheidsmaatregelen bij bedrijventerreinen en bedrijven.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N42	N49	N91	N60	V31
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N42**	**N49**	**N91**	**N60**	**V31**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hoofdweg vak A (NJN2020 3.4) - reserve eenmalig	N25		
2. Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4) - reserve eenmalig	N30		
3. Hoofdweggebied vak A (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	V16		
4. Leidraad Hoofdweggebied (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N10		
Totaal	**N49**	**N0**	**N49**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere kapitaallasten Revitalisering De Scholver	V36		
2. Hogere lasten Hoofdweg Vak A; onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven (eerder budget overgeheveld naar 2022)	N29		
3. Vrijval restantbudget Leidraad Hoofdweggebied	V24		
Totaal	**V31**	**N0**	**V31**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V55	V84	
Totaal	**V55**	**V84**	**V29**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N91	N60	V31
Mutaties reserves	V55	V84	V29
Resultaat	**N36**	**V24**	**V60**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen

Algemene doelstelling

Het geven van voorlichting, advies en dienstverlening aan bedrijven; regelen ambulante handel.

Activiteiten

- Wekelijks gelegenheid bieden voor het houden van een markt in Capelle-Centrum;
- Organiseren van de jaarlijks terugkerende evenementen, zoals het Capelse ondernemersontbijt.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal vergunninghouders markt Capelle Centrum	45	46	42

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N467	V50	N417	N413	V4
Baten	V353	N0	V353	V353	N0
Saldo	**N114**	**V50**	**N64**	**N60**	**V4**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. BIZ Capelle-West quick scan (VJN021 0.14) - reserve eenmalig	N20		
2. Voorbereidingsbudget gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN2021 3.2)	N25		
3. Doorschuiven projectplan BIZ Capelle XL (NJN2021 3.2) - reserve eenmlig	V75		
4. Doorschuiven BIZ Capelle-West guick scans (NJN2021 3.2) - reserve eenmalig	V20		
Totaal	**V50**	**N0**	**V50**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet-besteed Voorbereidingsbudget gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN2021 3.2); overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V25		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N8		
3. Overige verschillen	N13		
Totaal	**V4**	**N0**	**V4**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	N95	N120	
2. Reserve bedrijfsvoering	N0	V8	
Totaal	**N95**	**N112**	**N17**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N64	N60	V4
Mutaties reserves	N95	N112	N17
Resultaat	**N159**	**N172**	**N13**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Algemene doelstelling

Het verrichten van promotionele activiteiten om de gemeente op de kaart te zetten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en arbeid en citymarketing.

Activiteiten

- Het verzorgen van de aanslagregeling logiesbelasting;
- Het (mee)organiseren van evenementen op het gebied van citymarketing.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal aanslagen logiesbelasting	18	24	14
Aantal aangiftes logiesbelasting	24	24	14

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N25	N0	N25	N17	V8
Baten	V72	N35	V37	V7	N30
Saldo	**V47**	**N35**	**V12**	**N10**	**N22**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Logiesbelasting (NJN2020 3.2)		N35	
Totaal	**N0**	**N35**	**N35**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Citymarketing	V8		
2. Lagere inkomsten logiesbelasting		N30	
Totaal	**V8**	**N30**	**N22**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V12	N10	N22
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V12**	**N10**	**N22**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 4

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Algemene doelstelling

Scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs voorzien van huisvesting, passend binnen de wettelijke regelingen.

Activiteiten

- Het ontwikkelen van beleid op het gebied van onderwijshuisvesting;
- Het uitvoeren van het (vastgestelde) programma in de onderwijshuisvesting;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van gemeentelijk en gehuurd vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Begroting = prognoses en Rekening = 1 oktobertelling

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal leerlingen basisonderwijs per 1 oktober	5.350	5.357	5.190
Aantal scholen basisonderwijs	17	17	17
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	3.016	3.023	2.952
Aantal scholen voortgezet onderwijs	3	3	3
Aantal leerlingen speciaal voortgezet onderwijs per 1 oktober	51	51	45
Aantal scholen speciaal voortgezet onderwijs	1	1	1
Aantal leerlingen speciaal basisonderwijs per 1 oktober	344	338	360
Aantal scholen speciaal basisonderwijs	3	3	3

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.240	N7	N3.247	N3.268	N21
Baten	V506	N0	V506	V488	N18
Saldo	**N2.734**	**N7**	**N2.741**	**N2.780**	**N39**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Taxatie gemeentelijk vastgoed (VJN 2021 0.5)	N17		
2. Actualisatie rente (VJN 2021 0.16)	V6		
3. Aanpassing budgetten energie (VJN 2021 1.2)	V29		
4. Verhuiskosten Strategisch huisvestingsplan onderwijs (NJN 2021 4.2)	N17		
5. Kapitaallasten asbestsanering SBO de Bouwsteen (NJN 2021 4.3)	N8		
Totaal	**N7**	**N0**	**N7**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere kapitaallasten schoolgebouwen bijzonder VO	V68		
2. Onderhoud en schoonmaak Educatusstr 10	N52		
3. Hogere lasten OZB/rioolrechten	N33		
4. Hogere lasten verzekeringen	N16		
5. Lagere huur Lijstersingel 22 en 22a		N30	
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	V1		
6. Overige verschillen	V11	V12	
Totaal	**N21**	**N18**	**N39**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	N133	N171	
2. Reserve bedrijfsvoering	N3	N4	
Totaal	**N136**	**N174**	**N39**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N2.741	N2.780	N39
Mutaties reserves	N136	N174	N39

Resultaat	N2.877	N2.954	N78

Ontwikkelingen

Nieuwe verordening vastgesteld
In 2021 is een geactualiseerd Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) en de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (raadsvoorstel 442872) vastgesteld. Hierop volgend wordt in 2022 over een nieuw SHO besloten.

Oplevering nieuwbouw De Olijfboom
De nieuwbouw van De Olijfboom is in het vierde kwartaal van 2021 opgeleverd.

Nieuwe locatie De Bouwsteen
Als gevolg van het vertrek van het IJsselcollege uit de locatie Wiekslag 3 is het toekomstperspectief van deze locatie onderzocht. Besloten is om De Bouwsteen vanaf het schooljaar 2022/2023 aan de Wiekslag 3 te huisvesten.

Aanvullende kredieten
Bij vaststelling van de Begroting 2022 is een aanvullend krediet van 3.488 beschikbaar gesteld voor uitvoering van de ontwikkeling van het scholencluster aan de Meeuwensingel, inclusief gymzaal en KinderLab. Ook is bij de Begroting 2022 een aanvullend krediet van 1.880 beschikbaar gesteld voor nieuwbouw van twee scholen in de Florabuurt, inclusief gymzaal en een KinderLab.

Educatusstraat 10, MFC Fascinatio
In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed is besloten tot een onderzoek naar de eigendomsoverdracht van een deel van het MFC Fascinatio. Hierover wordt in 2022 besloten.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Algemene doelstelling

Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen en het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen. Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten). Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.

Activiteiten

- Het uitvoeren van de Leerplichtwet;
- Het voorkomen en terugdringen van voortijdig schoolverlaten;
- Het faciliteren van educatie aan volwassenen inzake Nederlandse taal;
- Het uitvoeren en bekostigen van voorzieningen leerlingenvervoer;
- Het bekostigen van activiteiten voor het voorkomen en terugdringen van onderwijsachterstanden;
- Het bekostigen van peuteropvangplaatsen met een Vroeg en Voorschoolse Educatie (VVE)-aanbod;
- Het (doen) toezien op de naleving van de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen en de beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang 2021;
- Het doen aanbieden van buitenschoolse (educatieve) activiteiten middels het Brede School Netwerk.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen met VVE-aanbod	210	250	212
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen regulier	140	50*	189
Aantal leerlingen in het aangepaste vervoer (per schooljaar)	148	150	178
Aantal leerlingen in het specifieke- en openbaarvervoer (per schooljaar)	30	60	30

*) Dit aantal wordt waarschijnlijk hoger omdat m.i.v 2021 ook ouders die recht hebben op kinderopvangtoeslag gebruik kunnen maken van een gesubsidieerde peuteropvangplaats. Omdat het om een nieuwe doelgroep gaat is nog niet in te schatten om hoeveel plaatsen dit gaat.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N4.972	N167	N5.139	N5.381	N242
Baten	V2.990	V441	V3.431	V3.806	V375
Saldo	**N1.982**	**V274**	**N1.708**	**N1.575**	**V133**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overheveling Rijksbijdrage OAB 2020 naar 2021 (NJN 2020 4.2)			N2.220	V2.220	
2. Herverdeling specifieke uitkering OAB 2021 (VJN 2021 4.1)			N273	V273	
3. Aanvullende RMC en VSV middelen (VJN 2021 4.2)			N348	V348	
4. Overheveling Rijksbijdrage OAB 2021 naar 2022 (NJN 2021 4.6)			V2.400	N2.400	
5. Doorbelasting overhead OAB (NJN 2021 0.9)			V65		
6. Vrijval budget onderwijskansen (NJN 2021 4.3)			V30		
7. Aanbesteding LLV en Wmo-vervoer, budgettair neutraal (VJN21 4.1)			V140		
8. Overheveling budget laaggeletterdheid naar 2022 (NJN 2021 4.5)			V39		
Totaal			**N167**	**V441**	**V274**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere uitgaven OAB			N365	V377	
2. Afrekening Zorg op maat CJG, Home Base			V51		
3. Afrekening BSN subsidies 2021, minder activiteiten uitgevoerd i.v.m. corona			V41		
4. Leerlingenvervoer			V38		
5. Nacalculatie bedrijfsvoering			V8		

6. Overige verschillen	N15	N2	
Totaal	**N242**	**V375**	**V133**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N99	N107	
2. Reserve eenmalig	V47	V47	
Totaal	**N52**	**N60**	**N8**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N1.708	N1.575	V133
Mutaties reserves	N52	N60	N8
Resultaat	**N1.760**	**N1.635**	**V125**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Hogere uitgaven Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden gedekt door doorgeschoven Rijksmiddelen uit 2020.

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5A

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Algemene doelstelling

Het stimuleren van beweging en sport.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies en het laten aanbieden van advies, ondersteuning en activiteiten om sportbeoefening te stimuleren en op peil houden.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal bezoekers Aquapelle	23.696	82.000	49.036

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N5.359	N71	N5.430	N5.625	N195
Baten	N0	V124	V124	V334	V210
Saldo	**N5.359**	**V53**	**N5.306**	**N5.291**	**V15**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overheveling uitkering t.b.v.lokaal sportakkoord (VJN 2021 5a.4)	N80	V80	
2. Actualisatie rente (VJN 2021 0.16)	N1		
3. SPUK ijsbanen en zwembanen (NJN 2021 5A.1)	N44	V44	
4. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2021 5A.3)	V54		
Totaal	**N71**	**V124**	**V53**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. SPUK uitkering zwembaden/sportakkoord ontvangen en beschikbaar gesteld aan BV Sportief Capelle.	N210	V210	
2. Het onderzoek naar de toekomst van sporthal Schenkel wordt afgerond in 2022. Het restant budget wordt overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalig.	V26		
3. Overige verschillen	N12		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V1		
Totaal	**N195**	**V210**	**V15**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve eenmalig	V79	V79	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N8	N9	
Totaal	**V71**	**V70**	**N1**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	N5.306	N5.291	V15
Mutaties reserves	V71	V70	N1
Resultaat	**N5.235**	**N5.221**	**V14**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Na het opstellen van de Najaarsnota zijn er een tweetal specifieke uitkeringen (SPUK) ontvangen en ter uitvoering doorbetaald aan de BV Sportief Capelle. De eerste SPUK heeft betrekking op een compensatie i.v.m. coronaverlies bij het zwembad. De tweede SPUK betreft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Algemene doelstelling

Het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van binnen- en buitenaccommodaties voor sportbeoefening.

Activiteiten

- Het via Sportief Capelle beschikbaar stellen van binnen- en buitensportvoorzieningen;
- Het opstellen van (huur)overeenkomsten;
- Het jaarlijks (laten) aanpassen van de tarieven;
- Het jaarlijks indexeren van de huurprijzen;
- Het bijhouden van een registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens);
- Het bepalen van omvang, samenstelling en geografische spreiding van gebouwen (Portfolio management);
- “performance”-analyse van projecten, keuze tussen aanhouden of afstoten, bepalen (bouw) technische ingrepen en acquisitie (Asset management);
- Het opstellen en uitvoeren van onderhoudsjaarplannen, huurincasso, marketing. Concrete activiteiten rondom verkoop/huur (Property management);
- Het via Sportief Capelle laten instandhouden en verhuren/ ingebruikgeven van vastgoed en sportvelden.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de sportaccommodaties waar wij eigenaar van zijn. De hoeveelheidsgegevens van gebouwen staan in paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.820	N129	N3.949	N3.916	V33
Baten	V3.456	V178	V3.634	V3.711	V77
Saldo	**N364**	**V49**	**N315**	**N205**	**V110**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2021 5A.3)			N108	V 178	
2. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (VJN 2021 5A.2)			N9		
3. Toekomstverkenning buitensportaccommodaties (VJN 2021 5A.5)			N16		
4. Actualisatie rente (VJN 2021 0.16)			V8		
5. Aanpassing diverse bedrijfsvoeringbudgetten (NJN 2020 0.14)			N10		
6. Herverdeling kredieten sportcomplex Aquapelle (NJN 2020 5A.3)			V31		
7. Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)			N7		
8. Aanpassing diverse bedrijfsvoeringbudgetten (NJN 2021 0.14)			N7		
9. Diversen			N11		
Totaal			**N129**	**V178**	**V49**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere afschrijvingslasten en hogere huur Aquapelle			V166	V17	
2. Lagere exploitatielasten Capelseweg 31-39			V74		
3. Hogere onderhouds- en schoonmaaklasten Educatusstr. 10			N27		
4. Lagere lasten verkoop Beemsterhoek 338			V17		
5. Lagere onderhoudslasten en afschrijvingen PC Boutensingel 1			V16		
6. Lagere onderhoudslasten Sportief Capelle			V15		
7. Hogere onderhoudslasten Dakotaweg 261			N13		

8. Hogere exploitatielasten Duikerlaan 404	N13		
9. Lagere exploitatielasten en afrekening servicekosten Wiekslag 3	V10	V37	
10. Lagere onderhoudslasten De Blinkert	V7		
11. Nacalculatie bedrijfsvoering	N224		
12. Overige verschillen	V5	V23	
Totaal	**V33**	**V77**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N17	V207	
2. Reserve eenmalig	N0	N6	
Totaal	**N17**	**V201**	**V218**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N315	N205	V110
Mutaties reserves	N17	V201	V218
Resultaat	**N332**	**N4**	**V328**

Toelichting op de grootste verschillen

1. In de begroting 2021 is rekening gehouden met afschrijvingen conform de componentenmethode. Aangezien de mutaties naar de componenten ultimo 2021 is verwerkt, is de totale investering in 2021 nog afgeschreven in 40 jaar. Vanaf 2022 wordt op basis van de componenten afgeschreven.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Algemene doelstelling

Het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek en toneel.

