gemeente Capelle aan den IJssel

Begroting 2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 5
Leeswijzer 12
Begroting in hoofdlijnen 16
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 20
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 40
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 52
Programma 3 Economie 64
Programma 4 Onderwijs 69
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 75
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 76
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 86
Programma 6 Sociaal domein 95
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 96
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 102
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 122
Deelprogramma 6D Jeugdzorg 127
Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu 135
Programma 8 Stadsontwikkeling 147
Paragrafen 159
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 160
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 161
Algemene risico's 166
Risico's sociaal domein 174
Overige risico's 180
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 189
Onderhoud kapitaalgoederen 190
Openbare ruimte 191
Gemeentelijk vastgoed 196
Overzicht kapitaalgoederen 204
Paragraaf Financiering 206
Paragraaf Bedrijfsvoering 210
Paragraaf Verbonden partijen 217
Samenvatting Verbonden partijen 218
Gemeenschappelijke regelingen 221
Vennootschappen en coöperaties 228
Stichtingen en verenigingen 233
Overige gerelateerde partijen 235
Paragraaf Grondbeleid 239
Paragraaf Lokale heffingen 243
Paragraaf Interbestuurlijk toezicht 256

Financiële begroting 257
Raadsbesluit 283
Bijlagen 2023 284
Personele sterkte en personeelslasten 285
Reserves en voorzieningen 287
Kredietenoverzicht 310
Bevolkingsprognose 311
Onderzoeksopdrachten 312
Amendementen en moties 326

Aanbiedingsbrief

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

Datum: 14 oktober 2022

Betreft: Aanbiedingsbrief Begroting 2023

Geachte dames en heren,

Hierbij bieden wij u ter vaststelling de Begroting 2023 aan.

Deze eerste begroting van ons nieuwe college is opgesteld in een bijzonder onzekere tijd. De gebeurtenissen in Oekraïne grijpen ons allemaal erg aan. Tegelijk zijn wij trots dat wij als gemeente, met steun van vele Capellenaren, opvang van vluchtelingen hebben kunnen realiseren. Bij particulieren thuis en in het Rivium District.

Na de hoop op een terugkeer naar 'normaal' na twee jaar corona bevinden wij ons nu helaas in een volgende crisisperiode. De torenhoge inflatie, met name die van de energieprijs, zorgt ervoor dat de financiële bestaanszekerheid van grote groepen in de samenleving onder druk staat. Ook in Capelle. De zorgen over geldzaken reiken verder dan de portemonnee, met nadelige effecten op onder meer de gezondheid van mensen, gezinsrelaties en beperkter mogelijkheden om deel te nemen aan het leven van alledag.

Deze uitzonderlijke tijden vragen volop onze aandacht en inzet voor onze Capellenaren, onze maatschappelijke instellingen en organisaties en onze ondernemers. Deze groepen vormen de drie pijlers waarlangs wij onze aanpak inhoud geven. Belangrijk daarbij is om samen met hen verder scherp te krijgen waar de crisis hen het hardste raakt en wat wij als gemeente kunnen doen om te helpen, in aanvulling op de Prinsjesdagmaatregelen van het kabinet en de al beschikbare lokale regelingen en voorzieningen.

De crisis zal ook ons als gemeente raken. Naar verwachting zal een groter beroep gedaan worden op ons reguliere ondersteuningsaanbod, zoals de bijzondere bijstand, financiële hulpverlening en maatschappelijk werk. Dit vraagt extra inzet van partijen als Welzijn Capelle, GR IJsselgemeenten Sociale Zaken en het Centrum voor Jeugd en Gezin. Wij moeten daar als bestuur en organisatie snel en wendbaar op kunnen inspelen.

Daarnaast zijn gerichte aanvullende maatregelen nodig om te zorgen dat niemand buiten de boot valt. Onze zorg gaat in de eerste plaats uit naar onze inwoners, met name kinderen en ouderen. Dit betekent bijvoorbeeld ruimhartiger inkomensondersteunende regelingen. Maar het gaat evenzeer om sociale maatregelen, zoals ruimere openingstijden van onze wijkcentra, waarbij mensen naast informatie en hulp ook een kop soep met een boterham kunnen krijgen. Ook onderzoeken wij in hoeverre wij instellingen en organisaties, waaronder sportverenigingen, een helpende hand kunnen bieden. Zij vormen het cement van de samenleving dat niet mag afbrokkelen. Voor ondernemers gaat het er om te zorgen dat zij in geval van financiële problematiek de weg naar informatie en advies goed weten te vinden. En kijken wij, afhankelijk van de behoefte en noodzaak, naar mogelijkheden voor extra ondersteuning.

Graag bepalen wij in samenspraak met bewoners, instellingen en organisaties en ondernemers de acties en maatregelen om de bestaanszekerheid te stutten. Wij maken daarbij ook gebruik van goede voorbeelden van initiatieven van andere gemeenten.

Op dit moment weten wij nog niet precies wat er op ons afkomt de komende periode en wat dat sociaal, financieel en organisatorisch gaat betekenen. Ook vragen verschillende aangekondigde maatregelen van het Rijk nog verdere uitwerking, bijvoorbeeld die voor het MKB en het

maatschappelijk middenveld. Mogelijk dat er ook een maatregel van het Rijk volgt voor sport. Duidelijk is dat wij goed voorbereid moeten zijn. Wij vragen dan ook zowel uw vertrouwen als ook om ons de mogelijkheden te geven om snel en daadkrachtig te kunnen optreden. De factor tijd kan en zal in voorkomende gevallen knellend zijn, waarbij wij lange (maar gedegen) “ambtelijke en bestuurlijke molens” in deze bijzondere omstandigheden zouden willen vermijden. Dat zou in deze begroting financieel kunnen in de vorm van een “stelpost Crisismaatregelen 2023” of een “bestemmingsreserve Crisismaatregelen 2023”, met een bepaald bedrag. Alternatief is dat u ons de ruimte biedt om te besturen en besluiten vanuit het thans voorziene vrije saldo in deze begroting voor het jaar 2023.
In de voorliggende conceptbegroting is vooralsnog geen keuze gemaakt voor een stelpost of een bestemmingsreserve, gelet op uw uitgangspunt “eerst besluiten en dan voteren”.
Uiteraard vragen wij uw vertrouwen en het bieden van de mogelijkheden om snel en adequaat te kunnen handelen niet zonder dat wij u voor de maatregelen in 2023 een (voor zover mogelijk) uitgewerkt voorstel in uw decemberraad 2022 ter vaststelling zullen voorleggen.

Wij kunnen bovenstaand probleem van het dagelijks door Capellenaren voelen van de crisis en het in de portemonnee merken van de gestegen kosten voor energie en boodschappen niet direct oplossen, daar ligt een taak voor de Rijksoverheid die inmiddels voorstellen aan het uitwerken is. In deze begroting is een voorstel opgenomen om voor 2023 een eenmalig bedrag te geven aan alle Capellenaren. De schuldenproblematiek is een maatschappelijke crisis, waarbij naar ons idee het Rijk aan zet is. Dat neemt niet weg dat wij dus ook onze verantwoordelijkheid voelen en nemen. Ons voorstel voor de eenmalige bijdrage is daar een voorbeeld van. De voorgestelde maatregelen vanuit het Rijk zoals gecommuniceerd op Prinsjesdag stemmen ons hoopvol. Wij blijven goed met de Capellenaren in contact staan hierover en gaan, waar mogelijk, ook actief inspelen op deze problematiek. Zowel voor het komende begrotingsjaar, maar waar mogelijk ook nog in 2022. Een voorbeeld hiervan is dat wij al begonnen zijn met het uitdelen van "10-uurtjes" in de vorm van vers fruit, krentenbollen en broodjes op basisscholen.

De inflatie heeft ook effect op onze organisatie en in de uitvoering van ons beleid. Projecten in de buitenruimte zijn fors duurder, energieprijzen stijgen en onderhoud aan ons vastgoed is duurder geworden. In deze begroting nemen wij daarom een voorstel op om de gemeentelijke energielasten aan te ramen. Wij verwachten dat de prijsstijgingen voorlopig doorzetten en sluiten ook niet uit dat een volgend begrotingsdocument wederom nieuwe prijsstijgingen bevat. Dit zal ook gevolgen hebben voor onze verbonden en gesubsidieerde partijen. Deze partijen, die financieel (deels) van ons afhankelijk zijn en belangrijke taken uitvoeren in en voor onze stad, hebben net zo goed te maken met de hoge inflatie. De komende tijd willen wij in gesprek met deze partijen bepalen welke stappen wij hierin kunnen nemen.

Op de arbeidsmarkt is sprake van grote krapte en daardoor is het steeds lastiger om het juiste personeel te vinden en te behouden. Als gemeente hebben wij momenteel veel openstaande vacatures en huren wij tijdelijk personeel in om de werkzaamheden doorgang te laten vinden. Wanneer inhuur niet meer mogelijk is als oplossing voor het personeelstekort komen onze doelen onder druk te staan. Wanneer dit zich voordoet wordt u hierover geïnformeerd, maar uiteraard doen wij er alles aan om de doelstellingen met elkaar te behalen. Ook dit is niet alleen een probleem voor onze organisatie, maar ook voor onze verbonden en gesubsidieerde partijen.

De gevolgen van de oververhitte woningmarkt zien wij ook en beschouwen dit ook als een belangrijk speerpunt van ons college. Wij zetten de koers door die wij eerder met uw raad hebben ingezet voor de ontwikkeling van het Rivium en kijken ook naar andere mogelijkheden om het gemakkelijker te maken om een woning te vinden in Capelle.

Dit alles maakt de noodzaak voor een wendbare en flexibele organisatie duidelijk. Ook wanneer wij kijken naar voor ons liggende onzekerheden in het najaar inclusief mogelijke extra corona-besmettingen.

Als college stellen wij op dit moment ons CapelsWerkProgramma op. Vooruitlopend hierop hebben wij in deze begroting enkele voorstellen opgenomen die invulling geven aan het Capels Akkoord. Daarnaast gaan wij graag met u het gesprek aan over welke onderwerpen voor u van belang zijn voor het komende jaar. Zo willen wij invulling geven aan de goede samenwerking tussen uw raad en ons college.

In financieel opzicht presenteren wij, met uitzondering van de jaren 2029 en 2030, voordelige begrotingssaldi. Wij adviseren om terughoudend om te gaan met het inzetten van deze voordelen en deze te gebruiken ter versterking van onze vermogenspositie. Dit om ook in de toekomst financieel weerbaar te blijven.

1. Beleidsinhoudelijke ontwikkelingen
Hieronder geven wij enkele belangrijke beleidsinhoudelijke punten weer.

Bestuur en organisatie
Wij willen een bestuur zijn dat luistert naar de zorgen van Capellenaren en dat de tweedeling in de samenleving verkleint i.p.v. vergroot. Wij werken aan het opbouwen van vertrouwen om Capellenaren (weer) te overtuigen dat meedenken, inspreken en stemmen ertoe doen. Dit betekent dat wij luisteren, in gesprek gaan, informeren, verbinden, inspireren en inspelen op wat er leeft onder Capellenaren. Bijvoorbeeld door op zoek te gaan naar nieuwe initiatieven om de betrokkenheid van de jeugd bij de gemeente te vergroten. En een plan te maken om het Denk & Doe Mee Fonds structureel te borgen binnen de organisatie.

Als gemeente krijgen wij meer taken. De uitvoering daarvan wordt complexer waarbij wij rekening houden met autonome ontwikkelingen (toenemende juridificering, participatie) en grote opgaven. Dit zorgt ervoor dat er meer van medewerkers wordt gevraagd. Medewerkers ervaren momenteel een grote werkdruk.
De krapte op de arbeidsmarkt zorgt er daarnaast voor dat medewerkers sneller een loopbaanstap maken buiten de organisatie en dat vacatures moeilijk of niet in te vullen zijn (soms ook niet door inhuur). Om onze dienstverlening op niveau te houden en alle bestuurlijke ambities waar te maken is cruciaal dat de gemeente een aantrekkelijke, veilige en moderne werkgever is.

Veiligheid
Uw raad besluit later over het nieuwe Integrale Veiligheidsbeleid (IVB). Binnen het IVB vallen meerdere ontwikkelingen. De High Impact Crimes zijn afgenomen en er is sprake van een toename op het gebied van cybercrimes en woonoverlast. De lockdowns en corona hebben hierop invloed gehad. Een groot deel van de Capelse jeugd gedraagt zoals wij het graag zien, maar een klein deel vraagt om specifieke aandacht en aanpak omdat wij een toename zien van gewelddadig gedrag binnen deze groepen. Opgavegericht werken is ook een werkwijze die wordt toegepast bij veiligheid en waarbij wij met name stadsmariniers en veiligheidsplannen inzetten. In het Capels Akkoord stellen wij voor om een digitale stadsmarinier aan te trekken en extra handhavers om ook op zondag te kunnen handhaven. Binnen de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) wordt uitvoering gegeven aan scenario 2, “Basis op orde” uit de Ontwikkelagenda van de VRR, waarmee de VRR haar vakbekwaamheid op orde brengt en zich kan richten op externe ontwikkelingen binnen de maatschappij (bijvoorbeeld de klimaat- en energietransitie, digitalisering, informatisering en robotisering, Covid-19).

Fysiek domein
Een optimale verkeersdoorstroming en bereikbaarheid van Capelle is een belangrijk uitgangspunt van ons. Verkeersveiligheid, speciaal van kwetsbare doelgroepen, is daarbij een belangrijk aandachtspunt. Om Capelle nog beter bereikbaar te maken, brengen wij de verschillende vormen van vervoer meer met elkaar in balans. Innovatie is daarbij belangrijk waarbij wij Capelle willen voorbereiden op duurzame en toekomstgerichte mobiliteitsvormen. In het programma mobiliteit is verkeersveiligheid een belangrijk thema. We actualiseren het wegenplan van onze stad en kijken waar we van 50km/h naar 30 km/h kunnen gaan en hanteren hierbij de uitgangspunten van Duurzaamveilig. In het uitvoeringsprogramma Mobiliteit is ook de Algeracorridor opgenomen; hier ligt de voorkeursbeslissing voor, waarna de nadere uitwerking volgt. We werken hier aan de korte termijn maatregelen. Voor het onderdeel fiets brengen wij het Capelse fietsnetwerk in beeld, en proberen daar waar mogelijk tegelpaden door asfalt te vervangen. Vergroten van veiligheid, comfort en fietsgemak staan hier voorop. Ook willen wij optimale service verlenen zodat de openbare buitenruimte schoon, heel en veilig blijft.

Op het gebied van biodiversiteit, waterrobuustheid en hittebestendigheid willen wij zorgen voor een fijne leefomgeving om te wonen en te werken voor de Capellenaar. Nu en in de toekomst. Daarbij houden we rekening met een buitenruimte die aantrekkelijk is voor zowel senioren als de jeugd. Ondanks alle prijsstijgingen blijft de jaarlijkse indexering van de tarieven voor afval en riolering beperkt. Duurzaamheid, de klimaatcrisis en de energietransitie zijn wel grote uitdagingen waarvoor we

gezamenlijk staan. Plannen om onze duurzaamheidsdoelstellingen te halen moeten haalbaar, betaalbaar en realistisch zijn. Daarbij werken wij bijvoorbeeld aan een verdere energiebesparing, het uitwerken van een duurzaamheidslening en het stimuleren van het plaatsen van zonnepanelen.

Wij verwachten tot dusver dat op 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking treedt. Dit brengt een andere manier van werken met zich mee, waarbij wij meer integraal samenwerken, zowel extern als intern. Om in te spelen op deze ontwikkeling werken wij de Stadsvisie uit in de Omgevingsagenda. Deze Omgevingsagenda raakt niet alleen aan het fysiek domein, maar aan alle domeinen.

Wonen is een belangrijk speerpunt voor 2023 en de jaren die volgen. Het landelijke woningtekort is ook voelbaar in onze stad. Daarom zetten wij zo optimaal mogelijk in op de ontwikkeling van bijvoorbeeld het Rivium, maar ook op andere projecten in de stad.

Sociaal domein
Samenhang, verbinding en innovatie blijven kerndoelen in het sociaal domein. Daarbij benutten wij ‘’best practices’’ en de kennis en ervaring van inwoners en organisaties in Capelle.
Capelle blijft inzetten op een sluitend netwerk van ondersteuning, zorg en hulp voor Capellenaren die die ondersteuning nodig hebben. Met korte wachttijden en een snelle doorstroom. Een passend en bereikbaar aanbod van voorzieningen op het gebied van zorg en ondersteuning, welzijn, onderwijs, sport en cultuur maakt Capelle tot een stad waar iedereen gelijke kansen heeft.

Kinderen en jongeren willen wij gelijke kansen bieden in Capelle. Samenwerking van scholen en andere bij jeugd betrokken organisaties zijn daarbij cruciaal. Waar kinderen meer risico lopen op een onderwijsachterstand of langdurige armoede wordt extra (preventief) ingezet. Succesvolle concepten van de KinderLabs en Homebase gaan wij daarom verder uitbreiden en bestendigen.

Kinderen die opgroeien in een veilige en gezonde omgeving kunnen verder, in het onderwijs en op de arbeidsmarkt. In zo goed mogelijke gezondheid ouder worden is een groot goed. Ook daarom zetten wij in op leefstijl en werken wij aan het verkleinen van gezondheidsverschillen via een campagne en leefstijlambassadeurs.

Wij hebben oog voor de opgave die voor ons ligt met betrekking tot de hervormingsagenda Jeugd. In de komende periode werken wij de kostenbeheersende maatregelen verder uit met onze partners.

Cultuur en sport dragen bij aan een prettige, gezonde en vitale leefomgeving. Wij stimuleren daarom een breed aanbod aan mogelijkheden in de buitenruimte. Buitenruimten die toegankelijk is voor iedereen en ontmoetingen tussen mensen mogelijk maakt. Wij onderzoeken de mogelijkheden voor meer sport en beweging in de buitenruimte en meer evenementen in de buitenlucht.

Wij vinden het belangrijk dat iedereen volwaardig deel kan nemen aan de samenleving. Om die reden verruimen wij de bijdrage uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur voor het diplomazwemmen. Daarnaast verhogen wij de inkomensgrens voor een bijdrage uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur van 120% naar 130% van het wettelijk sociaal minimum. Ook starten wij een pilot sport- en beweegregeling voor 60+ers.

De ingezette acties op het gebied van "Wees loyaal, koop lokaal" hebben laten zien dat wij een warm hart hebben voor de Capelse ondernemers. Daarom zetten wij deze aanpak structureel door en evalueren deze in 2024.
Samen met de huidige en toekomstige horecaondernemers werken wij aan het versterken en verbeteren van de Capelse horeca. Hiermee optimaliseren wij onder andere de samenwerking met en tussen deze ondernemers. Dit nemen wij mee in het Programma Economie.

2. Financiële resultaat
De onderstaande tabel laat de financiële resultaten zien: het saldo van baten en lasten. Met voorstel 0.11 in deze begroting stellen wij voor om de taakstelling uit de begroting te halen en in het vervolg door de eindstand van de begroting inzichtelijk te maken welke eventuele financiële opgave er is.

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2022	*V5.031*	*V970*	*V710*	*V1.218*	*N336*	*N919*	*N1.339*	*N1.339*
Eindstand Najaarsnota 2021	*V3.582*	*V3.818*	*V1.670*	*V1.940*	*V304*	*V1.367*	*V109*	*V109*

Eindstand Voorjaarsnota 2022	V5.114	V2.793	V1.156	V1.446	N225	N1.371	N1.267	N1.527
Actualisatie	N2.355	N2.280	N2.259	N2.361	N2.399	N2.259	N1.861	N2.025
Wijzigingsvoorstellen	V395	V12.803	V16.720	V4.506	V4.676	V4.372	V2.510	V1.451
Eindstand Begroting 2023	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Uit de tabel blijkt dat er met uitzondering van de jaren 2029 en 2030 sprake is van een voordelig saldo. Voor met name de jaren 2024 en 2025 is er sprake van een fors voordelig saldo. Dit wordt veroorzaakt door de hogere algemene uitkering zoals uit de Meicirculaire 2022 blijkt. De jaren 2029 en 2030 laten een nadelig begrotingssaldo zien. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de Voorjaarsnota, rekening houdend met de toen nog in de begroting opgenomen taakstelling, is er ook voor deze jaren sprake van verbetering. Met de nog lopende onderzoeksopdrachten en het feit dat het tekort pas ontstaat in 2029, vinden wij het niet raadzaam om nu bezuinigingen door te voeren voor deze jaren. We voelen en nemen zeker de verantwoordelijkheid om op termijn ook voor deze jaren een sluitende begroting te presenteren.

In de Najaarsnota 2021 (voorstel 0.24) hebben wij enkele activiteiten structureel opgenomen in onze begroting. Eerder waren deze activiteiten incidenteel opgenomen in de begroting. Met het oog op een financieel solide begroting zijn deze posten structureel in de begroting opgenomen. Voor het begrotingsjaar 2023 gaat het om de volgende activiteiten:

- Uitbreiding kinderlabs Schenkel & Oostgaarde (N 135 vanaf 2023); In voorstel 6A.4 neemt u het besluit dat reeds verwerkte structurele middelen benodigd blijven;
- Toezicht rechtmatigheid Wmo & jeugdhulp (N 100 vanaf 2023);
- Versterking aanpak eenzaamheid (N 50 vanaf 2023).

Waar wij eerder hebben toegezegd voor de betreffende activiteiten met een evaluatie te komen, gaan wij niet eerder over tot het doen van uitgaven dan nadat er een evaluatie heeft plaatsgevonden en hier positief over is besloten door uw raad.