Activiteiten

- Het verrichten van onderhouds- en beheerswerkzaamheden aan kunstwerken;
- Het verstrekken van subsidies voor cultuur en evenementen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Rapportcijfer burger over Isala Theater in bewonersenquete	Geen meting	8,0	Niet gemeten *
Rapportcijfer burger over Muziekschool in bewonersenquete	Geen meting	8,0	Niet gemeten *
Aantal beeldende kunstwerken in gemeentelijk bezit (inclusief landmarks)	59	59	59
Aantal beeldende kunstwerken in particulier bezit	8	8	8
Totaal aantal beeldende kunstwerken	**67**	**67**	**67**
Aantal landmarks	9	9	9

*) Niet gemeten in verband met de coronacrisis

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N2.414	V12	N2.402	N2.020	V382
Baten	V389	N375	V14	V404	V390
Saldo	**N2.025**	**N363**	**N2.388**	**N1.616**	**V772**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overheveling budget 2020 subsidie evenmenten (NJN 2020 5A.1)	N100		
2. Vrijval naheffing btw Isala (NJN 2021 5A.2)	V90		
3. Vrijval subsidieregeling cultuur (NJN 2021 5A.4)	V55		
4. Heroverweging maatr vorderingen als gevolg coronacrisis (VJN 2021 0.4)	N30	N375	
5. Diversen	N3		
Totaal	**V12**	**N375**	**N363**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig).	V147		
2. Vrijval coronasteun 2020 Isala theater.	V100		
3. In de Najaarsnota 2020 is N 90 gevoteerd voor een verwachte naheffing BTW i.v.m. het onbelast factureren van elementen in huurovereenkomsten die feitelijk belast zijn. Dit bedrag is als nog te betalen verwerkt in onze jaarrekening 2020. In december 2021 zijn we n.a.v. het ingediende bezwaar in het gelijk gesteld. Het budget kan derhalve vrijvallen.	V90		
4. Lagere onderhoudslasten en lasten coulance regeling Isala theater	V43		
5. Lagere uitgaven subsidieregeling Cultuur i.v.m. corona.	V32		
6. Diverse terugvorderingen subsidieregeling Cultuur.	V18		
7. Hogere huuropbrengst van het Isala theater		V379	
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N57		
9. Overige verschillen	V9	V11	
Totaal	**V382**	**V390**	**V772**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V100	N47	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N9	V48	
Totaal	**V91**	**V1**	**N90**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N2.388	N1.616	V772
Mutaties reserves	V91	V1	N90
Resultaat	**N2.297**	**N1.615**	**V682**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Overgehevelde middelen evenementen (100) niet besteed i.v.m. corona (via reserve eenmalig). Deze middelen alsmede het restant van het budget 2021 (48) wordt overgeheveld naar 2022 t.b.v. de realisatie van een tijdelijke schaatsbaan.

2. In de Najaarsnota 2020 is N 100 coronasteun voor het Isala theater gevoteerd. Dit bedrag is als nog te betalen verwerkt in onze jaarrekening 2020 in afwachting op de jaarrekening van Isala. Uit deze jaarrekening en uit de prognosecijfers 2021 dat coronasteun niet nodig. Het budget kan derhalve vrijvallen.

7. In de VJN 2022 is de huuropbrengst van het Isala theater verlaagd met 375 i.v.m. Corona. Door Isala is geen gebruik gemaakt van de regeling en is de volledige huur over 2021 voldaan.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.4 Musea

Algemene doelstelling

Het behouden en presenteren van kunst en cultuur.

Activiteiten

- Het bijhouden van een registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens);
- “Performance”-analyse van projecten, keuze tussen aanhouden of afstoten, bepalen (bouw) technische ingrepen en acquisitie (Asset management);
- Het opstellen en uitvoeren van onderhoudsjaarplannen. Concrete activiteiten rondom verkoop/huur (Property management);
- Het monitoren van het energieverbruik;
- Instandhouding en verhuur/ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het Dief- en Duifhuisje aan de Nieuwe Laan 11. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3	N0	N3	N2	V1
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N3**	**N0**	**N3**	**N2**	**V1**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Geen wijzigingen			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	V1		
Totaal	**V1**	**N0**	**V1**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N3	N2	V1
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N3**	**N2**	**V1**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Algemene doelstelling

Het conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed.

Activiteiten

Archeologie, Monumentenzorg en Cultuurlandschap

- Uitvoering van de Erfgoednota 2018;
- Uitvoering van de Erfgoedverordening 2018;
- Uitvoering van de Stimuleringsverordening Erfgoed 2018;
- Actueel houden lijst van beschermde rijksmonumenten, gemeentelijke monumenten en dorpsgezichten;
- Beoordelen van vergunningaanvragen voor veranderingen aan rijks- en gemeentelijke monumenten;
- Beoordelen van (ver)bouwplannen in beschermde dorpsgezichten;
- Afhandelen van verzoeken tot toekenning van stimuleringspremies voor instandhouding van gemeentelijke monumenten;
- Begeleiden van lening aanvragen voor restauratie, groot onderhoud etc. van monumenten en bij diverse fondsen en instanties;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de monumentale boerderij aan de ’s Gravenweg 325 en het Rijksmonument Dorpsstraat 164. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal gemeentelijke monumenten in Capelle	45	45	45
Aantal te onderhouden gemeentelijke monumenten (Begraafplaats Nijverheidsstraat)	1	1	1
Aantal rijksmonumenten in Capelle	17	17	17
Aantal te onderhouden rijksmonumenten (kerktoren Dorpskerk aan de Kerklaan en Dief- en duifhuisje)	2	2	2
Aantal provinciale monumenten	0	0	0

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N292	N341	N633	N632	V1
Baten	N0	N0	V3	V6	V3
Saldo	**N292**	**N341**	**N630**	**N626**	**V4**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aankoop aandelen Dorpsstraat (VJN 2021 5A.3)	N341		
Totaal	**N341**	**N0**	**N341**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V22		
2. Overige verschillen	N21	V3	
Totaal	**V1**	**V3**	**V4**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve Bedrijfsvoering	N0	N22	
Totaal	**N0**	**N22**	**N22**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N630	N626	V4

Mutaties reserves	N0	N22	N22
Resultaat	**N630**	**N648**	**N18**

Ontwikkelingen

De vergunning voor het Rijksmonument 's-Gravenweg 325 is opnieuw verleend. In 2022 zal worden gestart met de restauratie.

Taakveld 5.6 Media

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals bibliotheken en lokale omroep.

Activiteiten

- Het verstrekken van subsidie aan de openbare bibliotheek;
- Het verstrekken van subsidie aan de lokale radio;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het pand van de bibliotheek aan het Stadsplein. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Rapportcijfer Capelse bevolking voor bibliotheek in bewonersenquete	Geen meting	7,7	Niet gemeten*
% Capelse bevoling dat Radio Capelle gebruikt om zich te informeren over zaken die spelen in de gemeente in bewonersenquete	Geen meting	19%**	18%

*) Niet gemeten in verband met de coronacrisis

**) De aanwijzing van Radio Capelle als lokale publieke media-instelling voor Capelle aan den IJssel is geeindigd op 20 augustus 2020. Op het moment van opstellen van de Begroting 2021 is nog niet bekend welke omroep door het Commissariaat van de Media wordt aangewezen als lokale omroep voor de komende periode.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.125	N20	N1.145	N1.151	N6
Baten	V178	N0	V178	V161	N17
Saldo	**N947**	**N20**	**N967**	**N990**	**N23**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budgetten energie (VJN 2021 1.2)	N14		
2. Taxatie gemeentelijk vastgoed (VJN 2021 0.5)	N6		
Totaal	**N20**	**N0**	**N20**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Terugbetaling servicelasten 2019 aan bibliotheek		N9	
2. Lagere vergoeding voor overige goederen en diensten bilbiotheek		N8	
3. Overige verschillen	N6		
Totaal	**N6**	**N17**	**N23**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N967	N990	N23
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N967**	**N990**	**N23**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5B

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor natuurbescherming, parken en plantsoenen, aanleg en onderhoud van kleine watergangen, gemeentelijke recreatievoorzieningen, toeristische voorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.

Activiteiten

Uitvoering

- Gewoon onderhoud watergangen (blad- en vuilvissen, maaien en krozen) en buitengewoon onderhoud watergangen (baggeren). De gemeente heeft de ontvangstplicht voor al het vrijkomend materiaal uit watergangen;
- Aanleg, beheer en onderhoud van (natuurvriendelijke) oevers en duikers;
- Opstellen en uitvoeren van een Stedelijk Waterplan in samenwerking met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK);
- Het onderhouden van speelwerktuigen:
    - Het 1 keer per jaar verversen van zandbakken en zandondergronden;
    - Het 1 keer per jaar onderhouden van kunstgras ondergronden;
    - Het aanpassen van speelvoorzieningen aan leeftijdsgroepen;
    - Het inspecteren van de speelplaatsen/toestellen;
    - Het uitvoeren van het speelruimtebeleidsplan in samenwerking met de wijkoverlegplatforms en het kindercollege;
    - Het informeel maken van een speelplaats. Dit houdt in dat de speeltoestellen worden verwijderd als deze worden afgekeurd. De ruimte blijft wel beschikbaar om te spelen. De informele plekken kunnen wel worden voorzien van bijvoorbeeld knikkerpotjes, pleinplakkers en dergelijke. Pas als alle speeltoestellen zijn verwijderd, kan er gesproken worden van een informele speelplaats.
- Het bijhouden van een beheersysteem voor beplanting en bomen in het gemeentelijk openbaar gebied;
- Het (specialistisch) beheren en onderhouden van het openbaar groen overeenkomstig het integraal beheerplan openbare ruimte 2016-2020;
- Toepassen van burgerparticipatie op de verschillende onderdelen zoals zelfonderhoud, parkmanagement;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Beleid

- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van de in stand houding van de kinderboerderij;
- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van het in stand houden van de Heemtuin;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen Recreatieschap;
- Het bijhouden van de registratie en het adviseren over de uitgifte van gemeentelijke gronden.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld hoort het pand aan ’s Gravenweg 327, waarin de kinderboerderij is gevestigd. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Oppervlak aan oppervlaktewater (in ha.), te onderscheiden in:	151	151	151
Hoofdwatergangen (in ha.)	74	74	74
Overig water met bergingsfunctie (in ha.)	47	47	47
Overig water zonder bergingsfunctie (in ha.)	13	13	13
Boezems en tochten (in ha.)	17	17	17

In beheer en onderhoud van gemeente (in ha.)	5,5	5,5	5,5
In beheer en onderhoud van HHSK (in ha.)	145,5	145,5	145,5
Aantal duikers	576	576	576
Aantal gemeentelijke speelplaatsen	204	250	254
Aantal speeltoestellen	878	1.210	928
Aantal trapvelden	54	35	53
Aantal speelplaatsen in beheer en onderhoud Havensteder	45	45	45
Oppervlakte stadsdeelpark in ha.	62	62	62
Oppervlakte openbaar groen in ha. (incl. Schollebos)	292	286	287
Aantal dagen per jaar dat de kinderboerderij is opengesteld	216	300	198
Rapportcijfer tevredenheid burger over Hitland in bewonersenquete	Geen meting	7,7	Niet gemeten *

*) Niet gemeten in verband met de coronacrisis

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N6.623	N237	N6.860	N7.148	N288
Baten	V893	V4	V897	V869	N28
Saldo	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N6.279**	**N316**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aantrekkelijkheid openbare ruimte (NJN2020 2.8)	N275		
2. Investering IBOR (NJN2020 5B.2)	V153		
3. Verhuur/verhuur gemeentelijke gronden (NJN2020 5B.4)	N15		
4. Budget groen (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N487		
5. Rivier als getijdenpark (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N4		
6. Kwaliteitsimpuls Openbare Ruimte (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N21		
7. Budget Schollebos (VJN2021 0.4) - reserve eenmalig	N160		
8. Mutaties bedrijfsvoering (VJN2021 0.15)	V4	V4	
9. Actualisatie rente (VJN2021 0.16)	V6		
10. Aanpassen budgetten energie (VJN2021 1.2)	N1		
11. Bijdrage GR Hitland (VJN 2021 5B.1)	V50		
12. Verhoging subsidiebudget kinderboerderij Klaverweide (NJN 2021 5B.1)	N26		
13. Gemeentehuis index rolcon. (NJN2021 0.14)	N2		
14. Toerekening kosten investeringen (NJN2021 2.5)	V200		
15. Budget Groen en Water (NJN2021 5B.3)	V341		
Totaal	**N237**	**V4**	**N233**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Extra lasten doordat overhangend groen langs de watergangen gesnoeid is nav schouw van HHSK	N60		
2. Verkoop gemeentelijke gronden	N51	N24	
3. Extra lasten inhuur expertise voor toezichthouder werken buiten	N35		
4. Lagere lasten op groenonderhoud	V31	N16	
5. Natuurbeleid, budget niet besteed in verband met prioritering capaciteit Ruimtelijke Ordening	V30		
6. Lagere lasten op speelplaatsen door uitgesteld onderhoud vanwege vervangingen op korte termijn	V13		
7. Extra lasten beschoeiingen door ad hoc reparaties	N10		
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N222	V30	
9. Overige verschillen	V16	N18	
Totaal	**N288**	**N28**	**N316**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N77	V115	
2. Reserve water	N165	N165	
3. Reserve eenmalig	V541	V541	
Totaal	**V299**	**V490**	**V192**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N5.963	N6.279	N316
Mutaties reserves	V299	V490	V192
Resultaat	**N5.664**	**N5.789**	**N124**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6A

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Algemene doelstelling

Het bieden van algemene voorzieningen en accommodaties gericht op participatie (waarvoor geen individuele beschikking nodig is) en cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies conform de onderstaande subsidieregelingen:

- Ontmoeting;
- Maatschappelijke dienstverlening;
- Integratie;
- Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek;
- Jeugd;
- Vakantieactiviteiten;
- Stimuleringsmaatregel vrijwilligers.