Wijzigingsvoorstellen
Na de actualisatie hebben wij diverse wijzigingsvoorstellen opgesteld, die wij u voor besluitvorming voorleggen. In de programmabegroting hebben wij deze per programma toegelicht. Een deel van de wijzigingsvoorstellen beschouwen wij als onvermijdelijk, zoals het verwerken van de Meicirculaire 2022 en de verhoging van de energielasten. Een aantal andere voorstellen betreft beleidskeuzes. De voorstellen die gerelateerd zijn aan ons Capels Akkoord en die een financieel gevolg hebben, geven wij hieronder weer:

	Begroting en meerjarenbegroting							
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0.9 Ambtelijke capaciteit	N406	N356	N206	N206	N206	N206	N206	N206
1.1 Handhaving	N440	N440	N440	N440	N440	N440	N440	N440
1.2 Digitale stadsmarinier	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183
3.2 Wees loyaal, koop lokaal	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50
5A.1 Stadsfeest	N150	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
5B.1 Hoger onderhoudsniveau	N400	N400	N400	N400	N400	N400	N400	N400
5B.2 Ecologisch maaibeheer	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65
6A.5 Kinderlabs	N240	N480	N480	N480	N480	N480	N480	N480
6B.3 Ophogen inkomensgrens Jeugdfonds	N17	N25	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
6B.4 Pilot Jongerenregeling sport en cultuur	N17	N42	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
6B.7 Aanpassen bijdrage zwemles Jeugdfonds Sport & Cultuur	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60
	N2.028	**N2.101**	**N1.884**	**N1.884**	**N1.884**	**N1.884**	**N1.884**	**N1.884**

Wij zetten met deze wijzigingsvoorstellen een eerste stap in het realiseren van onze ambities uit het Capels Akkoord. Daarnaast zijn er ook ambities uit het Capels Akkoord die nu nog niet financieel zijn meegenomen in deze begroting. In de komende P&C producten komen wij hierop terug.

Risico's

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing rapporteren wij over de risico's die wij als gemeente lopen. Onze weerstandsratio is hoog en dus meer dan voldoende om de nu bekende en gekwantificeerde risico's op te vangen. Waar wij verwachten dat het risico zich ook daadwerkelijk voor zal gaan doen, verwerken wij dit in de begroting. Zo stellen wij voor om de energielasten te verhogen.

3. Financiële kengetallen en EMU-saldo

Het exploitatieresultaat wat 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 uitgaven 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, wat een inschatting geeft van alle verwachte kasstromen: alle feitelijke inkomsten en uitgaven. Hieronder zijn de signaleringswaarden zoals de provincie Zuid-Holland deze hanteert voor de beoordeling van de kengetallen weergegeven. In deze begroting zien wij op de lange termijn dat onze kengetallen verbeteren.

	Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's	Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20%

Netto schuldquote

De Netto schuldquote, gecorrigeerd voor doorverstrekte leningen, laat de volgende ontwikkeling zien:

Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%	
VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%
Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%

Solvabiliteit

De solvabiliteit, oftewel de verhouding “eigen vermogen / totaal vermogen”, ontwikkelt zich als volgt:

Solvabiliteit	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	56,3%	53,9%	52,4%	49,2%	47,6%	46,7%	46,2%	46,0%	
VJN 2022	56,8%	58,3%	54,9%	51,6%	48,4%	46,7%	44,9%	44,4%	43,5%
Begroting 2023		54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft in grote lijnen de kasstroom weer. Een negatief bedrag betekent dat er meer geld van de bankrekening af gaat, dan dat erop komt. Het EMU-saldo ontwikkelt zich als volgt:

EMU-saldo	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	-41.276	-20.246	-16.889	-27.873	-15.903	-8.525	-7.342	-2.208	
VJN 2022	-40.099	128	-24.034	-22.863	-25.878	-13.359	-15.440	-9.144	-7.998
Begroting 2023		-10.355	-17.214	-9.479	-25.056	-10.041	-13.710	-13.707	-16.298

Ondanks dat de kengetallen een verbetering laten zien ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022, achten wij het raadzaam om onze vermogenspositie in de komende jaren te versterken. Zoals uit het EMU-saldo blijkt is er op basis van de begroting sprake van een financieringsbehoefte in alle jaren. Dit betekent dat we jaarlijks meer geld moeten lenen dan dat we aflossen. Per saldo gaat het in de periode 2023 tot en met 2030 om afgerond € 116 miljoen. Dit komt ook naar voren uit de ontwikkeling van de schuldquote. Op langere termijn is dit financieel geen houdbare situatie. De komende jaren is er sprake van een overschot op de begroting. Elke euro die wordt uitgegeven van dit overschot heeft tot gevolg dat er meer geleend moet worden. Om die reden willen wij terughoudend zijn in het (volledig) besteden van dit overschot en dit (deels) inzetten ter verbetering van onze vermogenspositie.

4. Naamswijzigingen programma's
Voor een tweetal programma's in deze begroting stellen wij een naamswijziging voor. Voor programma 6D stellen wij voor de titel aan te passen naar Jeugdzorg, wat beter de lading dekt dan Jeugdhulp. Programma 6D gaat namelijk niet alleen over het verlenen van hulp, maar juist ook over zorg.
Voor programma 7 stellen wij voor om de term duurzaamheid toe te voegen aan de titel, waarmee de titel Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu wordt. Dit sluit beter aan bij de ambities in het programma.
Wij stellen verder voor om de programma-indeling voor deze raadsperiode gelijk te houden aan de vorige raadsperiode.

5. Vervolgprocedure
U behandelt de Begroting 2023 op 31 oktober 2022 en 1 november 2022 in de commissies en op 14 november 2022 in de raad. De raad autoriseert de verantwoording op programmaniveau. De Begroting 2023 sturen wij na vaststelling in de gemeenteraad naar onze toezichthouder de provincie Zuid-Holland.

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

Primaire doelgroep van deze begroting is uw gemeenteraad. Daarnaast is het bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsvoornemens en de financiële cijfers over 2023. Planning en control documenten zijn digitaal te terug te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

In 2023 kennen wij de volgende planning en control documenten: begroting, voorjaarsnota, najaarsnota en jaarstukken.

Alle in de begroting genoemde bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan. Waar in de tekst geschreven staat ‘u’ of ‘uw‘ bedoelen wij de gemeenteraad.

Hoe is de begroting opgebouwd?

De begroting is opgebouwd uit een beleidsbegroting en een financiële begroting.

Beleidsbegroting
De beleidsbegroting is opgebouwd uit het programmaplan (programma's) en paragrafen. De programma’s geven informatie per ‘beleidsveld’. De paragrafen geven informatie over de gemeente in zijn geheel en geven diverse dwarsdoorsneden door de programma’s heen. Ze zijn bedoeld om de raad een beleidsmatig inzicht te geven in beheersmatige zaken.

Financiële begroting
De financiële begroting bevat een aantal cijfermatige tabellen, zoals het overzicht van baten en lasten, het overzicht van incidentele baten en lasten, algemene dekkingsmiddelen, geprognosticeerde balans en de reserves en voorzieningen. In deze begroting is een overzicht van de investeringskredieten en een kasstroomoverzicht opgenomen. De Financiële begroting bevat een meerjarenraming van 7 jaar.

Autorisatieniveau gemeenteraad
Het autorisatieniveau van de gemeenteraad voor de budgetten bevindt zich op de niveaus van de programma’s, behalve binnen programma’s die bestaan uit deelprogramma's. Hier bevindt het niveau zich op de deelprogramma’s.

Wat staat er in het programmaplan (programma's)?

Het programmaplan is samengesteld uit 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 Jeugdzorg
- Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling

Ieder programma bestaat uit onderstaande onderdelen:

- In de **missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat;
- De eerste twee W-vragen zijn: **Wat willen wij bereiken** (doelstellingen) en **Wat gaan wij daarvoor doen** (prestaties/activiteiten). Bij "Wat willen wij bereiken" geven wij aan 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 (wat gaan wij daarvoor doen) benoemen wij de specifieke prestaties die in het begrotingsjaar worden geleverd en die bijdragen aan de doelstellingen. Deze hebben wij zo geformuleerd dat de raad kan controleren, tussentijds of via het jaarverslag, of het college de afgesproken prestaties heeft geleverd. Aan de doelstellingen hebben wij eveneens, waar van toepassing, indicatoren weergegeven. Dit betreffen zowel eigen Capelse indicatoren als verplichte landelijke indicatoren.
  De landelijke indicatoren zijn vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 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 invloed op. De gegevens van eind augustus 2022 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. Wij geven de cijfers van Capelle en Nederland in een grafiek weer. De Capelse indicatoren 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.
  In deze begroting nemen wij bij zowel de landelijke als de Capelse indicatoren ook een verwachtingswaarde of streefwaarde voor het jaar 2023 op. Een verwachtingswaarde staat bij indicatoren waar wij geen directe invloed op hebben (bijvoorbeeld WOZ-waarde) of bij indicatoren waarbij het positief is mocht de uiteindelijke waarde onder de opgenomen waarde komen (bijvoorbeeld voortijdige schoolverlaters). Wij streven bij deze indicatoren meestal naar een zo laag mogelijke waarde, maar hebben een verwachting van deze waarde in 2023 gezien ons beleid. De term streefwaarde zou voor deze indicatoren voor verwarring kunnen zorgen en daarom hanteren wij hier ook de term verwachtingswaarde. In alle andere gevallen spreken wij in deze begroting over streefwaarde.
  In aantal gevallen zijn er nieuwe indicatoren toegevoegd in deze begroting. Waar er waarden uit eerdere jaren bekend zijn, zijn deze ook ingevuld onder de noemer "Jaarrekening".
- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;
- De **kaderstellende beleidsnota’s** zijn kaderstellende beleidsstukken die bij dit programma horen en vastgesteld zijn door de gemeenteraad. Deze nota’s zijn openbaar en op internet te vinden. Waar mogelijk zijn ze ook gerubriceerd naar de verschillende taakvelden;
- Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat wij de betrokkenheid van **verbonden partijen** op een programma inzichtelijk maken. De volledige informatie over verbonden partijen is te vinden in de paragraaf Verbonden partijen;
- Per programma treft u de **wijzigingsvoorstellen** aan. Hierbij maken wij onderscheid in onvermijdelijke voorstellen, technische voorstellen en beleidskeuzes;
- **Wat mag het kosten?** Bij de derde W-vraag stelt de raad de voor het programma benodigde financiële middelen vast. De lasten en baten per programma specificeren wij globaal. In de tabel worden de totale kosten per programma vermeld exclusief en inclusief de mutaties in de reserves. Alle besluitvorming tot en met de voorjaarsnota is verwerkt. Het nieuwe beleid hebben wij hierin inclusief de wijzigingsvoorstellen opgenomen. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- **Analyse verschil Begroting**. Analyse op hoofdlijnen waarin het verschil in raming van het begrotingsjaar met de raming van het voorgaande begrotingsjaar wordt gepresenteerd;
- Het onderdeel **Incidentele baten en lasten** betreft bedragen hoger of gelijk aan 100, die geen onderdeel zijn van regulier budget en zich gedurende een periode van maximaal 3 jaar voordoen. Een afwijking op een structureel budget is geen incidentele baat of last. De grijs gemarkeerde velden zijn de incidentele mutaties in de reserves;

- In een aantal programma's wordt ook de **subsidieplafonds** weergegeven. In de Algemene Subsidieverordening (ASV) is opgenomen dat de raad subsidieplafonds in de zin van artikel 4:22 Awb kan vaststellen. Een subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaald tijdvak ten hoogste beschikbaar is voor de verstrekking van subsidies krachtens een bepaald wettelijk voorschrift (subsidieregeling). Dit betekent overigens niet dat deze bedragen ook daadwerkelijk als subsidie worden verstrekt.

Wat staat er in de paragrafen?

De paragrafen zijn een belangrijk element in de begroting. De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van de begroting bezien vanuit een bepaald perspectief. Veel van de paragrafen zijn hierdoor een belangrijke aanvulling op de informatie over de (meerjaren)begroting. Vrijwel alle paragrafen zijn wettelijk voorgeschreven vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. De paragrafen vormen de kaders die de raad voor het college stelt voor het beheer en de uitvoering van het beleid (en de begroting). De raad heeft hiermee instrumenten in handen om:

1. de beleidslijnen van de diverse onderdelen van de financiële functie vast te stellen;
2. de hoofdlijnen van de uitvoering te controleren.

Wij hebben de onderstaande paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Grondbeleid;
- Lokale heffingen;
- Interbestuurlijk toezicht.

Wat staat er in de financiële begroting?

De financiële begroting bevat:

- Overzicht baten en lasten;
- Reservemutaties per programma;
- Overzicht taakvelden per programma;
- Incidentele baten en lasten;
- Algemene dekkingsmiddelen;
- Financiële positie;
- Post onvoorzien;
- Geprognosticeerde balans;
- EMU-saldo;
- Kasstroomoverzicht;
- Reserves en voorzieningen;
- Financiering (treasury);
- Vennootschapsbelasting;
- Continueren activiteiten.

Wat staat er in de bijlagen?

De bijlagen worden ter informatie verstrekt aan de gemeenteraad. In deze begroting zijn de volgende bijlagen opgenomen:

- Personele sterke en personeelslasten;
- Reserves en voorzieningen;
- Kredietenoverzicht;
- Bevolkingsprognose en woningbouwplanning;
- Onderzoeksopdrachten.

Tot en met de Begroting 2022 werd naast bovengenoemde bijlagen een bijlage Algemene uitkering opgenomen met detailinformatie over de opbouw van het gemeentefonds. In lijn met het laten vervallen van de taakveldraming kiezen wij ervoor deze bijlage niet meer op te nemen. De uitwerking van de meicirculaire 2022 treft u aan in een wijzigingsvoorstel in programma 0.

Begroting in hoofdlijnen

Eindstand Begroting 2023

Wij laten in deze begroting een voordelig resultaat zien in de eerste jaren. Met voorstel 0.11 in deze begroting stellen wij voor om de taakstelling uit de begroting te halen en in het vervolg door de eindstand van de begroting inzichtelijk te maken welke eventuele financiële opgave er is. Daarnaast geven wij met deze begroting al deels invulling aan de ambities zoals opgenomen in het Capelse Akkoord en weten wij ook, gezien de prijsstijgingen, een eenmalige compensatie te geven aan de Capellenaren. In de onderstaande tabel laten wij de resultaten op hoofdlijnen zien. Verderop in dit hoofdstuk vindt u de individuele wijzigingsvoorstellen. In de actualisatie van de meerjarenbegroting hebben wij, conform de uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2023, verschillende budgetten geactualiseerd. Het gaat hierbij onder andere over de salarissen, indexaties van verbonden partijen en indexaties van subsidies. Daarnaast zijn de prijsgevoelige budgetten geïndexeerd met de prijsindex.

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2022	*V5.031*	*V970*	*V710*	*V1.218*	*N336*	*N919*	*N1.339*	*N1.339*
Eindstand Najaarsnota 2021	*V3.582*	*V3.818*	*V1.670*	*V1.940*	*V304*	*V1.367*	*V109*	*V109*
Eindstand Voorjaarsnota 2022	V5.114	V2.793	V1.156	V1.446	N225	N1.371	N1.267	N1.527
Actualisatie	N2.355	N2.280	N2.259	N2.361	N2.399	N2.259	N1.861	N2.025
Wijzigingsvoorstellen	V395	V12.803	V16.720	V4.506	V4.676	V4.372	V2.510	V1.451
Eindstand Begroting 2023	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**
Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Actualisatie Begroting

In de actualisatie van de meerjarenbegroting hebben wij, conform de uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2023, verschillende budgetten geactualiseerd. Het gaat hierbij onder andere over de salarissen, indexaties van verbonden partijen in lijn met uw besluiten over de begrotingen van deze partijen en indexaties van subsidies. Een aantal van deze indexaties is vrij omvangrijk, zoals bij het CJG (+/- 800). Daarnaast zijn de prijsgevoelige budgetten geïndexeerd met de prijsindex. Het gehanteerde prijsindex is 3,0%, in lijn met de meicirculaire 2022. Waar er, op basis van contracten, een andere prijsindex van toepassing is, hebben wij dit toegepast. De toerekening van de lasten vanuit de bedrijfsvoering naar de verschillende programma's houden wij periodiek tegen het licht. Bij de actualisatie van deze begroting hebben wij dit ook weer gedaan wat heeft geresulteerd in verschuivingen over programma's heen. Hierdoor is er sprake van een lagere toerekening aan afval en riolering, waardoor er ook sprake is van een lagere onttrekking aan de respectievelijke voorzieningen. In de actualisatie is eveneens de raming voor het wachtgeld aangepast naar de actuele situatie. Het uitgangspunt hierbij is dat wij ervan uitgaan dat er voor 50% gebruik gemaakt zal worden van het maximale wachtgeld. Met name hierdoor ontstaat de trendbreuk bij de Salarissen en sociale lasten. De afschrijvingslasten zijn beoordeeld op juistheid. Vanuit deze beoordeling is geconstateerd dat er op de langere termijn sprake is van een (beperkte) verlaging van de afschrijvingslasten. In de tabel hieronder geven wij inzicht in de financiële gevolgen van de actualisatie.

Actualisatie	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Salarissen en sociale lasten	N1.236	N1.287	N1.315	N1.498	N1.533	N1.526	N1.412	N1.505
Belastingen	N10	N10	N10	N10	N10	N10	N10	N10
Sociale uitkeringen en eigen bijdragen	N62	N62	N62	N62	N62	N62	N62	N62
Ingeleend personeel	N13	N13	N13	N13	N13	N13	N13	N13
Overige goederen en diensten	N1.772	N1.690	N1.683	N1.727	N1.747	N1.686	N1.567	N1.643
Sociale uitkeringen in geld	N25	N23	N3	N1	N1	N3	N11	N23
Inkomensoverdrachten en subsidies	N632	N638	N578	N632	N647	N618	N703	N631
Mutatie reserves	N150	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Mutatie voorzieningen	N379	N350	N379	N350	N350	N379	N350	N672
Afschrijvingen	N320	N203	N300	N259	N215	N77	V75	V147

Overige verrekeningen	V296	V296	V296	V296	V296	V296	V296	V296
Grondexploitaties	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32
Totaal lasten	**N4.336**	**N4.012**	**N4.079**	**N4.288**	**N4.314**	**N4.110**	**N3.789**	**N4.147**
Belastingen	V770	V744	V776	V744	V744	V776	V744	V1.068
Huren	V314	V314	V314	V314	V314	V314	V314	V314
Leges en andere rechten	V424	V431	V432	V567	V588	V530	V627	V498
Overige goederen en diensten	V74	V74	V74	V74	V74	V74	V74	V74
Mutatie reserves	V150	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Mutatie voorzieningen	N147	N226	N170	N167	N200	N238	N226	N228
Overige verrekeningen	V408	V408	V408	V408	V408	V408	V408	V408
Grondexploitaties	N13	N13	N13	N13	N13	N13	N13	N13
Totaal baten	**V1.980**	**V1.732**	**V1.820**	**V1.927**	**V1.915**	**V1.851**	**V1.929**	**V2.122**
Saldo	**N2.355**	**N2.280**	**N2.259**	**N2.361**	**N2.399**	**N2.259**	**N1.861**	**N2.025**

Structureel en reëel evenwicht

De provincie geeft een dringend advies om in het raadsvoorstel of de inleiding van de begroting al een staat op te nemen waaruit het structureel evenwicht van de begroting blijkt. In deze begroting nemen wij deze staat hieronder op. De provincie benadrukt dat er mag geen sprake zijn van een opschuivend sluitend perspectief. Onze meerjarenbegroting voldoet hieraan met uitzondering van de jaren 2029 en 2030. De Provinciaal toezichthouder beoordeelt het saldo van structurele baten en lasten tot en met 2026. In deze jaren hebben wij een structureel sluitende begroting.

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2023	V3.154	V13.316	V15.617	V3.591	V2.052	V742	N618	N2.101
Correctie saldo incidentele baten en lasten	V176	N415	V150	N405	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo structurele baten en lasten	**V3.330**	**V12.901**	**V15.767**	**V3.186**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

Wijzigingsvoorstellen

De inhoudelijke uitwerking van de wijzigingsvoorstellen treft u in de diverse programma's aan. Per voorstel geven wij aan of het een onvermijdelijke wijziging is of dat het wijzigingsvoorstel een beleidskeuze is.

Prog. / nr.	Wijzigingsvoorstel	Begroting en meerjarenbegroting								Onvermijdelijk / beleidskeuze
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
0.1	Algemene Uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2022	V15.908	V20.465	V21.743	V9.500	V10.040	V10.040	V10.040	V10.040	Onvermijdelijk
0.2	Rente	N255	N453	N581	N771	N974	N1.014	N1.196	N1.360	Onvermijdelijk
0.3	Stelpost Prijzen	V298	V247	V237	V151	V159	V177	V26	V26	Onvermijdelijk
0.4	Stelpost Lonen	N1.083	N1.083	N1.083	N1.083	N1.083	N1.083	N1.083	N1.083	Onvermijdelijk
0.5	Extra Wethouder	N93	N93	N93	N93	N93	N93	N93	N93	Onvermijdelijk
0.6	Aanpassing budgetten energie	N1.844	N1.217	N609	N346	N346	N346	N346	N346	Onvermijdelijk
0.7	Toezichthouder Basisregistratie Personen	N125	N125	N125	N125	N125	N125	N125	N125	Onvermijdelijk
0.8	Griffie	N129	N119	N99	N99	N99	N99	N99	N99	Beleidskeuze
0.9	Ambtelijke capaciteit (Capels Akkoord)	N406	N356	N206	N206	N206	N206	N206	N206	Beleidskeuze
0.10	GR IJsselgemeenten	N61	N122	N122	N122	N122	N122	N122	N122	Beleidskeuze
0.11	Taakstelling sluitende begroting	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N1.000	N1.000	Beleidskeuze
0.12	Eenmalige compensatie 2023	N4.610	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
1.1	Handhaving (Capels Akkoord)	N440	N440	N440	N440	N440	N440	N440	N440	Beleidskeuze
1.2	Digitale stadsmarinier (Capels Akkoord)	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183	N183	Beleidskeuze
1.3	Integraal Veiligheidsbeleid - Groepsaanpak	N81	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze

2.1	Prijsstijgingen	N245	N245	N245	N245	N245	N245	N245	N245	Onvermijdelijk
2.2	Straatreiniging	N300	N300	N300	N300	N300	N300	N300	N300	Onvermijdelijk
2.3	MIRT Algeracorridor	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk
2.4	Versnellingsafspraken project Rivium District en Vervoersknoop	N0	N0	N0	N0	N235	N235	N235	N235	Beleidskeuze
2.5	Parkshuttle	N200	N40	N40	N40	N40	N40	N40	N40	Beleidskeuze
2.6	Verkeerssituatie bedrijventerrein Capelle West e.o.	N0	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	Beleidskeuze
2.7	Verkeersveiligheid	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
2.8	Fietsoversteek Reigerlaan	N0	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	Beleidskeuze
2.9	Veiliger maken fietspaden	N0	N25	N25	N25	N25	N25	N25	N25	Beleidskeuze
2.10	i-VRI's	N0	N77	N77	N77	N77	N77	N77	N77	Beleidskeuze
2.11	Aanleg ondergrondse infrastructuur	N248	N248	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
3.1	Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West	N250	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
3.2	Wees loyaal, koop lokaal (Capels Akkoord)	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	Beleidskeuze
5A.1	Stadsfeest (Capels Akkoord)	N150	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
5B.1	Hoger onderhoudsniveau (Capels Akkoord)	N400	N400	N400	N400	N400	N400	N400	N400	Beleidskeuze
5B.2	Ecologisch maaibeheer (Capels Akkoord)	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65	N65	Beleidskeuze
5B.3	Meer en beter groen	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	N100	Beleidskeuze
6A.1	Opvang vluchtelingen Oekraïne	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk
6A.2	Ziektevervanging Stichting Welzijn Capelle	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60	Beleidskeuze
6A.3	Gevolgen Corona thema mentaal en fysiek gezond	N100	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
6A.4	Vervolg Jeugdnota 'De basis voor groei 2021-2024	N250	N250	N250	N250	N250	N250	N250	N250	Beleidskeuze
6A.5	Kinderlabs	N240	N480	N480	N480	N480	N480	N480	N480	Beleidskeuze
6A.6	Incidentele middelen voor ouderencoaching	N85	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
6B.1	Budget inburgering	V57	N22	N13	N18	N18	N18	N18	N18	Onvermijdelijk
6B.2	Bijdrage Promen	N193	N194	N182	N26	V187	V210	V230	V254	Onvermijdelijk
6B.3	Ophogen inkomensgrens Jeugdfonds van 120% naar 130% wettelijk sociaal minimum (Capels Akkoord)	N17	N25	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
6B.4	Pilot Jongerenregeling sport en cultuur 18 tot en met 26 jaar (Capels Akkoord)	N17	N42	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
6B.5	Ophogen bijdrage collectieve zorgverzekering	N210	N210	N210	N210	N210	N210	N210	N210	Beleidskeuze
6B.6	Schuldenaanpak jongeren	N110	N110	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
6B.7	Aanpassen bijdrage zwemles Jeugdfonds Sport & Cultuur (Capels Akkoord)	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60	N60	Beleidskeuze
6C.1	Prijs-en volume stijging Wmo	V199	V253	V294	V349	V405	V484	V211	N43	Onvermijdelijk
6C.2	Taakstelling eigen bijdrage huishoudelijke hulp - Meicirculaire	N0	N0	V273	V277	V277	V277	V277	V277	Onvermijdelijk
6D.1	Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR): definitieve Begroting 2023	N28	N361	N603	N857	N1.119	N1.388	N1.664	N1.948	Onvermijdelijk
6D.2	Kostenbesparende maatregelen Hervormingsagenda Jeugd	N1.615	V460	V1.911	V1.998	V2.050	V2.050	V2.050	V2.050	Beleidskeuze
6D.3	Begroting CJG	N1.015	N1.015	N1.015	N1.015	N1.015	N1.015	N1.015	N1.015	Beleidskeuze
7.1	Actieplan Omgevingslawaai	N40	N40	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk
7.2	Basis Geluid Emissieplan	N25	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk
7.3	Lasten afval	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Onvermijdelijk
7.4	Tarief afvalstoffenheffing	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze

7.5	GGD afname van plusproduct in verband met omgevingswet	N25	N25	N25	N25	N25	N25	N25	N25	Beleidskeuze
8.1	Leges en Voorziening omgevingsvergunningen	N107	V115	V115	V115	V115	N0	N0	N381	Onvermijdelijk
8.2	Stationsgebied Schollevaar	N100	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
8.3	Openbaar gebied Wiekslag	N0	N0	N10	N10	N10	N10	N10	N10	Beleidskeuze
8.4	Participatie en communicatie	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	N50	Beleidskeuze
8.5	Warenarburg	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
8.6	Omgevingsagenda	N250	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
8.7	Gebiedspaspoort Centrumgebied	N150	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	Beleidskeuze
	Afronding	N2	N0	N0	N1	N0	N0	N0	N0	
Totaal		**V395**	**V12.803**	**V16.720**	**V4.506**	**V4.676**	**V4.372**	**V2.510**	**V1.451**	

Financiële kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat wij door middel van financiële kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. In deze Begroting 2023 ontwikkelen de kengetallen zich in grote lijnen positiever dan bij de Voorjaarsnota 2022. De netto schuldquote blijft tot en met 2029 in de categorie "minst risicovol" op basis van de signaleringswaarde van de Provincie. De solvabiliteit verschuift in 2028 van "minst risicovol" naar "neutraal". Dit was in de Voorjaarsnota 2022 vanaf 2026. Daarnaast is zichtbaar dat er sprake is van een negatieve structurele exploitatieruimte vanaf 2029. Een verdere toelichting op de ratio's vindt u bij de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financiële ratio's		Rekening 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1a	netto schuldquote	19,1%	37,8%	39,0%	48,8%	53,4%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19,0%	37,7%	39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
2	solvabiliteit	64,5%	54,9%	54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%
3	grondexploitatie	1,7%	2,8%	-1,7%	0,3%	1,3%	2,6%	1,7%	2,0%	2,2%	2,3%
4	structurele exploitatieruimte	7,0%	3,5%	1,2%	5,2%	6,4%	1,4%	0,9%	0,3%	-0,3%	-0,9%
5	belastingcapaciteit	76,3%	78,0%	71,0%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4	1,5	2,8	2,9	1,6	1,6	1,4	1,3	1,2
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,2%	3,6%	4,8%	5,6%	5,9%	6,7%	6,9%	7,0%	7,4%

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

Wij willen een gemeente zijn voor en van alle Capellenaren. Met een bestuur dat luistert naar de zorgen en ideeën van Capellenaren. Om samen te zoeken naar perspectief en oplossingen waarbij wij denken in mogelijkheden. Een betrouwbaar bestuur dat de tweedeling in de samenleving niet groter, maar juist kleiner maakt. Een bestuur dat ook vertrouwen geeft en Capellenaren (weer) overtuigt dat meedenken, inspreken, stemmen en meedoen ertoe doet. Wij willen de denk- en doe-kracht van de Capellenaar te stimuleren en daarvoor alle ruimte bieden. Als bestuur en gemeente zijn wij integer, transparant, zichtbaar en controleerbaar. Daarbij is onze dienstverlening van een hoog niveau en zijn onze financiën structureel op orde.

Wat willen wij bereiken?

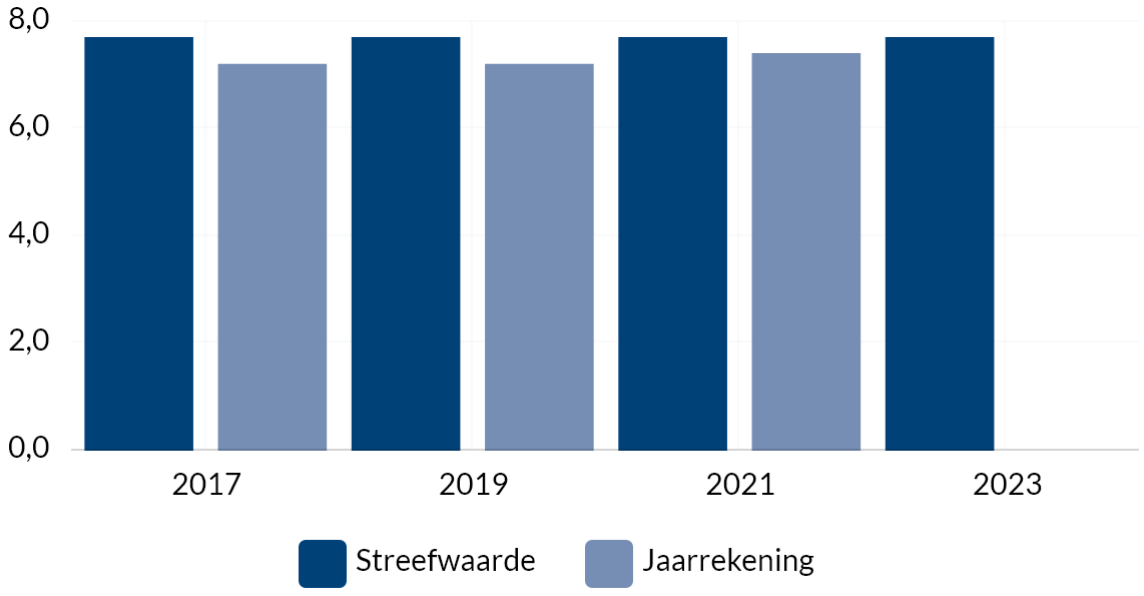
Optimale dienstverlening

Wij zorgen voor een optimale dienstverlening. Zowel in het gemeentehuis als met onze digitale dienstverlening. Veel diensten en producten zijn de afgelopen jaren al gedigitaliseerd. Wij kiezen voor "digitaal tenzij". Het moet voor Capellenaren altijd mogelijk zijn om diensten en producten ook aan de balie aan te vragen. Daarbij staat de menselijke maat centraal waarbij wij maatwerk leveren. De vervolgstap is om onze dienstverlening 'aan de achterkant' goed in te richten. Dit geeft een impuls aan de kwaliteit van onze dienstverlening.

Indicatoren

BG23 - Waardering dienstverlening

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

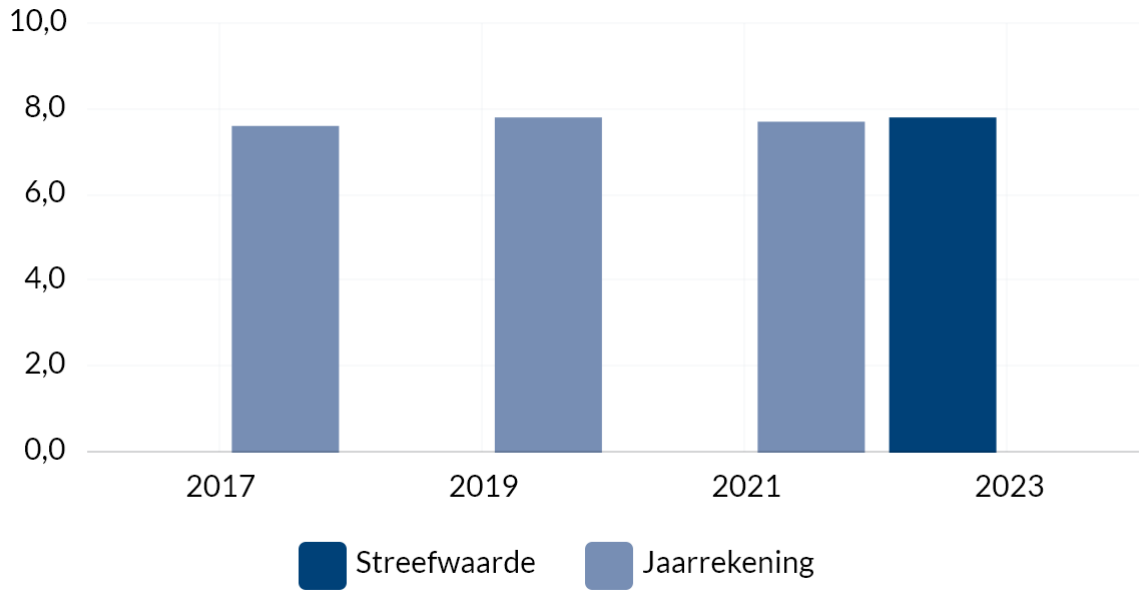


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	7,7	7,7	7,7	7,7
Jaarrekening	7,2	7,2	7,4	