Het aanbieden van het volgende:

- Het aanbieden van gratis OV aan Capelse inwoners vanaf de AOW gerechtigde leeftijd; het daarvoor vroegtijdig aanschrijven van Capelse inwoners, die op het punt staan om de AOW gerechtigde leeftijd te bereiken; het aanschrijven van nieuwe inwoners van onze gemeente, die inmiddels de AOW gerechtigde leeftijd hebben bereikt;
- Het structureel of incidenteel verhuren van vastgoed aan culturele, sociale en maatschappelijke instellingen;
- Het in de gelegenheid stellen van Capellenaren in het algemeen en inwoners met een inkomen op het sociale minimum in het bijzonder via de Rotterdampas met kortingsregelingen deel te nemen aan sociaal-culturele, educatieve- en recreatieve activiteiten in de regio Rotterdam.

In verband met de wijkleefbaarheid:

- Het verder ontwikkelen van opgavengericht werken, MaakCapelle en breed overleg per wijk;
- Het verzorgen van de overall-coördinatie tussen de WOP's, partners in de wijk en de ambtelijke organisatie;
- Problemen oppakken vanuit de keten / het netwerk;
- Coördinatie op opgaven in de wijk door gebiedsregisseurs;
- Aanwezigheid van gebiedsregie (BCO) en stadsbeheer bij de WOP vergaderingen;
- Het organiseren van het breed overleg per wijk;
- Het faciliteren van cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten door instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de welzijnsaccommodaties en wijkcentra. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal Rotterdampassen van € 5,-- (gereduceerde pas)	1.057	1.800	938
Aantal Rotterdampassen van € 60,--	1.563	1.450	882
Aantal Rotterdampassen van € 12,50 (standaard kinderpas)	1.016	1.100	968
Aantal gratis Rotterdampassen (kinderen)	897	1.500	767
Aantal Rotterdampassen duplicaat	21	50	21
Aantal Jeugdpaspoort	78	70	76
Totaal aantal afgegeven Rotterdampassen	**4.632**	**6.000**	**3.652**

Aantal buurtgroepen	7	7	7
Aantal aanvragen stimuleringmaatregel vrijwilligerswerk	94	100	94
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal gemaakte ritten per jaar	414.809	990.000	462.845
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal reizigerskilometers per jaar	2.149.051	5.400.000	2.488.177

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N12.571	N487	N13.058	N12.829	V229
Baten	V1.052	V255	V1.307	V1.488	V181
Saldo	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N11.341**	**V410**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)	N7		
2. Overname beheer en exploitatie pand Stationsplein 20 (NJN 2020 6B.12)	N212	V146	
3. Budget project Alleen jij bepaalt (NJN 2021 1.3)	N38		
4. Overheveling pilot toezichthouder rechtmatigheid WMO/Jeugd naar 2022 (NJN 2020 6A.4)	N75		
5. Eenmalig budget toezichthouder rechtmatigheid (VJN 2021 0.14)	N20		
6. Overheveling pilot toezichthouder rechtmatigheid WMO/Jeugd naar 2022 (NJN 2021 6A.4)	V140		
7. Compensatie meerkst.corona overheveling naar 2021 (NJN 2020 0.12)	N19		
8. Bestrijding effect corona op jongeren (VJN 2021 6A.8)	N154		
9. Overheveling continuering meldpunt woningontruimingen naar 2022 (NJN 6A.5)	V30		
10. Coronacompensatie SWC (6A.6)	N128		
11. Heroverweging maatr vorderingen als gevolg coronacrisis (VJN 2021 0.4)	N6	N70	
12. Dak- en thuisloosheid (SWC) (VJN 2021 6A.1)	N32		
13. Toeslagen problematiek (VJN 2021 6A.5)	N151	V 151	
14. Formatieuitbreiding coronacrisis (VJN 2021 6A.9)	N53		
15. Vrijval budget collectieve preventie Geestelijke Gezondheidszorg (NJN 2021 6A.9)	V45		
16. Aanpassing diverse bedrijfsvoeringbudgetten (NJN 2021 0.14)	N5		
17. Actieplan coronamiddelen (NJN 2021 0.17)	N20		
18. Overheveling budget Alles Kidz (NJN 2021 6A.6)	V43		
19. Overheveling budget coronaplan jongeren (NJN 2021 6A.3)	V122		
20. Subsidie perspectief voor de jeugd (NJN 2021 6A.2)	N29	V29	
21. Overheveling budget veilige scholen (NJN 2021 6A.7)	V35		
22. Wop's (VJN21 0.14)	N139		
23. Overh.Huiskamer vd Wijk Purmerh (NJN 2020 6A.3)	N75		
24. Overh.Huiskamer vd Wijk Purmerh (NJN 2021 6A.1)	V75		
25. Gratis OV voor AOW-gerech (NJN 2021 6A.8)	V188		
26. Afronding	N2	N1	
Totaal	**N487**	**V255**	**N232**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Subsidieregeling coronatoegangsbewijs ontvangen van Veiligheidsregio en verstrekt	N59	V60	
2. De Rijksbijdrage toeslagenproblematiek is hoger dan begroot. Via de lasten is dit overschot overgebracht naar 2022. Per saldo budgettair neutraal	N48	V48	
3. Ontmoeting algemeen; minder subsidieaanvragen dan verwacht en lagere uitgaven eenzaamheid	V49		
4. Innovatiebudget Sociaal domein; terugbetaling subsidie 2019 en lagere uitgaven i.v.m. corona (rouw en verlies)	V37		
5. Vanwege corona minder activiteiten jeugdraad/kinderburgemeester	V30		
6. Afrekening kinderopvanginspecties GGD	V48		
7. Subsidieregelingen maatschappelijke diensverlening, integratie, vakantieactiviteiten, buurtwerk, jeugdagenda; I.v.m. corona minder subsidies 2021 verleend en terugvordering subsidies 2020.	V80	V57	
8. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V107	N46	
9. Niet besteed budget Wijk Overleg Platforms ; overheveling budget naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven	V132		
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N182		
12. Overige verschillen	V35	V62	
Totaal	**V229**	**V181**	**V410**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N94	V89	
2. Reserve eenmalig	N422	N672	
Totaal	**N516**	**N584**	**N68**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N11.751	N11.341	V410
Mutaties reserves	N516	N584	N68
Resultaat	**N12.267**	**N11.925**	**V342**

Toelichting op de grootste verschillen

8. Door corona zijn er minder Rotterdampassen aangevraagd.

9. Mede door corona zijn er minder uitgaven gedaan door de verschillende WOP's. Cf afspraak worden deze (deels) overgeheveld naar het volgende jaar.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.2 Wijkteams

Algemene doelstelling

Het bieden van ambulante hulp, informatie en advies gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van ondersteuning (vrij toegankelijke of maatwerkvoorzieningen).

Activiteiten

- Sociaal wijkteams: het bieden van laagdrempelige ondersteuning, informatie en advies;
- Eropaf-team: het bieden van ondersteuning bij ernstige problematiek op meerdere leefgebieden;
- Wijkteams Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG): het bieden van laagdrempelige hulp en indien nodig wordt doorverwezen naar meer specialistische hulp.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N0	N0	N0	N0	N0
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen wijzigingen					
Totaal			**N0**	**N0**	**N0**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen afwijkingen					
Totaal			**N0**	**N0**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N0	N0	N0
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N0**	**N0**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6B

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Algemene doelstelling

Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).

Activiteiten

Activiteiten

- Uitvoering geven aan activiteiten gericht op preventie en bestrijden van armoede.

De uitvoering van onderstaande activiteiten is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken:

- Het rechtmatig verstrekken van bijstandsuitkeringen in het kader van de Participatiewet;
- Het uitvoeren van de aanpak Hoogwaardig Handhaven;
- Het verstrekken van uitkeringen bijzondere bijstand, individuele inkomenstoeslag en individuele studietoeslag;
- Het rechtmatig verstrekken van uitkeringen Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz);
- Het verstrekken van een bijdrage in de premie van de collectieve zorgverzekering voor huishoudens met een inkomen tot 130% van het bijstandsniveau.

De volgende activiteiten voert de gemeente uit:

- Het beoordelen van en beslissen op verzoeken om kwijtschelding;
- Het behandelen van bezwaarschriften op beschikte verzoekschriften;
- Het binnen de heffingenadministratie vastleggen van de specifieke gegevens;
- Het verstrekken van informatie.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal uitkeringsgerechtigden ultimo jaar	1.851	2.069	1.754
Aantal aanvragen levensonderhoud *	961	974	780
Aantal aanvragen IOAW/IOAZ	23	39	28
Aantal aanvragen Bijzondere Bijstand **	1.292	2.418	1.199
Aantal individuele verstrekking Bijzondere Bijstand	10.912	10.848	12.071
% Capelse gezinnen op of onder 120% van de bijstandsnorm	12,5%	12,5%	12,5%
Aantal nieuwe aanvragen schulphulpverlening	220	350	120
Aantal afgegeven WSNP-verklaringen	25	80	7
Aantal meerjarige kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.553	1.850	1.439
Aantal behandelde verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.654	1.750 ***	1.511
Aantal afgewezen verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	910	1.050	1.001
Aantal bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	90	80	132
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	70	50	55

*) Gelijk aan het Aantal aanmeldingen Poortwachter -/- Aantal aanvragen IOAW/IOAZ.

**) Dit zijn alle aanvragen bijzondere bijstand inclusief Individuele Inkomsten toeslag, individuele studietoeslag en Indirecte schoolkosten.

***) Verwachte toename door het effect van de coronacrisis.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N43.329	N671	N44.001	N45.376	N1.375
Baten	V32.748	V3.847	V36.595	V39.316	V2.721
Saldo	**N10.581**	**V3.176**	**N7.406**	**N6.060**	**V1.346**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

1. Jeugdfonds Sport & Cultuur fonds overheveling van 2020 (NJN20 6B.1)	N110		
2. Armoedebeleid budgetoverheveling uit 2020: Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN 20 6B.4)	N50		
3. Inkomensregeling BUIG lagere lasten, aframing rijksbudget (NJN 2020 6B.6)	V96	V1.355	
4. Lagere lasten Inkomensregeling BUIG (NJN21 6B.2)	V1.689	N617	
5. Aanpassing budgetten BUIG P-wet (VJN21 6B.2)	N114	V941	
6. TOZO tranche 7 & 8 - coronacrisis (VJN21 6B.3)	N2.168	V2.168	
7. TONK - coronacrisis incidentele bijdrage (VJN 2021 6B.4)	N238		
8. Incidentele aanpassing bestedingsplan Bijizondere Bijstand 2021 (VJN21 6B.5)	V70		
9. Verhoging budget brede schuldenaanpak wegens extra rijksgelden schuldenproblematiek decembercirculaire 2020 (VJN21 6B.6)	N48		
10. Meubel- & Kledingvoucher technische overheveling budget van TKV 6.5 (VJN21 6B.7)	N30		
11. GR IJsselgemeenten verhoging accountantskosten (NJN21 0.11)	N16		
12. Brede schuldenaanpak Overheveling budget naar 2022: pilot saneringskrediet (NJN21 6B.1)	V37		
13. TONK - coronacrisis incidentele verhoging naar 318 (NJN21 6B.9)	N80		
14. JSF /JCF vrijval budget jeugdfonds (NJN21 6B.10)	V97		
15. JSF / JCF Overheveling budget zomervakantieprogramma en sporten en bewegen (NJN21 6B.10)	V75		
16. Kwijtscheldingen Hondenbelastingen, Afvalstoffenheffing- en Rioolheffing (NJN21 6B.11)	V155		
17. Armoedebeleid Vrijval budget verbetering toegang inkomensondersteuning (NJN21 6B.12)	V50		
18. Incidentele aanpassing budget Bijzondere Bijstand n.a.v. de 3e Burap Sociale Zaken (NJN21 6B.13)	N76		
19. Armoedebeleid Een teken van hoop - Voedselbank (Amendement NJN21)	N8		
20. Bedrijfsvoering stelpost lonen 2021 (NJN21 0.9)	N1		
21. Afronding	N1		
Totaal	**N671**	**V3.847**	**V3.176**
B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. TOZO, hogere lasten; baten: terugontvangen / teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal, bijdragen in levensonderhoud en 9e tranche rijksbijdrage TOZO inclusief verrekening 2020	N2.292	V2.198	
2. BUIG lagere verstrekte uitkeringen, hogere inkomsten uit eigen bijdragen (inclusief uitvoeringskosten BBZ)	V819	V330	
3. Uitvoeringskosten 2021 GR IJsselgemeenten wegens de Kindertoeslagaffaire (KOTA) + bijdrage van het Rijk	N152	V152	
4. Corona: onderbesteding op Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke kosten (TONK). Het aantal unieke ontvangers, 143, dat een beroep deed op de TONK-regeling bleek uiteindelijk lager waardoor we ruim binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen bleven.	V96		
5. Onderbesteding op het budget armoedebeleid i.v.m. corona	V55		
6. Lagere uitkeringen Bijzondere Bijstand, lagere eigen bijdragen	V50	N14	
7. Voordelig jaarrekeningresultaat 2021 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V41		
8. Onderbesteding op het budget brede schuldenaanpak	V39		
9. Onderbesteding op vouchers Meubel- en kledingbank	V37		
10. SWC, geen besteding van de éénmalige rijksgelden schulden-problematiek (VJN 2021 6B.6). Het voorstel is om deze middelen via de reserve éénmalig naar 2022 over te hevelen	V36		
11.Nacalculatie bedrijfsvoering	N73	V20	
12. Kwijtscheldingen	N39	V35	
13. Overige kleine afwijkingen (armoede)	V9		
Totaal	**N1.375**	**V2.721**	**V1.346**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	V201	V213	
2. Reserve eenmalig	V248	V212	
Totaal	**V449**	**V426**	**N24**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N7.406	N6.060	V1.346
Mutaties reserves	V449	V426	N24
Resultaat	**N6.957**	**N5.634**	**V1.322**

Toelichting op de grootste verschillen

1. De lasten zijn 2.292 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Het betreft hier de uitvoeringskosten, verstrekkingen van bedrijfskapitaal, bijdragen in kosten levensonderhoud en verstrekte voorschotten. De baten zijn 2.198 hoger dan bij de VJN2021 was opgenomen. Deels bestaat dit uit terugontvangen en/of teruggevorderde bedragen uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud. Daarnaast de 9e tranche rijksbijdrage TOZO. Over 2021 was er sprake van een nadelig verschil tussen inkomsten en uitgaven. Voor dit verschil is een vordering op SZW opgenomen. Over 2020 is nog 96 te betalen aan SZW.