BG23 - Waardering van online dienstverlening (aanvragen product of dienst)

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

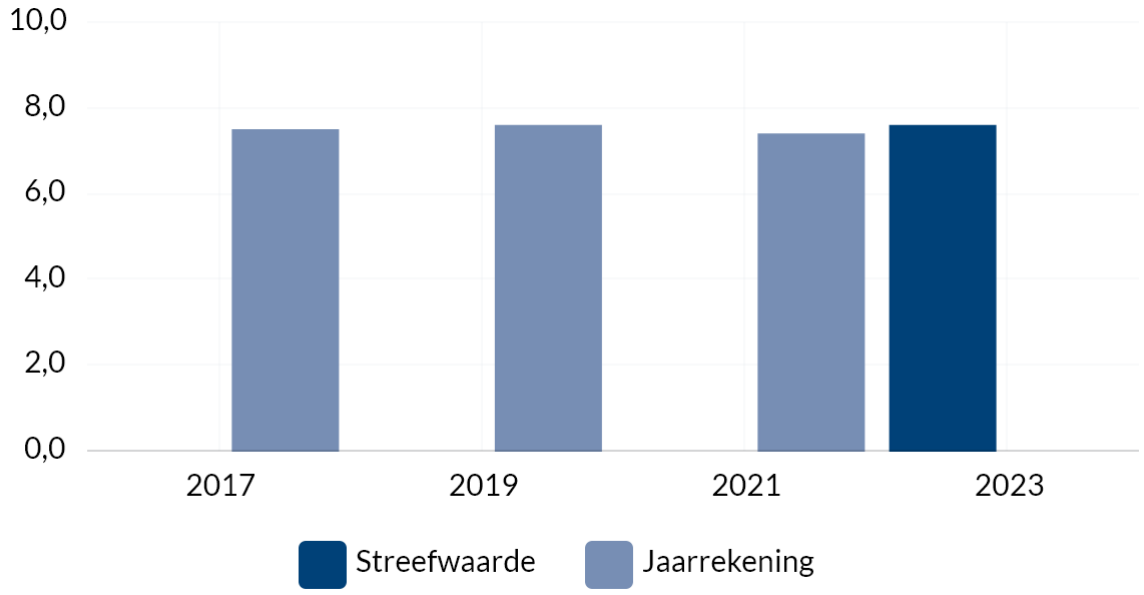


Bron: Bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	-	-	-	7,8
Jaarrekening	7,6	7,8	7,7	-

BG23 - Waardering van online dienstverlening (afspraak maken)

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



Bron: Bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	-	-	-	7,6
Jaarrekening	7,5	7,6	7,4	

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Afhandeling eerste klantcontact Capellenaren

Om onze dienstverlening vanuit het Klantcontactcentrum (KCC) aan de Capellenaar verder te verbeteren, brengen wij in kaart wat er voor nodig is om meer vragen in het eerste klantcontact af te handelen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Digitalisering interne afhandeling aanvragen Capellenaren

Wij brengen in kaart wat er nodig is om interne processen te digitaliseren waardoor bijvoorbeeld de doorlooptijd van aanvragen verkort kan worden.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

Wat willen wij bereiken?

Transparantie en communicatie

Wij communiceren actief en stimuleren interactie met Capellenaren. Dit betekent dat wij luisteren, in gesprek gaan, informeren, verbinden, inspireren en inspelen op wat er leeft in Capelle. In onze communicatie staat de Capellenaar centraal. Wij communiceren in duidelijke en begrijpelijke taal dat voor iedereen toegankelijk is. Om daarmee bij te dragen aan de doelen van de gemeente om duidelijk, zichtbaar en transparant te zijn. Wij communiceren veel digitaal en zijn daarbij digitaal toegankelijk.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Communicatiebeleidsplan opstellen

Het communicatiebeleidsplan 2023 geeft invulling aan onze communicatievisie- en stijl. Het Capels Akkoord en de doelen van het bestuur geven richting aan onze communicatiedoelen. Zoals de vernieuwing van de gemeentelijke huisstijl, sociale media, doelgroepencommunicatie en arbeidsmarktcommunicatie. In 2023 wordt het plan vastgesteld.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Informatiehuishouding nog beter op orde brengen

Wij willen een transparante en controleerbare gemeente zijn. Daarvoor willen wij onze informatiehuishouding beter op orde brengen. Dat doen wij door de aanbevelingen van de archiefinspectie uit te voeren. Voor de volgende tweejaarlijkse archiefinspectie (eind 2023 / begin 2024) hebben wij dit gereed.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

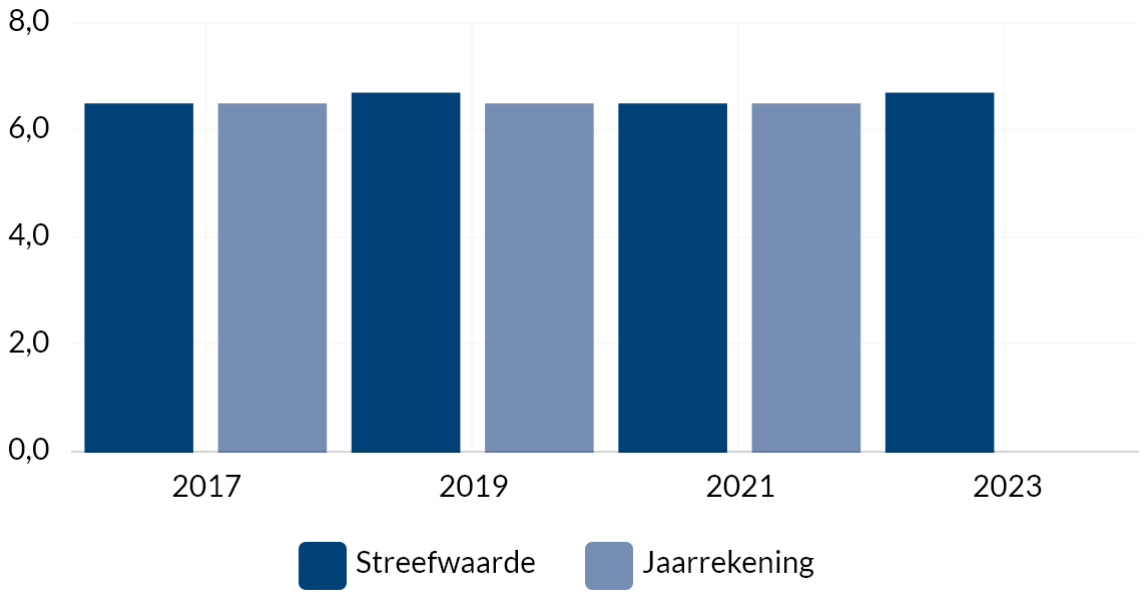
Versterking lokale democratie

Wij geven Capellenaren het vertrouwen en willen stimuleren dat zij meedenken, inspreken en stemmen. Als bestuur en organisatie leren wij van participatieprocessen.

Indicatoren

BG23 - Waardering over het gemeentebestuur

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

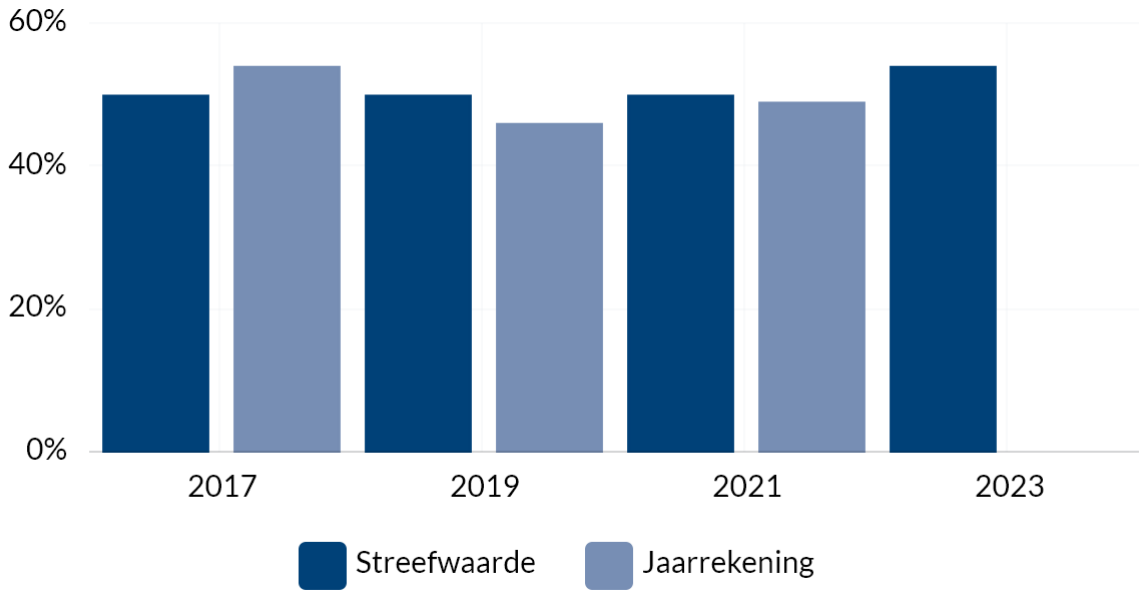


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	6,5	6,7	6,5	6,7
Jaarrekening	6,5	6,5	6,5	

BG23 - Houdt het gemeentebestuur voldoende rekening met de wensen van de bevolking?

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Bij de berekening van het percentage is het aandeel van de respondenten dat bij deze vraag 'geen mening' heeft ingevuld, buiten beschouwing gelaten. Eenheid: %.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	50 %	50 %	50 %	54 %
Jaarrekening	54 %	46 %	49 %	%

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Visie en verordening burgerparticipatie uitvoeren (Capels Akkoord)

De in 2021 vastgestelde “Visie Burgerparticipatie” en de Verordening participatie gemeente Capelle aan den IJssel 2021 voeren wij uit. Dit doen wij door het inzetten van onze participatie-instrumenten en te onderzoeken of er nog nieuwe vormen van participatie passen bij Capelle.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

BG23 | Jongerenparticipatie vergroten (Capels Akkoord)

Wij werken aan nieuwe initiatieven om de betrokkenheid van de jeugd bij de gemeente te vergroten (naast bestaande instrumenten). Een voorbeeld daarvan is een jongerenapp.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**
2. **Hartnagel**

BG23 | Denk & Doe Mee fonds structureel maken (Capels Akkoord)

De denk- en doekracht van Capellenaren te stimuleren, door het Denk & Doe Mee Fonds structureel te maken en de zichtbaarheid van het fonds en besluitvorming over initiatieven te vergroten. Hiertoe werken wij een voorstel uit om het fonds conform de uitkomst van de evaluatie per 1 januari 2024 structureel in te bedden.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Wat willen wij bereiken?