2. Mede als gevolg van het dalen van het aantal bijstandsuitkeringen is er een voordeel ten opzichte van de prognose uit de Bestuursrapportage derde kwartaal 2021 Sociale zaken IJsselgemeenten. Het voordeel op de baten betreft hoofdzakelijk terugontvangsten op uitkeringen.

3. De uitvoeringkosten betreffen 554 gedupeerden waarvoor een normbedrag van € 275 per gedupeerde door het Rijk aan de gemeente in 2022 wordt vergoed op basis van de SiSa-verantwoording over 2021.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Algemene doelstelling

Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.

Activiteiten

Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Promen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantallen SE's (Standaard Eenheid) van 36 uur per week	209,3	202	199,8

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N6.126	V50	N6.076	N6.076	N0
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N6.126**	**V50**	**N6.076**	**N6.076**	**N0**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Promen: concept OP 2021 (NJN 2020 6B.13)	V50		
Totaal	**V50**	**N0**	**V50**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Promen, klein afwijking in bijdrage 2021	N1		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	V1		
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve Bedrijfsvoering	N4	N5	
Totaal	**N4**	**N5**	**N1**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N6.076	N6.076	N0
Mutaties reserves	N4	N5	N1
Resultaat	**N6.080**	**N6.081**	**N1**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Algemene doelstelling

Het ondersteunen van Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van reguliere betaalde arbeid door middel van het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering.

Activiteiten

De uitvoering van het re-integratie en activeringsbeleid is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken.

- Het inzetten van re-integratie-instrumenten ten einde de afstand tot de arbeidsmarkt zo klein mogelijk te maken of te houden, zodat mensen snel weer aan het werk kunnen bij een economisch beter klimaat;
- Het matchen van uitkeringsgerechtigden met beschikbare vacatures;
- Het aanbieden van sociale activering aan personen uit de doelgroep waarvan de afstand tot de arbeidsmarkt te groot is om hen een regulier re-integratietraject aan te bieden.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N4.500	V897	N3.604	N3.688	N84
Baten	V256	V852	V1.108	V1.077	N31
Saldo	**N4.244**	**V1.749**	**N2.496**	**N2.611**	**N115**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. SCW Technische overheveling naar TKV 6.3 budget Meubel- & Kledingvoucher (VJN21 6B.7)	V30		
2. BTW teruggave re-integratiegelden (VJN21 6B.8)	V150	V1.030	
3. Onderzoeks- en communicatie budget W&I t/m 2024 (VJN21 6B.9)	N25		
4. Vrijval budget MKB werkoffensief (NJN21 6B.3)	V170		
5. Inburgeringsvoorziening, uitstel van de Wet (NJN21 6B.4)	V215	N215	
6. Vrijval Uitvoeringskosten Wet Inburgering meicirculaire 2020 (NJN21 6B.4)	V102		
7. Incidentele overheveling i.v.m. uitstel invoering Wet Inburgering (NJN21 6B.4)	V27		
8. SCW Exploitatie Kringloop Het Goed (NJN21 6B.5)	N73		
9. SCW Afwikkeling liquidatidatie (NJN21 6B.5)	V55		
10. SCW Coronabijdrage omzetderving KW1 2021 (NJN21 6B.5)	N53		
11. SCW huurverplichting Schalijlaan 38-42 (NJN21 6B.5)	N41		
12. SCW bouwkundig aanpassingen Schalijlaan 38-42 (NJN21 6B.5)	N17		
13. SCW transitievergoedingen (NJN21 6B.5)	N8		
14. BTW teruggave re-integratiegelden (NJN21 6B.7)		V37	
15. Aanpassing Participatiebudget o.b.v. bijgesteld bestedingsplan GR Ijsselgemeenten, KW3 2021 (NJN21 6B.14)	V363		
16. Afronding	V2		
Totaal	**V897**	**V852**	**V1.749**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Bij NJN 2021 (6B.3 en 6B.14) abusievelijk een budget re-integratie & participatie afgeraamd (incidenteel)	N79		
2. BTW teruggaven re-integratiegelden	V58		
3. Overschrijding Wet Inburgering wegens hogere kosten trajecten maatschappelijke begeleiding door een grotere aanwas van het aantal inburgeraars. In totaal was er sprake van 60 trajecten, waarvan 37 extra gedeclareerde trajecten.	N50		
4. Lagere bijdrage onkostenvergoedingen re-integratie		N35	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	V1		
6. Overige verschillen	N14	V4	
Totaal	**N84**	**N31**	**N115**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V206	V206	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N12	N13	
Totaal	**V194**	**V193**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N2.496	N2.611	N115
Mutaties reserves	V194	V193	N0
Resultaat	**N2.302**	**N2.418**	**N115**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6C

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Algemene doelstelling

Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan inwoners met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 64243);
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten;
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen;
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en afronding van een onderzoek;
- In het kader van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten verstrekken van een gehandicaptenparkeerkaart;
- In het kader van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen het verstrekken van individuele gehandicaptenparkeerplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal meldingen Wmo	3.515	3.600	3.885
Aantal aanvragen (gehandicaptenparkeerkaarten en - plaatsen)	333	-	346
Aantal aanvragen (gehandicaptenparkeerkaarten en - plaatsen, vervoer en urgentie)	-	730	vervallen, zie regel hierboven
Aantal bezwaarschriften Wmo	41	40	30
Aantal gegrondverklaringen Wmo	0	0	0
Aantal formele klachten Wmo	2	10	0

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.381	N144	N1.524	N1.542	N18
Baten	N0	N0	N0	V5	V5
Saldo	**N1.381**	**N144**	**N1.524**	**N1.537**	**N13**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afschrijvingen	N142		
2. Toegerekende rente	N2		
Totaal	**N144**	**N0**	**N144**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Rolstoel-en vervoersvoorzieningen	V95	V5	
2. Woningaanpassingen	N74		
3. Uitvoeringskosten - Advieskosten	N38		
4. Overige verschillen	N1		
Totaal	**N18**	**V5**	**N13**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021

Saldo van baten en lasten	N1.524	N1.537	N13
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N1.524**	**N1.537**	**N13**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Algemene doelstelling

Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan inwoners met een (psychische) beperking met het doel om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020 (BBV 64243 Raad);
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en de afronding van een onderzoek.

Hoeveelheidsgegevens

De hoeveelheidsgegevens voor de individuele voorzieningen van de Wmo zijn te vinden op taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo).

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N14.959	N491	N15.451	N14.820	V631
Baten	V598	N97	V501	V494	N7
Saldo	**N14.361**	**N588**	**N14.950**	**N14.326**	**V624**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Toepassen reële kostprijs Wmo-diensten (NJN21 6C.1)	N475		
2. Aanbesteding LLV en Wmo-vervoer, budgettair neutraal (VJN21 4.1)	N43	N97	
3. Bedrijfsvoering	V27		
Totaal	**N491**	**N97**	**N588**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hulp bij het huishouden	V343		
2. Vervoersdiensten	V343	V39	
3. Begeleiding - incl. PGB	V341		
4. 80% Corona compensatie vervoersdiensten	N199		
5. Vergoeding meerkosten Corona	N109		
6. Uitvoering urgentieregeling	N77		
7. Eigen bijdrage CAK	V4	N59	
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N36	V13	
9. Overige verschillen	V21		
Totaal	**V631**	**N7**	**V624**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N60	N36	
2. Reserve schuldhulpverlening	N0	V1	
Totaal	**N60**	**N35**	**V23**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N14.950	N14.326	V624
Mutaties reserves	N60	N35	V23
Resultaat	**N15.010**	**N14.361**	**V647**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Veelal is bij de nieuwe indicaties Huishoudelijke Ondersteuning (HO) als start categorie licht i.p.v. categorie midden benodigd. Vooralsnog volstaat dus een categorie met een lager tarief. Daarnaast zijn er in 2021 meer cliënten dan verwacht naar de WLZ doorgestroomd. Dit betroffen cliënten met een zware indicatie HO. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt, ingegeven door het abonnementstarief.

2. Minder gereden ritten door Corona (zie ook 80% compensatie).

3. Mede door het personeelstekort alsook de combinatie met de bemoeilijkte inzet van ondersteuning gedurende Covid- pandemie zijn de wachttijden in de zorg opgelopen (landelijk probleem). Dit is bij Capelle niet anders. Het later inzetten van zorg maakt dat er in 2021 eenmalig een financieel voordeel is ontstaan. Wel zien we dat het totaal aantal indicaties in zijn totaliteit toeneemt.

4. 80% compensatie voor niet gereden ritten i.v.m. Corona.

5. Landelijke regeling vergoeding meerkosten i.v.m. Corona.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Algemene doelstelling

Het bieden van opvang- en beschermd wonenvoorzieningen.

Activiteiten

Beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N50	N0	N50	N54	N4
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N50**	**N0**	**N50**	**N54**	**N4**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Geen wijzigingen			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N4		
Totaal	**N4**	**N0**	**N4**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N50	N54	N4
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N50**	**N54**	**N4**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6D

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Algemene doelstelling

Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is.

Activiteiten

- Het opdrachtgeverschap van het Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Rapportcijfer klanttevredenheid jeugdigen over CJG	9,0	8,3	8,9
Rapportcijfer klanttevredenheid ouders over CJG	9,3	8,6	9,0
% Mate van doelrealisatie CJG (volledig en verbetering)	90,0	92,8	92,3
% Mate van uitval CJG	9,0	8,5	8,4
Aantal jeugdigen dat een traject volgt bij het CJG	1.851	1.851	1.929
% uitnutten financiële inleg Capelle door GR Jeugdhulp	107,7%	100%	113,5%

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N19.834	N3.579	N23.413	N22.945	V468
Baten	V62	N0	V62	V67	V5
Saldo	**N19.772**	**N3.579**	**N23.351**	**N22.878**	**V473**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. GRJR: OVA-index 2,52% naar 3,28% (NJN20 6D.1)			N93		
2. CJG: kapitaallasten huisvesting 's-Gravenweg (NJN20 6D.1)			N36		
3. GRJR: Overheveling transformatie middelen 2020 naar 2021 (NJN20 6D.1)			N55		
4. CJG: hogere kosten ZIN op basis van 2020 (VJN21 6D.3)			N425		
5. SVB/CJG: hogere kosten PGB (VJN21 6D.4)			N400		
6. GRJR: Hogere inleg nav 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1)			N903		
7. GRJR: Hogere inleg nav 1e Begr.wijziging AB (NJN21 6D.1)			N534		
8. GRJR: Lagere inleg JVS 2020 (NJN21 6D.1)			V92		
9. PGB: Jeugdwet o.b.v. prognose SVB 1,6 mln. (NJN21 6D.2)			N519		
10. CJG: hoge lasten ZIN 65% verzilvering o.b.v. € 3,6 mln. (NJN21 6D.2)			N375		
11. CJG: Extra middelen wachtlijst meicirculaire 2021 (NJN21 6D.2)			N340		
12. CJG: Overheveling extra middelen wachtlijsten meicirculaire 2021 (NJN21 6D.2)			V170		
13. CJG: wijziging woonplaatsbeginsel (NJN21 6D.2)			N91		
14. CJG: Compensatie corona (NJN21 6D.2)			N70		
15. CJG: Overheveling budget POH conform mei-circulaire 2021 naar 2022 (NJN21 6D.2)			V35		
16: CJG: budget t.b.v. POH conform mei-circulaire 2021 (NJN21 6D.2)			N35		
Totaal			**N3.579**	**N0**	**N3.579**
B. Toelichting op Verschil 2021:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere werkelijke lasten PGB dan eerdere prognoses SVB & CJG aangaven (incidenteel)			V200		
2. Niet gerealiseerde taakstelling GRJR 2021			N148		
3. Onderbesteding budget Onderwijs Zorgarrangementen (OZA)			V119		
4. Structurele indexering (NJN20 6D.1) begrepen in bijstelling van budget n.a.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1) - incidentele vrijval 2021			V93		
5. Budgetten waarop geen beroep is gedaan: E-Health & steungezinnen			V88		
6. Onderbesteding middelen t.b.v. woonplaatsbeginsel (zie NJN21 6D.2)			V52		
7. GRJR Onderbesteding transformatiemiddelen (NJN2020 6D.1) - incidenteel			V48		
8. Definitief resultaat GRJR, nadelig t.o.v. 2e Burap 2021 (NJN21 6D.1).			N22		
9. Overige verschillen			V35	V5	
10. Nacalculatie bedrijfsvoering			V3		

Totaal	**V468**	**V5**	**V473**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	N150	N150	
2. Reserve bedrijfsvoering	N19	N21	
Totaal	**N169**	**N171**	**N3**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N23.351	N22.878	V473
Mutaties reserves	N169	N171	N3
Resultaat	**N23.520**	**N23.049**	**V470**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Op basis van prognoses van SVB en CJG zijn bij de NJN2021 extra middelen aangeraamd. Dit bleek uiteindelijk niet nodig. Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren betekent dit nog niet, dat in het jaar 2022 geen nagekomen kosten uit 2021 en/of voorgaande jaren te verwachten zijn. We zullen deze kosten in 2022 verantwoorden. Deze eventuele nagekomen kosten zijn nog onbekend.

2. De realisatie van de taakstelling 2021 GRJR is nihil. Voor de GRJR in totaal betreft dit een bedrag van € 2,7 miljoen. Deze al vooraf ingeboekte besparing blijkt niet realistisch te zijn geweest. Dit geeft voor de gemeente Capelle een nadelig verschil van N 148.

3. Gebleken is dat meer tijd nodig is om met partners tot planvorming te komen. Een aanpak zal in 2022 plaatsvinden.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Algemene doelstelling

Het bieden van maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen.

Activiteiten

- Via de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond subsidiëren van jeugdbeschermingsorganisaties ten behoeve van de uitvoering van jeugdbeschermingsmaatregelen;
- Via de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond organiseren van een Veilig Thuis organisatie;
- Inzetten van een gebiedsteam Capelle-Krimpen ten behoeve van jeugdbescherming;
- Organiseren van een Jeugdbeschermingsplein Capelle-Krimpen.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N688	N320	N1.008	N783	V225
Baten	N0	V160	V160	V165	V5
Saldo	**N688**	**N160**	**N848**	**N618**	**V230**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. SWC/CJG structureel budget huislijk geweld (NJN 2020, 6D.2)	N160		
2. SWC/CJG structureel budget en overheveling budget huislijk geweld (NJN 2020, 6D.2)	N160	V160	
Totaal	**N320**	**V160**	**N160**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Onderbesteding op de middelen huiselijk geweld	V223		
2. Hogere bijdrage gemeente Rotterdam (DUVO-middelen)		V5	
3. Overige verschillen	V2		
Totaal	**V225**	**V5**	**V230**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V160	V160	
Totaal	**V160**	**V160**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N848	N618	V230
Mutaties reserves	V160	V160	N0
Resultaat	**N688**	**N458**	**V230**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Eind 2020 heeft centrumgemeente Rotterdam extra middelen voor Huiselijk Geweld verdeeld over de regiogemeenten. Verwacht werd dat Capelle deze middelen in 2021 nodig zou hebben voor lokaal in te zetten 'drang'/intensieve hulpverlening. Echter de overheveling van deze taak heeft pas in 2022 plaatsgevonden. Waardoor deze middelen in 2021 niet zijn aangewend.

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 7

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Algemene doelstelling

Het beschermen en bevorderen van de gezondheidssituatie van de Capelse bevolking door middel van het uitvoeren van de Wet publieke gezondheid (Wpg).

Activiteiten

- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD);
- Het laten uitvoeren van het basispakket jeugdgezondheidszorg (JGZ);
- Het laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal besmettingsincidenten	10	18	9
Aantal geregistreerde infecties tuberculose	3	*	3
Aantal adviezen en consultaties technische hygiënezorg	12	13	6
Jeugdgezondheidszorg:			
% kinderen dat 'in beeld' is (gemiddeld)	100%	99%	n.n.b.
% bereik contactmomenten (gemiddeld)	92%	99%	n.n.b.
Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma:			
vaccinatiegraad algemeen:	87,0%	89%	n.n.b.
- zuigelingen	87,8%	42,5%	n.n.b.
- schoolkinderen	86,1%	89%	n.n.b.
vaccinatiegraad HPV (Humaan Papillomavirus)	51,6%	42,5%	n.n.b.

*) Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal geregistreerde infecties tuberculose, maar niet gepast om hier een streefwaarde voor op te nemen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.196	N1.146	N4.342	N4.585	N243
Baten	N0	V1.285	V1.285	V1.580	V295
Saldo	**N3.196**	**V139**	**N3.057**	**N3.005**	**V52**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overheveling budget uit 2020: Uitvoering Subsidie AED (VJN21 0.14)	N16		
2. Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid in het kader van corona, éénmalig (VJN21 7.1)	N70		
3. Kosten en bijdragen Vaccinatielocatie COVID-19 (NJN21 0.15)	N1.160	V1.195	
4. Overhevelen budget seksuele gezondheid jongeren naar 2022 (NJN21 7.1)	V50		
5. SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl, uitkering ministerie VWS (NJN21 7.3)		V90	
6. Overhevelen budget beweegcoach naar 2022 (NJN21 7.3)	V50		
7. SPUK sportakkoord onderdeel beweegcoach (NJN21 7.3)	N20		
8. Overhevelen budget leefstijlinterventies naar 2022 (NJN21 7.3)	V20		
Totaal	**N1.146**	**V1.285**	**V139**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vaccinatie / boosterprogramma COVID-19	N288	V295	
2. Onderbesteding op het budget voor de GIDS-gelden	V27		
3. Onderbesteding op het budget gezondheidsbeleid	V17		
4. Overige kleine verschillen	V1		
Totaal	**N243**	**V295**	**V52**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	N128	N128	
2. Reserve bedrijfsvoering	N18	N18	

Totaal	N146	N146	N0

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N3.057	N3.005	V52
Mutaties reserves	N146	N146	N0
Resultaat	**N3.203**	**N3.151**	**V52**

Toelichting op de grootste verschillen

1. De raming van de lasten van de vaccinatielocatie was een globale indicatie. De werkelijke lasten zijn hoger uitgevallen. Aangezien alle kosten gefactureerd en betaald zijn door de GGD zijn ook de werkelijke baten hoger dan begroot.

Ontwikkelingen

Vaccinatielocatie
Sporthal Schenkel is in 2021 ingericht als vaccinatielocatie. Dit project is i.s.m. het CJG Capelle, Sportief Capelle en de GGD uitgevoerd. Na een onderbreking van een paar maanden is deze hal opnieuw ingericht als vaccinatielocatie en in gebruik genomen. In 2022 wordt de vaccinatielocatie ondergebracht in een sporthaldeel van sportcomplex Aquapelle.

Taakveld 7.2 Riolering

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het verrichten van gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.

Activiteiten

- Het inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater en voor zover nodig hemelwater;
- Het nemen van maatregelen om grondwaterproblemen te voorkomen of te beperken;
- Het vernieuwen van het rioolstelsel;
- Het renoveren van het rioolstelsel;
- Het beheer en onderhoud van het rioolstelsel, gemalen en persleidingen;
- Het regelmatig meten, inspecteren en schoonhouden van de riolering;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen rioolheffing;
- Het regelen van aangiftes rioolrecht gebruikers (grootgebruik);
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het bijhouden van een (vastgoed)registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens), specifiek voor het pand van het gemaal aan de Spoorlaan 18;
- Het monitoren van het energieverbruik.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Lengte rioolstelsel binnen gemeentegrens (in km.)	286	280	280
Aantal inspectieputten	8.795	8.795	8.795
Aantal kolken	28.496	28.707	28.707
Lijngoten (m)	1.871	2.000	2.100
Persleidingen hoofd- en subgemalen (in km)	50,7	50,7	50,7
Persleiding drukriolering (in km)	8,8	8,8	8,8
Aantal gemalen	77	77	77
Aantal drukriool units	168	168	168
Aantal stuks meetnet van peilbuizen	370	392	380
Aantal regenmeters	6	6	6
Aantal overstortmeters	27	27	27
Aantal stuks regulier meetnet van peilbuizen	220	226	226
Aantal stuks probleemgericht meetnet van peilbuizen	150	154	154
Lengte drainageafvoerleidingen binnen de gemeentegrens in km	167	112	112
Aantal drainagepompen (bemalen drainage)	11	11	11
Dekkingspercentage riolering	88,6%	92,4%	112,90%
Aantal huisaansluitingen	31.506	30.946	31.465
Aantal aansluitingen (niet-woningen)	1.922	1.828	1.724
Aantal huishoudens (riolering)	33.428	32.774	33.189
Aantal leegstand woningen en niet-woningen	2.332	1.943	1.786
Aantal meerjarige kwijtschelding afval + riool	1.553	1.850	1.439
Aantal overige kwijtschelding	744	650	410
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.799	28.325	29.544
Aantal aangiftes rioolrecht	864	927	775

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N3.989	V423	N3.566	N4.154	N588
Baten	V4.978	N986	V3.993	V4.551	V558
Saldo	**V989**	**N563**	**V427**	**V397**	**N30**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere onttrekking voorziening door lagere lasten Investering IBOR (NJN 2020 7.5)	V137	N142	
2. Onttrekking uit voorziening door stijging lasten (NJN 2020 7.6)		V19	
3. Lasten flexibele schil: Investering IBOR (VJN 2021 7.3)	N378		
4. Toerekening lasten flexibele schil aan investeringen (VJN 2021 7.3)	V378		
5. Toerekening kosten an investeringen (NJN 2021 2.5)	V277		
6. Lagere onttrekking voorziening: toerekening kosten investeringen (NJN 2021 2.5)		N826	
7. Lagere onttrekking voorziening: lagere kwijtschelding rioolheffing(NJN 2021 6B.11)		N25	
8. Lagere lasten riolering (NJN 2021 7.9)	V58		
9. Lagere onttrekking uit voorziening: budget riool (NJN 2021 7.9)		N58	
10. Dotatie aan voorziening door hogere baten rioolheffing (NJN 2021 7.10)	N50	V50	
11. Overige wijzigingen	V1	N4	
Totaal	**V423**	**N986**	**N563**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten op rioolgemalen (zie toelichting)	V190		
2. Hogere lasten rioolbeheer (zie toelichting)	N105		
3. Hogere lasten op riolering en waterzuivering door inhuur personeel	N93		
4. Hogere lasten door inhuur voor onderzoek en plannen	N40		
5. Hogere lasten van het gronddepot doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd	N35		
6. Hoegere lasten door extern advies voor in beeld brengen rioolverzakkingen voor toekomstig onderhoud	N30		
7. Lagere lasten door minder onderhoud aan persleidingen dan voorzien	V25		
8. Hogere lasten rioolbeheer door calamiteiten wat heeft geleid tot extra onderzoekskosten en reparatiekosten	N10		
9. Dotatie aan / onttrekking uit voorziening rioolheffing ivm jaarresultaat 2021	N109	V355	
10. Bijdrage gemeente Rotterdam en HHSK		V110	
11. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening rioolheffing	N65	V65	
12. Bijdrage HHSK voor Beleidsplan water en riolering		V12	
13. Hogere baten rioolheffing		V7	
14. Nacalculatie bedrijfsvoering	N315	V9	
15. Overige verschillen	N1		
Totaal	**N588**	**V558**	**N30**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve bedrijfsvoering	N12	N12	
2. Reserve eenmalig	N0	N4	
Totaal	**N12**	**N16**	**N4**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	V427	V397	N30
Mutaties reserves	N12	N16	N4
Resultaat	**V415**	**V381**	**N34**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Lagere lasten op rioolgemalen doordat er enkele recentelijk vervangen zijn en een voordeel ontstaat op de onderhoudslasten. Daarnaast is er structureel een overschot op deze exploitatiepost door meer klein onderhoud te plegen en tussentijdse renovatie uit te stellen. Hiervan vindt correctie plaats na vaststelling van het nieuwe beheerplan.

2. Hogere lasten op rioolbeheer door het verhelpen van verstoppingen, onder meer als gevolg van mondkapjes en handschoenen. Daarnaast is te zien dat Capellenaren steeds vaker vochtige doekjes als toiletpapier gebruiken. Deze zijn niet of slecht oplosbaar waardoor vervuilingsgraad is toegenomen en de reinigingskosten steeds meer stijgen ondanks plaatselijke en landelijk campagnes om de samenleving te informeren over de negatieve gevolgen hiervan.

9. Als gevolg van het jaarresultaat 2021 vindt er per saldo een onttrekking plaats uit de voorziening rioolheffing van V246. Daarbij is sprake van een neutrale dotatie/onttrekking van N109/V109 waardoor de last uitkomt op N109 en de baat op V355.

10. Een bijdrage van de gemeente Rotterdam en HHSK ontvangen in verband met de afrekening exploitatielasten van zuivering technische werken over 2019 en 2020.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.3 Afval

Algemene doelstelling

Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval.

Activiteiten

- Het afvoeren en verwerken van afval;
- Het ophalen van minicontainers;
- Het legen van wijkcontainers;
- Het legen van din containers;
- Het ophalen van grofvuil;
- Het inzamelen van klein chemisch afval;
- Het aanschaffen en repareren van containers, en containeropstelplaatsen;
- Het inzamelen van oud papier;
- Het inzamelen van groente , fruit en tuinafval;
- Het inzamelen van diverse componenten huisvuil zoals glas, textiel, papier, ijzer en dergelijke;
- Het beschikbaar hebben en houden van een milieustation voor alle soorten huishoudelijk en bedrijfsafval;
- Het inzamelen van kunststof, blik en drankenkartons;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Het zorgen voor voldoende prullenbakken, zodat bewoners overal in de gemeente hun afval kwijt kunnen, en het tijdig legen hiervan;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen Afvalstoffenheffing;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het zowel machinaal als handmatig schoonhouden van openbare wegen, straten en pleinen;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Huisvuil	21.000	19.500	19.200
GFT	3.750	3.250	3.500
Oud papier	2.325	2.450	2.300
Glas	1.025	900	950
Kunststof	110	0	0
Textiel	325	400	350
Restafval, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	100 / 925	130/800	90/850
GFT, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	125 / 290	375/325	325/375
Papier, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	75 / 300	300/385	250/395
Glas, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	2 / 65	15/80	14/85
Textiel, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	16 / 8	16/8	16/8
Kunststof, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	30	0/0	0
Dekkingspercentage afval	82,5%	99,9%	96,7%
Aantal huishoudens (afval)	31.458	30.946	31.132
Aantal leegstand woningen	1.013	1.056	1.065
Aantal meerjarige kwijtschelding	1.553	1.850	1.439

Aantal overige kwijtschelding	744	650	410
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.148	27.390	28.218