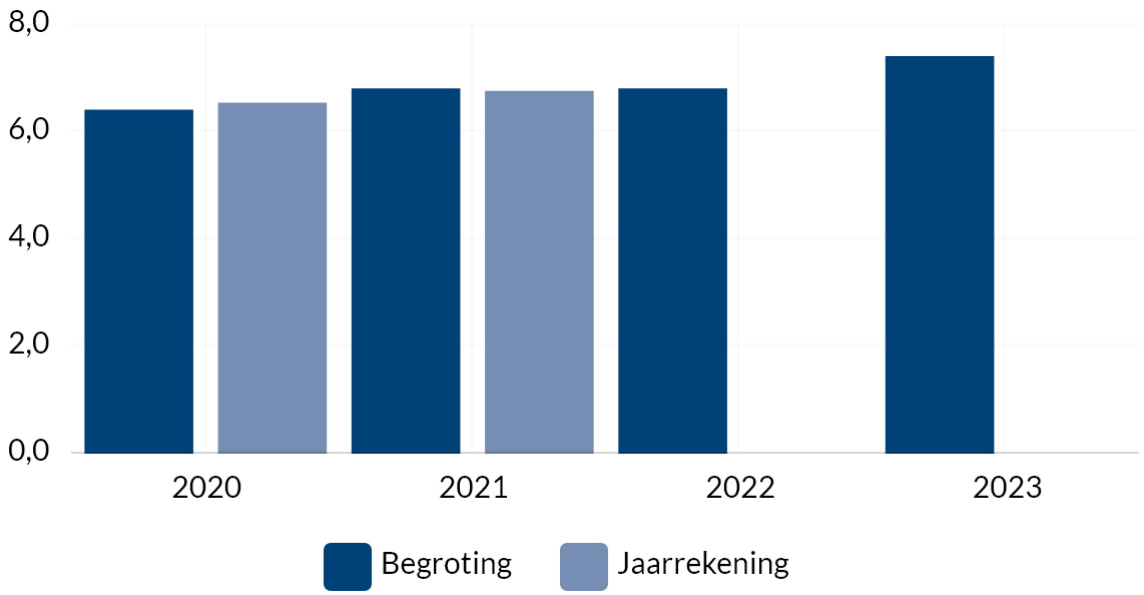
Aantrekkelijk werkgever

Om onze ambities voor de stad waar te maken willen wij dat de gemeente Capelle aan den IJssel een aantrekkelijk werkgever is waar wij met plezier werken. Om dat te doen besteden wij aandacht aan ontwikkel- en doorgroeimogelijkheden, arbeidsvoorwaarden, de cultuur van de organisatie om ervoor te zorgen dat wij voldoende goede medewerkers in dienst krijgen en behouden.

Indicatoren

BG23 - Formatie (landelijke indicator)

Formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten. Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.
De stijging van de streefwaarde tussen de Begroting 2022 en de Begroting 2023 wordt verklaard doordat het aantal inwoners is afgenomen, door een stijging van tijdelijke formatie die gedekt wordt vanuit diverse projecten en door de voorstellen zoals opgenomen in deze begroting voor formatie-uitbreiding.

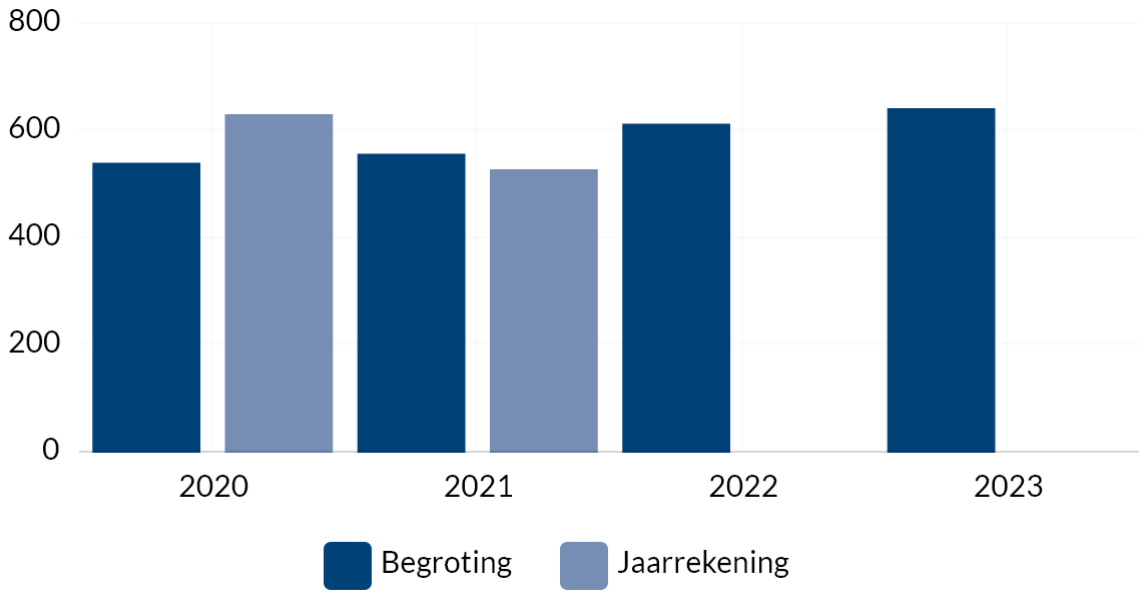


Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Begroting	6,4 FTE per 1.000 inwoners	6,8 FTE per 1.000 inwoners	6,8 FTE per 1.000 inwoners	7,4 FTE per 1.000 inwoners
Jaarrekening	6,5 FTE per 1.000 inwoners	6,8 FTE per 1.000 inwoners	FTE per 1.000 inwoners	FTE per 1.000 inwoners

BG23 - Apparaatskosten (landelijke indicator)

Eenheid: kosten in € per inwoner.

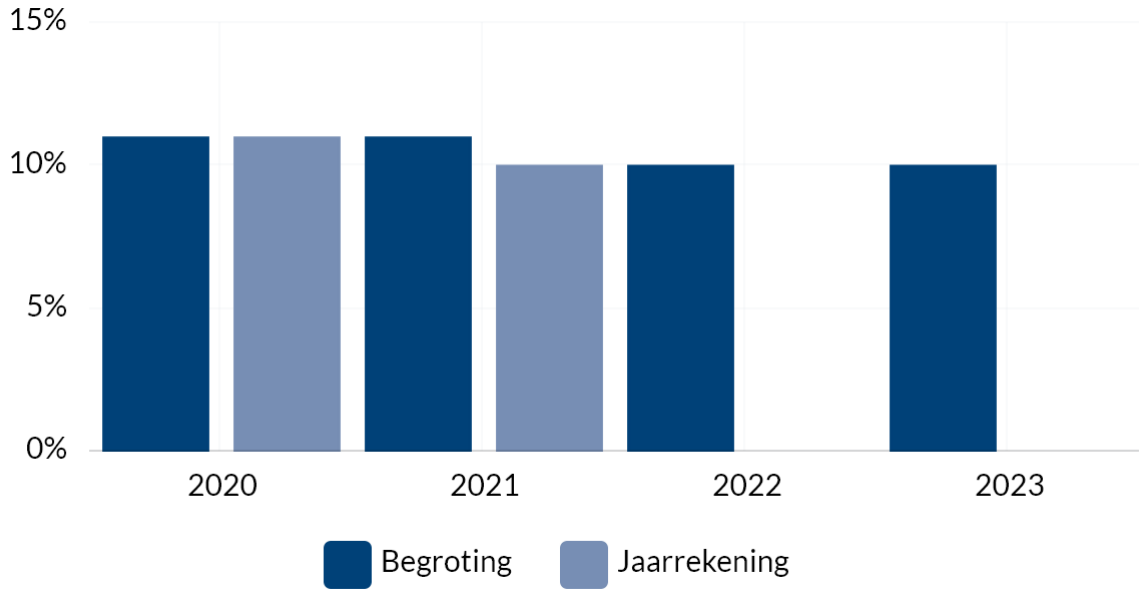


Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Begroting	539 euro per inwoner	556 euro per inwoner	612 euro per inwoner	641 euro per inwoner
Jaarrekening	630 euro per inwoner	527 euro per inwoner	euro per inwoner	euro per inwoner

BG23 - Overhead (landelijke indicator)

Overhead inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten. Eenheid: lasten taakveld overhead delen door totale lasten.



Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Begroting	11 % van totale lasten	11 % van totale lasten	10 % van totale lasten	10 % van totale lasten
Jaarrekening	11 % van totale lasten	10 % van totale lasten	% van totale lasten	% van totale lasten

BG23 - Bezetting

Wij nemen geen waarde bij de begroting op. Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.

Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Jaarrekening	6,19 FTE per 1.000 inwoners	6,05 FTE per 1.000 inwoners	FTE per 1.000 inwoners	FTE per 1.000 inwoners

BG23 - Externe inhuur

Wij nemen geen waarde bij de begroting op. Voor een verdere uitleg verwijzen wij naar de paragraaf Bedrijfsvoering. Eenheid: % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur.

Bron: eigen cijfers

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Jaarrekening	20 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	23 % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	% kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur	% kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Behoud personeel

Wij ontwikkelen via CapTalent een pilot voor een Talentenprogramma. De actieplannen van het Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) uit 2022 werken wij verder uit. Daarnaast starten wij een nieuwe MTO meting. Verder zetten wij de Strategische Personeelsplanning (SPP) actief in zodat wij per afdeling heldere ontwikkelplannen kunnen maken. Vanaf 1 juli 2023 starten wij een nieuw personeelssysteem (HR21) voor de totale ambtelijke organisatie.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Werving (Capels Akkoord)

Vanaf begin 2023 is een vaste corporate recruiter in dienst die zich volledig richt op de werving van personeel. Wij zetten creatief (nieuwe) wervingstechnieken in om nieuwe collega’s aan te trekken. Open hiring is daar een voorbeeld van. Daarbij ondersteunt een afgewogen arbeidsmarktcommunicatie ons. Daarvoor zetten wij een aantrekkelijke "werkenbij" website in.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Inhuren personeel (Capels Akkoord)

Inhuur van tijdelijk personeel vindt op uniforme wijze rechtmatig plaats via de inhuurdesk. Daarbij streven wij ernaar om zoveel als mogelijk collega’s voor vast aan te nemen en om daarmee ook het percentage inhuurkrachten te beperken.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

Ontwikkelingen

Winstwaarschuwing; Arbeidsmarkt onder druk
De arbeidsmarkt staat onder ongekend hoge druk. Niet alleen gemeenten hebben daar last van, ook onze partners. Het is erg lastig om voldoende personeel te vinden. Dat betekent dat het steeds lastiger is om ook genoeg goede collega's te vinden om de ambities voor Capelle waar te maken. Als

gemeente zetten wij ons in om enerzijds zoveel mogelijk collega's te binden en "binnen te houden" en anderzijds om met extra inzet op arbeidsmarktcommunicatie de juiste talenten binnen te halen. Toch zal het voor de gemeente en (maatschappelijke) partners moeilijk zijn op deze arbeidsmarkt. Dat betekent dat wellicht in de feitelijke realisaties van onze ambities in deze begroting tegen de uitdaging van een tekort aan personeel aan lopen. Wij zetten samen met onze partners zoveel mogelijk in om hier creatief mee om te gaan.