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N9.377	N609	N9.986	N10.555	N569
Baten	V9.763	V83	V9.845	V10.285	V440
Saldo	**V386**	**N526**	**N141**	**N270**	**N129**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere onttrekking voorziening: lagere dividend uitkering Irado (NJN 2020 0.4)		V83	
2. Extra kosten afval door corona met onttrekking uit voorziening (NJN2020 7.8)	N100	V100	
3. Hogere onttrekking voorziening: uitbreiding formatie Belastingen (NJN 2020 7.11)		V21	
4. Dotatie voorziening: ontvangst dividend Irado (VJN 2021 0.7 / NJN 2021 0.4)	N376		
5. Door nascheiding lagere lasten legen PMD-containers (VJN 2021 7.5)	V85		
6. Lastenstijging afval (VJN 2021 7.5)	N35		
7. Lagere dotatie voorziening: lagere opbrengst nascheiding afval (VJN 2021 7.5)	V145	N145	
8. Lagere lasten straatreininging (VJN 2021 7.5)	V50		
9. Lagere onttrekking uit voorziening door lagere lasten (VJN 2021 7.5)		N106	
10. Dotatie voorziening door hogere baten afvalstoffenheffing (VJN 2021 7.6)	N65	V65	
11. Lagere onttrekking voorziening: Toerekening kosten (NJN 2021 2.5)		N27	
12. Lagere onttrekking voorziening: lagere kwijtschelding (NJN 2021 6B.11)		N125	
13. Hogere onttrekking voorziening door continuering beleid grof vuil (NJN 2021 7.9)	N150	V150	
14. Dotatie voorziening door hogere baten afvalstoffenheffing (NJN 2021 7.10)	N50	V50	
15. Extra lasten afval: meerwerk door Corona (NJN 2021 7.11)	N105		
16. Overige wijzigingen	N8	V17	
Totaal	**N609**	**V83**	**N526**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Dotatie Voorziening dubieuze debiteuren tlv Voorziening afvalstoffenheffing	N168	V168	
2. Hogere lasten en baten afvalinzameling (zie toelichting)	N140	V140	
3. Extra lasten door groter aanbod grof vuil, restafval en inzet verkeersregelaar ivm Corona	N88		
4. Hogere lasten afvoer afvalstromen afvalbrengstation	N50		
5. Dotatie jaarresultaat 2021 aan voorziening afvalstoffenheffing	N36		
6. Opstartkosten Byewaste	N30		
7. Hogere lasten door extra inhuur communicatie	N26		
8. Hogere baten door afwikkeling jaarvergoeding verpakkingsafval 2019		V67	
9. Hogere baten afvalstoffenheffing		V48	
10. Bijdragen van derden; vergoeding e-Waste		V24	
11. Bijdrage Irado voor ondergrondse container		V6	
12. Nacalculatie bedrijfsvoering	N31	N13	
Totaal	**N569**	**V440**	**N129**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve bedrijfsvoering	N13	N13	
Totaal	**N13**	**N13**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	N141	N270	N129
Mutaties reserves	N13	N13	N0
Resultaat	**N154**	**N283**	**N129**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Naar aanleiding van de jaarlijkse berekening van de toereikendheid van de voorziening dubieuze debiteuren belastingen, heeft er een dotatie plaats moeten vinden aan de voorziening dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing. Aangezien dit taakveld 7.3 afval raakt, wordt deze dotatie volledig onttrokken uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

2. Hogere lasten en baten op de afvalinzameling doordat als gevolg van de pandemie het extra aanbod op afvalbrengstation hoog blijft.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Algemene doelstelling

Samen met de stad werken we aan een duurzaam Capelle. Dat doen we slim en stap voor stap. Als het gaat om de energietransitie zetten we vooral in op energiebesparing en het opwekken van zonne-energie. De transitie naar een aardgasvrij Capelle starten we stap voor stap op. We bereiden ons daarnaast voor op een steeds sneller veranderende klimaat. Waar mogelijk treffen we al slimme maatregelen in de openbare ruimte. Niet alleen als gemeente bereiden we ons voor op een veranderend klimaat, ook blijven we Capellenaren stimuleren om te vergroenen. We verkennen en benuttende kansen van de circulaire economie. We willen dat er meer grondstoffen worden hergebruikt en de hoeveelheid restafval per inwoner afneemt.
Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld hoort daar vanzelfsprekend ook bij. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval. Tot slot zorgen we ervoor dat de lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijk eisen.

Activiteiten

- Het afvoeren en verwerken van afval;
- Het ophalen van minicontainers;
- Het legen van wijkcontainers;
- Het legen van din containers;
- Het ophalen van grofvuil;
- Het inzamelen van klein chemisch afval;
- Het aanschaffen en repareren van containers, en containeropstelplaatsen;
- Het inzamelen van oud papier;
- Het inzamelen van groente , fruit en tuinafval;
- Het inzamelen van diverse componenten huisvuil zoals glas, textiel, papier, ijzer en dergelijke;
- Het beschikbaar hebben en houden van een milieustation voor alle soorten huishoudelijk en bedrijfsafval;
- Het inzamelen van kunststof, blik en drankenkartons;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Het zorgen voor voldoende prullenbakken, zodat bewoners overal in de gemeente hun afval kwijt kunnen, en het tijdig legen hiervan;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen Afvalstoffenheffing;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het zowel machinaal als handmatig schoonhouden van openbare wegen, straten en pleinen;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Uitvoeren van het Programma Duurzaamheid 2019-2022;
- Het uitvoeren van gevelmaatregelen bij de saneringswoningen;
- Uitvoering in DCMR-verband, van branchegerichte aanpak van bedrijven welke onderdeel is van het werkplan DCMR;
- Uitvoering van het Actieplan omgevingslawaai.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Aantal verleende Wabovergunningen “milieu”	2	2	1
Aantal geregistreerde meldingen	60	45	57

Aantal vergunningplichtige inrichtingen	11	12	9
Aantal meldingsplichtige inrichtingen	495	460	480
Aantal uitgevoerde preventieve controles	250	275	250
Aantal uitgevoerde repressieve controles	80	100	40
Aantal projectadvisering	11	10	13
Aantal bestemmingsplanadvisering	3	1	2
Aantal bouwplan advisering	17	14	15
Aantal externe veiligheidadviezen (DCMR)	2	2	2

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.573	N528	N2.100	N1.849	V251
Baten	N0	V705	V705	V300	N405
Saldo	**N1.573**	**V177**	**N1.395**	**N1.549**	**N154**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geluidsanering verkeerslawaai (NJN2020 7.2)	N46	V46	
2. Actieplan Circulair (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N40		
3. Transitievisie (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N36		
4. Voorbereiding geluidsanering (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N22		
5. Ongediertebestrijding (VJN2021 7.7)	N25		
6. Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN2021 7.8)	N600	V600	
7. Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (NJN2021 7.4), via reserve eenmalige uitgaven	V300		
8. Restant regeling Reductie Energiegebruik 2020 (NJN2021 7.5)	N59	V59	
Totaal	**N528**	**V705**	**V177**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten en baten Regeling Reductie Energiegebruik Woningen; budget wordt in de VJN2022 weer aangeraamd; dekking via mutatie reserve eenmalige uitgaven	V78	N378	
2. Niet-besteed restantbudget Uitvoering geluidsanering wegverkeer; overheveling naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V46	N46	
3. Niet-besteed budget Actieplan geluid; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V25		
4. Niet-besteed budget Plan van aanpak ongediertebestrijding; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V25		
5. Lagere lasten voor het uitgeven van vergunningen	V23		
6. Vrijval restantbudget Voorbereiding geluidsanering wegverkeer	V22		
7. Hogere lasten voor bestrijding knaagdieren door klimaatverandering	N8		
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	V26	V1	
9. Overige verschillen	V14	V18	
Totaal	**V251**	**N405**	**N154**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve bedrijfsvoering	N0	N27	
2. Reserve eenmalig	N224	V1	
Totaal	**N224**	**N26**	**V198**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
Saldo van baten en lasten	N1.395	N1.549	N154
Mutaties reserves	N224	N26	V198
Resultaat	**N1.619**	**N1.575**	**V44**

Toelichting op de grootste verschillen

1. In de NJN2021 is de last met 300 verlaagd en overgeheveld naar 2022 via de reserve eenmalige uitgaven. Volgens het stelsel van baten en lasten had naast de last ook de baat moeten worden verlaagd en worden overgeheveld naar 2022. Het nadeel aan de

batenkant compenseren we met een lagere dotatie aan de reserve eenmalig. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om dit voor 2022 recht te zetten: restantbudget (N 378 / V 378).

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.

Activiteiten

Het onderhouden van de (oude) begraafplaats en het innen van de erfpacht van de algemene begraafplaats.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N32	V30	N2	N2	N0
Baten	V22	N0	V22	V22	N0
Saldo	**N10**	**V30**	**V20**	**V20**	**N0**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten begraafplaatsen (NJN 2021 7.6)	V30		
Totaal	**V30**	**N0**	**V30**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen verschil			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V20	V20	N0
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V20**	**V20**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 8

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Algemene doelstelling

Het verrichten van taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het voorbereiden en vaststellen van structuurplannen en –visies en bestemmingsplannen.

Activiteiten

- Het inmeten van topografie en het bepalen van terreinhoogtes, het uitzetten van grenzen, bouwramen, locaties van heipalen etc;
- Het aanwijzen van grenzen aan het Kadaster bij verkoop gemeentegrond;
- Het inzage geven in Kadastrale gegevens en het eigendomsarchief via de GIS viewer;
- Het actueel houden van de BGT, de BAG en WKPB (incl. het meten en verwerken van gewijzigde terreinsituaties);
- De BGT uitbouwen naar een 3D model op basis van luchtfoto's;
- Het leveren van (geo)informatie aan eigen organisatie en aan derden via themakaarten;
- Het beschikbaar stellen van geo data via de (GIS)viewer en de Stads Atlas;
- Het maken en analyseren van themakaarten via GIS functionaliteit en het publiceren van dashboards in Smart M. Apps;
- Het opstellen van (financiële) risicoanalyses voor ruimtelijke projecten;
- Het mede opstellen van een gebieds- en kavelpaspoorten;
- Het opstellen van anterieure overeenkomsten;
- Het begeleiden van bestemmingsplan- en uitgebreide omgevingsvergunningprocedures ten behoeve van projecten en initiatieven;
- Het adviseren over ruimtelijke ordening;
- Het maken / opstellen van ruimtelijk beleid;
- Adviseren over planschadeverzoeken;
- Het voorbereiden van de invoering van de Omgevingswet 2022;
- Het opstellen Plan van Aanpak Transitiefase Omgevingswet 2022-2029.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N1.776	N1.148	N2.923	N2.393	V530
Baten	N0	V675	V675	V179	N496
Saldo	**N1.776**	**N473**	**N2.248**	**N2.214**	**V34**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Actualisatie Meeuwensingel (NJN2020 8.1)	N301	V63	
2. Implementatie omgevingswet (NJN2020 8.6) - reserve eenmalig	N65		
3. Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	V14	N5	
4. Externe capaciteit Geo data (VJN2020 8.6)	N40		
5. Poortmolen (VJN2021 8.8)	N85	V85	
6. Capelseweg/Bermweg (VJN2021 8.9)	N663	V590	
7. Herontwikkeling ING-locatie (VJN2021 8.11)	N25		
8. Meeuwensingel (NJN2021 8.3)	V82	N58	
9. Capelseweg/Bermweg (NJN2021 8.4)	N25		
10. Herontwikkeling ING-locatie (NJN2021 8.6)	N40		

Totaal	N1.148	V675	N473
B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Capelseweg/Bermweg (zie toelichting)	V534	N590	
2. Overheveling boekwaarde grondexploitatie Mient naar faciliterend project Mient-Midden	N163	V163	
3. Meeuwensingel: hogere lasten en correctie genomen baat in jaarrekening 2020 (zie toelichting)	N13	N152	
4. Jaarsveld: hogere lasten en hogere baten anterieure overeenkomst en kettingbeding (zie toelichting)	N14	V122	
5. Overschrijding team Ruimtelijke Ordening door inhuur extra capaciteit, noodzakelijk nu de invoering van de Omgevingswet verder naar achter is geschoven vanwege het ontbreken van een goed functionerend Omgevingsloket. Dit betekent extra inzet van medewerkers die al aan de Omgevingswet werken en daarmee het extra inhuren van medewerkers om projecten goed en tijdig te kunnen adviseren. Daarnaast is extra capaciteit inghuurd voor het opstellen van het programma Buitenruimte, het ondersteunen van het intaketeam en een extra landschapsarchitect.	N98		
6. Lagere lasten en baten Poortmolen (afwikkeling in 2022); in de VJN22 volgt een voorstel voor aanvullende middelen	V52	N52	
7. Lagere lasten budget Omgevingswet; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V41		
8. Niet-besteed budget Herontwikkeling ING-locatie; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V35		
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	V180		
10. Overige verschillen	N24	V13	
Totaal	**V530**	**N496**	**V34**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve eenmalig	V65	N11	
2. Reserve bedrijfsvoering	N0	N180	
Totaal	**V65**	**N191**	**N256**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N2.248	N2.214	V34
Mutaties reserves	V65	N191	N256
Resultaat	**N2.183**	**N2.405**	**N222**

Toelichting op de grootste verschillen

1. De begrote grondverkoop (V445) is niet gerealisserd (N 445 aan batenkant). Omdat de grondverkoop niet in 2021 heeft plaatsgevonden, is ook de onttrekking aan de voorziening gereed product (N 145 aan batenkant) en de vrijval van de voorraad niet in 2021 verwerkt (V 590 in 2021). Deze mutatie zal in 2022 gaan plaatsvinden, waarvoor een voorstel in de VJN22 volgt. Resteert een nadeel aan de lastenkant (N56) door hogere plankosten.

2. In overleg met de externe accountant hebben we plankosten overgeheveld van taakveld 8.2 grondexploitaties (De Mient) naar taakveld 8.1 Faciliterende projecten (De Mient-Midden). De plankosten verhalen we op de ontwikkelaar via een anterieure overeenkomst.

3. Bij de verwerking in de Najaarsnota 2020 (van grondexploitatie naar faciliterende project) en de jaarrekening 2020 is in 2020 ten onrechte een baat (grondverkoop) opgenomen, die nu in 2021 is gecorrigeerd. Volgens de planning vindt deze in 2022 plaats. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om het (faciliterrend) project weer onder de grondexploitaties te scharen. Per saldo zit deze boeking dan budgettair neutraal in de boekwaarde/inbreng van de grondexploitatie.

4. In 2021 is een vergoeding als gevolg van een kettingbeding (V 77) ontvangen. De plankosten (N 14) en de baat uit de anterieure overeenkomst waren niet geraamd (V 45).

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie.

Activiteiten

- Het aankopen van gronden;
- Het bouwrijp en woonrijp maken van gronden;
- Het verkopen van gronden;
- Het bouwen van woningen, kantoren en bedrijfsgebouwen;
- Het aanleggen van infrastructuur;
- Het voorbereiden en uitwerken van (stedenbouwkundige) plannen;
- Het opstellen van grondexploitaties;
- Het opstellen van (financiële) risicoanalyses voor grondexploitaties;
- Het mede opstellen van een gebiedspaspoort;
- Het mede opstellen van samenwerking- en exploitatieovereenkomsten;
- Jaarlijks informeren over de ontwikkelprojecten via de Capelle Bouwt aan de Stad Monitor.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N13.921	V3.345	N10.576	N8.323	V2.253
Baten	V14.542	N997	V13.545	V9.099	N4.446
Saldo	**V621**	**V2.348**	**V2.969**	**V776**	**N2.193**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Doorbelasting Tractie (NJN2020 2.7)	V1		
2. Actualisatie grondexploitaties (NJN2020 8.1)	V2.812	N2.415	
3. Actualisatie rente (VJN2021 0.16)	N13		
4. Aanpassing budgetten energie (VJN2021 1.2)	V1		
5. Actualisatie grondexploitaties (VJN2021 8.1)	N1.032	V2.505	
6. Actualisatie grondexploitaties (NJN2021 8.7)	V1.576	N1.087	
Totaal	**V3.345**	**N997**	**V2.348**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)	V3.438	N3.396	
2. Mutaties voorziening Verliesgevende complexen op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (hogere verliezen)	N1.115		
3. Lagere winstnemingen door aangepaste fasering en eindwaardes; in de Voorjaarsnota 2022 volgt voorstel voor mutatie winstnemingen in de jaren 2022 en verder		N889	
4. Overheveling boekwaarde grondexploitatie Mient naar faciliterend project Mient-Midden	V163	N163	
5. Lagere benutting voorbereidingsbudget	V35		
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	N265		
7. Overige verschillen	N3	V2	
Totaal	**V2.253**	**N4.446**	**N2.193**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	**Totale begroting 2021**	**Rekening 2021**	**Verschil 2021**
1. Reserve bedrijfsvoering	N53	V212	
2. Reserve eenmalig	N0	N0	
Totaal	**N53**	**V212**	**V265**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	V2.969	V776	N2.193
Mutaties reserves	N53	V212	V265
Resultaat	**V2.916**	**V988**	**N1.928**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf.

2. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. De 2 verliesgevende exploitaties zijn meer verliesgevend en daarvoor hebben we in de Jaarrekening 2021 de voorziening voor aangeraamd.

3. De grondexploitaties zijn opnieuw berekend voor verwerking in de Voorjaarsnota 2022. Door lagere opbrengsten en lagere lasten in de jaarschijf leidt de POC-methode (Percentage of Completion) tot lagere winstnemingen in de jaarrekening 2021. In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om de winstneming in de komende jaren aan te passen.

4. In overleg met de externe accountant hebben we plankosten overgeheveld van taakveld 8.2 grondexploitaties (De Mient) naar taakveld 8.1 Faciliterende projecten (De Mient-Midden). De plankosten verhalen we op de ontwikkelaar via een anterieure overeenkomst. Voor taakveld 8.2 betekent dit een lagere balansmutatie (baten).

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Algemene doelstelling

- Het zorg dragen voor en het verrichten van taken met betrekking tot gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening;
- Het in stand houden en zo nodig bevorderen van de ruimtelijke kwaliteit op het grondgebied van de gemeente.

Activiteiten

Wonen

- Implementatie van het Uitvoeringsprogramma, zoals opgenomen in het Programma Wonen 2019-2022;
- Regelen van huisvesting voor bijzondere doelgroepen zoals statushouders, woonwagenbewoners, personen die uitstromen uit instellingen en daarna nog ambulante zorg nodig hebben, en ex-gedetineerden waarvoor zelfstandige huisvesting een belangrijke voorwaarde is voor een kansrijke resocialisatie;
- Uitvoering van de samenwerkingsafspraken met Havensteder en de Capelse Huurdersraad;
- Monitoren van de toepassing van de Wet bijzondere maatregelen grootstedelijke problematiek (Wbmgp), ook wel Rotterdamwet genoemd;
- Afstemming van woonbeleid met de regiogemeenten, waaronder woonruimtebemiddeling en woningmarktafspraken;
- Selectie van ontwikkelende partijen voor nieuwbouwlocaties op basis van de gebieds- en kavelpaspoorten;
- Het adviseren over woonbeleid o.a. in bouwprojecten.

Ruimtelijke kwaliteit

- Uitvoering van de Nota Beeldkwaliteit 2017 met betrekking tot bouwplannen;
- Ambtelijke advisering, over bouwplannen en reclamevoornemens op basis van beeldkwaliteit beleid;
- Up to date houden van beeldkwaliteit beleid;
- Ontsluiting, voornamelijk digitaal, van het beeldkwaliteit beleid;
- Bevorderen publieke belangstelling (draagvlak) voor ruimtelijke kwaliteit.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Rek. 21
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” alleenstaanden	619,01	619,01	619,01
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” meerpersoonshuishoudens	663,41	663,40	663,40
Marktaandeel totale huursector per 1 januari (niet alleen de categorie bereikbaar maar de verhouding eigen/huur. Bron: Buurtmonitor	49%	49 %	49%
Per Wabo-activiteit			
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “bouwen”	313	300	352
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “sloop” (na 1 april 2012 bestaan alleen nog sloopmeldingen)	26	0	26
Aantal sloopmeldingen inclusief asbest	162	150	236
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘brandveilig gebruik’	5	10	3
Aantal meldingen ‘brandveilig gebruik’	*	35	2
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘milieu’	1	2	1
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (kruimel)	73	45	76
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (binnenplans)	2	5	7
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘afwijken bestemmingsplan’ (uitgebreide procedure)	3	4	2
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘veranderen monument’	3	7	4
Aantal verzoeken vooroverleg omgevingsvergunning bouw	*	160	203

*) Door de overstap naar een ander registratiesysteem kunnen wij geen accurate cijfers aanleveren.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2021	Wijziging begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	N6.744	V2.024	N4.721	N4.018	V703
Baten	V2.168	V1.196	V3.364	V3.280	N84
Saldo	**N4.576**	**V3.220**	**N1.357**	**N738**	**V619**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Doorbelasting Tractie (NJN2020 2.7)	V1		
2. Energiebesparende maatregelen (NJN2020 5A.2)	V10		
3. Mutatie leges omgevingsvergunningen (NJN 2020 8.3)		V2.943	
4. Vergunningverlening en handhaving NJN 2020 8.4)	N555		
5.Q-team Rivium+ (NJN2020 8.4/NJN2021 8.2)	N84		
6. Landelijk Capelle (NJN2020 8.5) - reserve eenmalig	N800		
7. Doorschuiven kredieten Rivium (NJN2020 8.5)	V10		
8. 's-Gravenweg 325 (NJN2020 8.6) - reserve eenmalig		V120	
9. Mutatie reserve eenmalige uitgaven (Centrumgebied (VJN 2021 0.14)	N507		
10. Doe mee (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N16		
11. Promoten activiteiten (VJN2021 0.14) - reserve eennmalig	N11		
12. Landelijk Capelle (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N33		
13. Florabuurt (VJN2021 0.14) - reserve eenmalig	N101		
14. Mutaties bedrijfsvoering (VJN2021 0.15)	V1	V1	
15. Actualisatie rente (VJN2021 0.16)	V5		
16. Aanpassen budgetten energie (VJN2021 1.2)	V2		
17. Het nieuwe Rivium (VJN2021 8.2)	N2.300	V2.300	
18. Transformaties (VJN2021 8.5)	V173	N198	
19. Landelijk Capelle (VJN2021 8.10)	V1.004		
20 .Mutatie leges omgevingsvergunningen (NJN 2021 8.1)		N2.849	
21. Lagere onttrekking voorziening omgegevingsvoorziening (NJN 2021 8.1)		N807	
22. Vergunningverlening en handhaving (NJN 2021 8.2)	V1.055		
23. Centrumring (NJN 2021 8.5)	V1.728		
24. Florabuurt (NJN2021 8.7/8.9)	N205	V90	
25. De Hoven fase 2 (NJN2021 8.8)	V1.863	V243	
26. Het nieuwe Rivium (NJN2021 8.10)	V680	N680	
27. Doorschuiven budget gebiedsvisie Capelseweg (NJN2021 8.11) - reserve eenmalig	V138		
28. Huisvesting grote gezinnen (NJN2021 8.14)	N33	V33	
29. Overige wijzigingen	N1		
Totaal	**V2.024**	**V1.196**	**V3.220**

B. Toelichting op Verschil 2021:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nieuwe Rivium: lagere plankosten en vergoeding plankosten	V267	N267	
2. Kwetsbare woningvoorraad (zie toelichting)	V253		
3. Centrumgebied (zie toelichting)	V142	V34	
4. Florabuurt (zie toelichting)	V23	V110	
5. Hogere lasten en lagere baten transformaties door aanpassing fasering en/of niet doorgaan van het project	N2	N49	
6. Onbenut budget Landelijk Capelle; overheveling budget naar 2022 via reserve eenmalige uitgaven	V42		
7. Hogere lasten Wonen algemeen door inhuur derden	N32		
8. Lagere plankosten project De Hoven II	V27		
9. Hogere baten leges omgevingsvergunningen		V107	
10. Lagere huuropbrengst Meeuwensingel 107 ivm corona		N52	
11. Explotatielasten Mient 22, 22a en 24		V16	
12. Lagere lasten doordat er minder externe/technische adviezen hebben plaatsgevonden	V17		
13. Lagere huisvestingslasten Taskforce statushouders	V16	V4	
14. Nacalculatie bedrijfsvoering	N26	V8	
15. Overige verschillen	N24	V5	
Totaal	**V703**	**N84**	**V619**

C. Mutaties in reserves Rekening 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
1. Reserve bedrijfsvoering	N2	V15	
2. Reserve eenmalig	N517	N559	
Totaal	**N520**	**N544**	**N24**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo van baten en lasten	N1.357	N738	V619
Mutaties reserves	N520	N544	N24
Resultaat	**N1.877**	**N1.282**	**V595**

Toelichting op de grootste verschillen

1. De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten.

2. Met Havensteder zijn afspraken gemaakt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. De overdracht vindt gefaseerd plaats: eerst investeert Havensteder in de opstallen, vervolgens neemt de gemeente de gronden over om te kunnen investeren in de kwaliteit van de openbare ruimte. In 2021 zijn de eerste gronden binnen de kwetsbare woningvoorraad versneld overgedragen aan de gemeente. Het gaat om kleine delen grond nabij de Wiekslag (ten behoeve van de ontwikkeling van d'Amandelhof) en de Dotterlei (ten behoeve van de ontsluiting van Aafje). De overige gronden zijn nog niet in eigendom overgedragen. Die beperkte overdracht leidt tot een financieel voordeel in 2021. In 2022 worden in ieder geval de overige gronden bij de Wiekslag én het openbaar gebied van de 747-buurt overgedragen. In 2021 zijn kosten gemaakt voor het inrichtingsplan van de Wiekslag. En ook in 2022 worden daarvoor kosten gemaakt. Evenals voor het inrichtingsplan dat nodig is voor de Hoeken én de 747-buurt. Voor het inrichtingsplan voor de Hoeken zal bij de VJN2022 extra budget en krediet worden aangevraagd in verband met het vergroten van het plangebied. Voorstel is om daar niet alleen het groene voorterrein, maar ook het nu versteende parkeerterrein parallel aan de Abram van Rijckevorselweg te betrekken.

3. Lagere lasten voor Centrumgebied zijn ontstaan door vertraging in de uitvoering. Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen bijdrage voor de plaatsing containers bij Hof van Capelle.

4. De in 2021 begrote subsidies van de Rijksoverheid (Uitkering lokale preventieakkoorden 40) en Van Cappellen Stichting (verschillende activiteiten 50) zijn niet ontvangen of vooruitontvangen (N90), omdat de uitvoering van de activiteiten in 2022 gaan plaatsvinden (V90 in 2021). In de Voorjaarsnota 2022 volgt een voorstel om de bedragen in 2022 op te nemen. Daarentegen is er een subsidie van 200 van de Provincie voor het Middengebied Florabuurt verantwoord (V 200). Deze wordt, net als de lasten (N67) als onderdeel van inbrengwaarde aan de grondexploitatie toegevoegd. Hiervoor volgt in de 2022 in de Voorjaarsnota 2022 een voorstel.

9. De baten op de omgevingsvergunningen zijn hoger uitgevallen dan begroot doordat er ten opzichte van voorgaande jaren een wat hoger dan gemiddeld aantal aanvragen omgevingsvergunningen is ingediend.

Ontwikkelingen

Er wordt gewerkt aan voorstel voor het verder brengen van het Q-team (team ruimtelijke kwaliteit) onder de Omgevingswet. Dit voorstel wordt medio juli 2022 aan u, Raad, voorgelegd.

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Prim. Begroting	Begr. Wijziging	Totaal begroot	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N3.108	N123	N3.231	N0	N3.030	V201	N35	V166
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N0	N0	N0	N0	V647	V647	N0	V647
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.108**	**N123**	**N3.231**	**N0**	**N2.383**	**V848**	**N35**	**V813**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N1.845	N7.011	N8.856	N0	N10.777	N1.921	V1.921	N0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V5.125	V5.784	V10.908	N0	V11.271	V363	N363	N0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V3.280**	**N1.227**	**V2.052**	**N0**	**V494**	**N1.558**	**V1.558**	**N0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	V2.533	N10.908	N8.375	N0	N0	V8.375	N0	V8.375
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N0	V1	V1	N0	N0	N1	N0	N1
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**V2.533**	**N10.907**	**N8.374**	**N0**	**N0**	**V8.374**	**N0**	**V8.374**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N1.959	N639	N2.598	N0	N2.599	N1	N82	N83
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V707	V103	V810	N0	V951	V141	N0	V141
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.252**	**N536**	**N1.788**	**N0**	**N1.648**	**V140**	**N82**	**V58**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N38	N4	N42	N0	N48	N6	N0	N6
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V128	N55	V73	N0	V86	V13	N0	V13
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	**Saldo**	**V90**	**N59**	**V31**	**N0**	**V38**	**V7**	**N0**	**V7**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N24.013	N157	N24.170	N0	N23.094	V1.076	N1.180	N104
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V2.606	V38	V2.644	N0	V2.515	N129	V226	V97
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N21.407**	**N119**	**N21.526**	**N0**	**N20.579**	**V947**	**N954**	**N7**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	V19	V78	V97	N0	V79	N18	N0	N18
TKV 0.5 Treasury	Baten	V914	V617	V1.531	N0	V1.536	V5	N0	V5
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V933**	**V695**	**V1.628**	**N0**	**V1.615**	**N13**	**N0**	**N13**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N363	N20	N383	N0	N373	V10	V32	V42
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V7.249	V100	V7.349	N0	V7.447	V98	N0	V98
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.886**	**V80**	**V6.966**	**N0**	**V7.074**	**V108**	**V32**	**V140**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N272	N20	N293	N0	N298	N5	V43	V38
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V4.878	V130	V5.008	N0	V5.193	V185	N0	V185
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.606**	**V110**	**V4.715**	**N0**	**V4.895**	**V180**	**V43**	**V223**
TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N36	N3	N38	N0	N43	N5	V9	V4
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V311	N0	V311	N0	V309	N2	N0	N2
Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V275**	**N3**	**V273**	**N0**	**V266**	**N7**	**V9**	**V2**
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V123.399	V6.939	V130.338	N0	V131.702	V1.364	N0	V1.364
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V123.399**	**V6.939**	**V130.338**	**N0**	**V131.702**	**V1.364**	**N0**	**V1.364**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N3.033	V1.470	N1.563	N0	N960	V603	N0	V603

TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	N0	N0	N0	N0	V112	V112	N580	N468
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N3.033**	**V1.470**	**N1.563**	**N0**	**N848**	**V715**	**N580**	**V135**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N55	N0	N55	N0	N31	V24	N0	V24
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N55**	**N0**	**N55**	**N0**	**N31**	**V24**	**N0**	**V24**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N32.170	N17.337	N49.507	N0	N41.174	V8.333	V708	V9.041
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V145.317	V13.657	V158.973	N0	V161.769	V2.796	N717	V2.079
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	**Saldo**	**V113.147**	**N3.680**	**V109.466**	**N0**	**V120.595**	**V11.129**	**N9**	**V11.120**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N5.093	N25	N5.118	N0	N4.901	V217	V54	V271
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V337	N0	V337	N0	V324	N13	N0	N13
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.756**	**N25**	**N4.781**	**N0**	**N4.577**	**V204**	**V54**	**V258**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.542	V37	N3.506	N0	N3.034	V472	N351	V121
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V335	N98	V237	N0	V252	V15	N0	V15
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N3.207**	**N61**	**N3.269**	**N0**	**N2.782**	**V487**	**N351**	**V136**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N8.635	V12	N8.624	N0	N7.935	V689	N297	V392
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V672	N98	V574	N0	V576	V2	N0	V2
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	**Saldo**	**N7.963**	**N86**	**N8.050**	**N0**	**N7.359**	**V691**	**N297**	**V394**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N8.125	V14	N8.110	N0	N9.078	N968	N173	N1.141
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V459	V89	V548	N0	V891	V343	V204	V547
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N7.666**	**V103**	**N7.562**	**N0**	**N8.187**	**N625**	**V31**	**N594**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N9	N40	N49	N0	N52	N3	N0	N3
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N9**	**N40**	**N49**	**N0**	**N52**	**N3**	**N0**	**N3**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N117	N0	N117	N0	N124	N7	N0	N7
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	V35	V25	V60	N0	V60	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N82**	**V25**	**N57**	**N0**	**N64**	**N7**	**N0**	**N7**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N8.251	N26	N8.276	N0	N9.254	N978	N173	N1.151
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V494	V114	V608	N0	V951	V343	V204	V547
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	**Saldo**	**N7.757**	**V88**	**N7.668**	**N0**	**N8.303**	**N635**	**V31**	**N604**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N687	N25	N713	N0	N552	V161	N28	V133
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V664	N297	V367	N0	V310	N57	N65	N122
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N23**	**N322**	**N346**	**N0**	**N242**	**V104**	**N93**	**V11**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N42	N49	N91	N0	N60	V31	N0	V31
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	V29	V29
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N42**	**N49**	**N91**	**N0**	**N60**	**V31**	**V29**	**V60**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N467	V50	N417	N0	N413	V4	N25	N21
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V353	N0	V353	N0	V353	N0	V8	V8
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N114**	**V50**	**N64**	**N0**	**N60**	**V4**	**N17**	**N13**

TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N25	N0	N25	N0	N17	V8	N0	V8
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V72	N35	V37	N0	V7	N30	N0	N30
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V47**	**N35**	**V12**	**N0**	**N10**	**N22**	**N0**	**N22**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N1.221	N24	N1.246	N0	N1.042	V204	N53	V151
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V1.089	N332	V757	N0	V670	N87	N28	N115
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	**Saldo**	**N132**	**N356**	**N489**	**N0**	**N372**	**V117**	**N81**	**V36**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N3.240	N7	N3.247	N0	N3.268	N21	N39	N60
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V506	N0	V506	N0	V488	N18	N0	N18
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N2.734**	**N7**	**N2.741**	**N0**	**N2.780**	**N39**	**N39**	**N78**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N4.972	N167	N5.139	N0	N5.381	N242	N8	N250
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V2.990	V441	V3.431	N0	V3.806	V375	N0	V375
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.982**	**V274**	**N1.708**	**N0**	**N1.575**	**V133**	**N8**	**V125**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N8.212	N174	N8.386	N0	N8.649	N263	N46	N309
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V3.496	V441	V3.937	N0	V4.294	V357	N0	V357
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	**Saldo**	**N4.716**	**V267**	**N4.449**	**N0**	**N4.355**	**V94**	**N46**	**V48**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.359	N71	N5.430	N0	N5.625	N195	N1	N196
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N0	V124	V124	N0	V334	V210	N0	V210
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.359**	**V53**	**N5.306**	**N0**	**N5.291**	**V15**	**N1**	**V14**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.820	N129	N3.949	N0	N3.916	V33	V218	V251
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.456	V178	V3.634	N0	V3.711	V77	N0	V77
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N364**	**V49**	**N315**	**N0**	**N205**	**V110**	**V218**	**V328**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N2.414	V12	N2.402	N0	N2.020	V382	N90	V292
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V389	N375	V14	N0	V404	V390	N0	V390
Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N2.025**	**N363**	**N2.388**	**N0**	**N1.616**	**V772**	**N90**	**V682**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N3	N0	N3	N0	N2	V1	N0	V1
TKV 5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N3**	**N0**	**N3**	**N0**	**N2**	**V1**	**N0**	**V1**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N292	N341	N633	N0	N632	V1	N0	V1
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N0	N0	N0	N0	V3	V3	N22	N19
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N292**	**N341**	**N633**	**N0**	**N629**	**V4**	**N22**	**N18**
TKV 5.6 Media	Lasten	N1.125	N20	N1.145	N0	N1.151	N6	N0	N6
TKV 5.6 Media	Baten	V178	N0	V178	N0	V161	N17	N0	N17
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N947**	**N20**	**N967**	**N0**	**N990**	**N23**	**N0**	**N23**
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N13.013	N549	N13.562	N0	N13.346	V216	V127	V343
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Baten	V4.023	N73	V3.950	N0	V4.613	V663	N22	V641
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	**Saldo**	**N8.990**	**N622**	**N9.612**	**N0**	**N8.733**	**V879**	**V105**	**V984**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N6.623	N237	N6.860	N0	N7.148	N288	V19	N269
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V893	V4	V897	N0	V869	N28	V172	V144

Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N0**	**N6.279**	**N316**	**V192**	**N124**
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Lasten	N6.623	N237	N6.860	N0	N7.148	N288	V19	N269
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Baten	V893	V4	V897	N0	V869	N28	V172	V144
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	**Saldo**	**N5.730**	**N233**	**N5.963**	**N0**	**N6.279**	**N316**	**V192**	**N124**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N12.571	N487	N13.058	N0	N12.829	V229	N68	V161
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V1.052	V255	V1.307	N0	V1.488	V181	N0	V181
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N0**	**N11.341**	**V410**	**N68**	**V342**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N12.571	N487	N13.058	N0	N12.829	V229	N68	V161
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V1.052	V255	V1.307	N0	V1.488	V181	N0	V181
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	**Saldo**	**N11.519**	**N232**	**N11.751**	**N0**	**N11.341**	**V410**	**N68**	**V342**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N43.329	N671	N44.001	N0	N45.376	N1.375	N24	N1.399
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V32.748	V3.847	V36.595	N0	V39.316	V2.721	N0	V2.721
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N10.581**	**V3.176**	**N7.406**	**N0**	**N6.060**	**V1.346**	**N24**	**V1.322**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.126	V50	N6.076	N0	N6.076	N0	N1	N1
TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.126**	**V50**	**N6.076**	**N0**	**N6.076**	**N0**	**N1**	**N1**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.500	V897	N3.604	N0	N3.688	N84	N1	N85
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V256	V852	V1.108	N0	V1.077	N31	N0	N31
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N4.244**	**V1.749**	**N2.496**	**N0**	**N2.611**	**N115**	**N1**	**N116**
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Lasten	N53.955	V276	N53.681	N0	N55.140	N1.459	N26	N1.485
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Baten	V33.004	V4.699	V37.703	N0	V40.393	V2.690	N0	V2.690
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	**Saldo**	**N20.951**	**V4.975**	**N15.978**	**N0**	**N14.747**	**V1.231**	**N26**	**V1.205**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.381	N144	N1.524	N0	N1.542	N18	N0	N18
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	N0	N0	N0	N0	V5	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N1.381**	**N144**	**N1.524**	**N0**	**N1.537**	**N13**	**N0**	**N13**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.959	N491	N15.451	N0	N14.820	V631	V23	V654
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V598	N97	V501	N0	V494	N7	V1	N6
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N14.361**	**N588**	**N14.950**	**N0**	**N14.326**	**V624**	**V24**	**V648**
TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N50	N0	N50	N0	N54	N4	N0	N4
TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**Saldo**	**N50**	**N0**	**N50**	**N0**	**N54**	**N4**	**N0**	**N4**
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Lasten	N16.390	N635	N17.025	N0	N16.416	V609	V23	V632
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Baten	V598	N97	V501	N0	V499	N2	V1	N1
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	**Saldo**	**N15.792**	**N732**	**N16.524**	**N0**	**N15.917**	**V607**	**V24**	**V631**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.834	N3.579	N23.413	N0	N22.945	V468	N3	V465

TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V62	N0	V62	N0	V67	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N19.772**	**N3.579**	**N23.351**	**N0**	**N22.878**	**V473**	**N3**	**V470**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N688	N320	N1.008	N0	N783	V225	N0	V225
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	N0	V160	V160	N0	V165	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N688**	**N160**	**N848**	**N0**	**N618**	**V230**	**N0**	**V230**
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Lasten	N20.522	N3.899	N24.421	N0	N23.728	V693	N3	V690
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Baten	V62	V160	V222	N0	V232	V10	N0	V10
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	**Saldo**	**N20.460**	**N3.739**	**N24.199**	**N0**	**N23.496**	**V703**	**N3**	**V700**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.196	N1.146	N4.342	N0	N4.585	N243	N0	N243
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	V1.285	V1.285	N0	V1.580	V295	N0	V295
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.196**	**V139**	**N3.057**	**N0**	**N3.005**	**V52**	**N0**	**V52**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N3.989	V423	N3.566	N0	N4.154	N588	N4	N592
TKV 7.2 Riolering	Baten	V4.978	N986	V3.993	N0	V4.551	V558	N0	V558
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V989**	**N563**	**V427**	**N0**	**V397**	**N30**	**N4**	**N34**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N9.377	N609	N9.986	N0	N10.555	N569	N0	N569
TKV 7.3 Afval	Baten	V9.763	V83	V9.845	N0	V10.285	V440	N0	V440
Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**V386**	**N526**	**N141**	**N0**	**N270**	**N129**	**N0**	**N129**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.573	N528	N2.100	N0	N1.849	V251	N75	V176
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	N0	V705	V705	N0	V300	N405	V273	N132
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.573**	**V177**	**N1.395**	**N0**	**N1.549**	**N154**	**V198**	**V44**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N32	V30	N2	N0	N2	N0	N0	N0
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	N0	V22	N0	V22	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N10**	**V30**	**V20**	**N0**	**V20**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N18.167	N1.830	N19.996	N0	N21.145	N1.149	N79	N1.228
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V14.763	V1.087	V15.850	N0	V16.738	V888	V273	V1.161
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	**Saldo**	**N3.404**	**N743**	**N4.146**	**N0**	**N4.407**	**N261**	**V194**	**N67**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N1.776	N1.148	N2.923	N0	N2.393	V530	N76	V454
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	N0	V675	V675	N0	V179	N496	N180	N676
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.776**	**N473**	**N2.248**	**N0**	**N2.214**	**V34**	**N256**	**N222**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N13.921	V3.345	N10.576	N0	N8.323	V2.253	N14	V2.239
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V14.542	N997	V13.545	N0	V9.099	N4.446	V279	N4.167
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V621**	**V2.348**	**V2.969**	**N0**	**V776**	**N2.193**	**V265**	**N1.928**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N6.744	V2.024	N4.721	N0	N4.018	V703	N42	V661
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V2.168	V1.196	V3.364	N0	V3.280	N84	V17	N67
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N4.576**	**V3.220**	**N1.357**	**N0**	**N738**	**V619**	**N24**	**V595**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N22.441	V4.221	N18.220	N0	N14.734	V3.486	N131	V3.355
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V16.710	V874	V17.584	N0	V12.558	N5.026	V116	N4.910
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	**Saldo**	**N5.731**	**V5.095**	**N636**	**N0**	**N2.176**	**N1.540**	**N15**	**N1.555**

TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Lasten**	**N222.171**	**N20.689**	**N242.862**	**N0**	**N232.540**	**V10.322**	**V1**	**V10.323**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Baten**	**V222.173**	**V20.691**	**V242.863**	**N0**	**V245.650**	**V2.787**	**N1**	**V2.786**
AFRONDING		**N2**	**N2**	**N1**	**N0**	**V4**	**V5**	**N0**	**V5**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**V13.114**	**V13.114**	**N0**	**V13.114**