Nieuwe CAO Gemeenten in 2023
De verwachting is dat er in 2023 een nieuwe CAO Gemeenten is. De wijzigingen verwerken wij en daarover informeren wij de medewerkers. Waar nodig maken wij aanvullende afspraken. Er is een gerede kans dat de feitelijke ontwikkeling hoger zal zijn de in dit programma opgenomen stelpost lonen.

Modernisering archiefwet
De oude Archiefwet wordt gemoderniseerd zodat deze volledig is toegespitst op het digitale tijdperk. Naar verwachting treedt de nieuwe Archiefwet in 2024 in werking. In 2023 bereiden wij ons hierop voor.

Nieuwe wetgeving in samenhang oppakken
De komende jaren komen verschillende (wetgevings)ontwikkelingen op ons af die veel met elkaar te maken hebben. Wij denken hierbij aan de Wet Open Overheid (WOO), de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), de Archiefwet, de Wet digitale toegankelijkheid, de Wet Digitale Overheid (WDO) en de Wet elektronische publicatie (Wep). Dit zal op korte- en middellange termijn veel vragen opleveren van en voor verschillende units in onze gemeente: Informatie, Klantcontactcentrum, Juridische Zaken, Communicatie. In samenhang en met elkaar pakken wij dit op.

Kaderstellende beleidsnota's

- Verordening onroerendezaakbelastingen 2023 (Raad december 2022);
- Coalitieakkoord 2022 – 2026 ‘Voor vandaag en morgen’ (juni 2022);
- Financiële Verordening 2022 (BBV 683095 februari 2022);
- Visie burgerparticipatie en de Verordening Participatie (BBV 597113 november 2021);
- 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);
- Beleidsplan ambtelijke en bestuurlijke integriteit 2019 - 2022 (BBV 83576 november 2019);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Communicatiebeleidsplan 'Met elkaar en voor elkaar' incl. Uitvoeringsplan 2019 - 2022 (BBV 1097944 mei 2019);
- Nota Vaste Activa 2019 (BBV 1078509 april 2019);
- Nota Verbonden Partijen 2019 (BBV 1078854 april 2019);
- Nota Reserves, Voorzieningen, Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2017 (BBV 874344 mei 2017);
- Handreiking informatievoorziening gemeenteraad Capelle aan den IJssel (BBV 39430 november 2016);
- Communicatieplan Gemeenteraad 2016-2019 (door de raad ingebracht, april 2016); Het communicatieplan is in de vorige raadsperiode verlengd. Hierdoor is een bestendiging van de huidige lijn leidend voor de huidige raadscommunicatie. Wel is er in de laatste jaren van de vorige periode een aantal nieuwe activiteiten gestart die aanvullend op de bestaande lijn zijn toegevoegd aan de instrumenten. Het weekbericht is hiervan een voorbeeld. Eind 2022/begin 2023 zal met de nieuwe raad opnieuw gekeken worden naar de dan levende wensen. Deze zullen dan vertaald worden in een communicatieplan dat vanaf medio 2023 gaat lopen.
- 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 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.

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

Doelstelling voor programma
Deelname in het aandelenkapitaal.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 0 staan hieronder weergegeven.

0.1 Algemene Uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2022

Algemene uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2022 - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 15.908 in 2023, V 20.465 in 2024, V 21.743 in 2025, V 9.500 in 2026 en V 10.040 vanaf 2027
Kasstroom: V 15.908 in 2023, V 20.465 in 2024, V 21.743 in 2025, V 9.500 in 2026 en V 10.040 vanaf 2027

In de Meicirculaire 2022 hebben gemeenten informatie ontvangen over de te verwachten inkomsten uit het gemeentefonds. Deze circulaire verwerken wij in deze Begroting 2023 en de Najaarsnota 2022 voor wat betreft de jaarschijf 2022. In deze circulaire wordt de nominale compensatie verwerkt, een bedrag voor indexeringen vanaf 2023. Van de resultaten van de circulaire indexeren wij onze budgetten in de Begroting 2023 door middel van een stelpost Cao en prijzen en verwerken wij de geïndexeerde begrotingen van de verbonden partijen. Zie hiervoor de separate voorstellen in deze Begroting. Daarnaast is de herijking van het gemeentefonds verwerkt en zijn enkele bedragen geoormerkt in voorstellen in deze begroting. De sprong tussen 2025 en 2026 valt op. De reden hiervoor is dat in het coalitieakkoord van het rijk het accres vanaf 2026 is vastgezet op een plus van € 1 miljard bovenop de stand van de Miljoenennota 2022. Het accres in de eerdere jaren is hoger. Hierdoor wordt het jaar 2026 in gemeenteland ook wel het "ravijnjaar" genoemd. Concrete plannen voor hoe de financiering er vanaf 2026 uitziet vanuit het rijk zijn nog onduidelijk. Hierover zijn ook meerdere artikelen gepubliceerd in het Binnenlands Bestuur. In de recent verschenen Septembercirculaire 2022 is voor het jaar 2026 daarom ook een eenmalig bedrag extra opgenomen van € 1 miljard voor alle gemeenten. Het herverdeeleffect is in de Meicirculaire 2022 N 603 in 2023 oplopend naar N 2.659 vanaf 2025. In de Begroting 2022 hebben wij reeds rekening gehouden met een verwacht nadeel dat in de Voorjaarsnota 2022 is aangepast op de toen bekende inzichten. Het reeds geraamde nadeel van N 503 in 2023 oplopend naar N 2.513 vanaf 2025 is ingezet ter dekking van het herverdeeleffect (V 503 in 2023 oplopend naar V 2.513 vanaf 2025). De stelpost voor de structurele middelen jeugdhulp muteren wij met dit voorstel ook. Enerzijds doordat de bijdrage voor 2023 nu definitief onderdeel is van de algemene uitkering (jaarschijf 2023) en anderzijds omdat het Rijk heeft aangegeven in het coalitieakkoord dat zij garant staat voor een extra besparing in de lasten voor de jeugdzorg oplopend tot € 511 miljoen. Hierdoor moeten wij met minder inkomsten rekening houden in de Algemene uitkering, maar houden wij wel rekening met een hogere verlaging van de lasten vanuit de hervormingsagenda Jeugd (voorstel 6D.2 in deze begroting).

Wij stellen u voor de begroting met de onderstaande bedragen aan te passen.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028 e.v.

Stand VJN 2022	**V133.343**	**V131.840**	**V131.880**	**V132.165**	**V131.984**	**V131.631**
Mutaties Meicirculaire 2022	V15.908	V20.465	V21.743	V9.500	V10.040	V10.040
Uitkomst Meicirculaire 2022	**V149.251**	**V152.305**	**V153.623**	**V141.665**	**V142.024**	**V141.671**
Algemene mutaties						
Accresontwikkeling	V12.400	V20.843	V24.706	V15.529	V15.047	V15.047
Opschalingskorting	V1.556	V2.085	V2.618			
Nominale ontwikkeling	V2.254	N1.531	N3.109	N4.376	N4.058	N4.058
Volkshuisvestingsfonds, uitname accres	N584	N588	N579			
Woningbouwimpuls, uitname accres	N389	N388	N390			
Ontwikkeling uitkeringsfactor	V46	N155	V33	N22	N113	N113
Hoeveelheidsverschillen	N144	N123	N118	N125	V104	V104
WOZ-waarden	V131	V89	V91	V93	V93	V93
Subtotaal	**V15.270**	**V20.232**	**V23.252**	**V11.099**	**V11.073**	**V11.073**
Taakmutaties						
Inburgering: leerbaarheidstoets	V20	V20	V21	V21	V21	V21
Valpreventie bij ouderen (Coalitieakkoord)	N31	N46	N47	N50	N53	N53
Versterking dienstverlening gemeenten: Systeemleren	V18	V18	V18	V18	V18	V18
Jeugdzorg (coalitieakkoord)	V5.154					
Overgangsrecht levenslang					V3	V3
Eigen bijdrage huishoudelijke hulp (Coalitieakkoord)			N273	N277	N277	N277
Subtotaal	**V5.161**	**N8**	**N281**	**N288**	**N288**	**N288**
Integratie en decentralisatie uitkeringen						
Armoedebestrijding kinderen (DU)	N7	N7	N7	N7	V492	V492
Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)					V192	V192
Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)					V9	V9
Voorschoolse voorziening peuters (DU)					V116	V116
Extra capaciteit BOA's	V41	V41	V41	V41	V41	V41
Subtotaal	**V34**	**V34**	**V34**	**V34**	**V850**	**V850**
3 D's in het sociaal domein						
IU Participatie: WSW	V154	V137	V152	V192	N0	N0
Participatie: loon- en prijsbijstelling 2022	V15	V15	V15	V16	V16	V16
Voogdij 18+: loon- en prijsbijstelling 2022	V96	V97	V98	V99	V99	V99
Subtotaal	**V265**	**V249**	**V265**	**V307**	**V115**	**V115**
Herverdeling						
Herverdeeleffect	N5.802	N5.819	N5.838	N5.838	N5.838	N5.838
Suppletie-uitkering Herverdeeleffect 2023	V5.199	V4.189	V3.179	V3.179	V3.179	V3.179
Subtotaal	**N603**	**N1.630**	**N2.659**	**N2.659**	**N2.659**	**N2.659**
Stelposten en reeds verwerkt in VJN22						
Structurele middelen jeugdhulp	N4.722	V80	N1.381	N1.506	N1.564	N1.564
Herijking gemeentefonds	V503	V1.508	V2.513	V2.513	V2.513	V2.513
Subtotaal	**N4.219**	**V1.588**	**V1.132**	**V1.007**	**V949**	**V949**
Totaal mutaties Meicirculaire 2022	**V15.908**	**V20.465**	**V21.743**	**V9.500**	**V10.040**	**V10.040**

0.2 Rente

Rente - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 305 / V 50 in 2023, N 564 / V 111 in 2024, N 716 / V 135 in 2025, N 909 / V 138 in 2026, N 1.129 / V 155 in 2027, N 1.276 / V 262 in 2028, N 1.485 / V289 in 2029 en N 1.770 / V410 vanaf 2030
Kasstroom: N 295 in 2023, N 576 in 2024, N 715 in 2025, N 898 in 2026, N 1.129 in 2027, N 1.276 in 2028, N 1.485 in 2029 en N 1.770 vanaf 2030

Deze Begroting 2023 bevat voorstellen die leiden tot een aangepaste financieringsbehoefte, ten opzichte van de Voorjaarsnota 2022. De aangepaste financieringsbehoefte geeft andere uitkomsten voor de te betalen rente. Daarnaast is er sprake van een opwaartse druk in de te betalen rente, zoals

ook benoemd in de Voorjaarsnota 2022. De in de Voorjaarsnota 2022 gehanteerde rente van 1,5% voor toekomstige leningen is met de huidige markt niet meer reëel. Wij gaan voor de berekening van de te betalen rente uit van een percentage gebaseerd op lineaire leningen voor 25 jaar. De huidige rente voor deze leningen (BNG) betreft nu rond 2,5%. De huidige inflatie vraagt vrijwel zeker om verdere verhoging van de rente. De ECB heeft aangekondigd de rente in september verder te willen verhogen met 0,5%. Economen hebben aangegeven dat de rente in september zelfs met 0,75% verhoogd zou moeten. De effecten van deze verhoging zullen zeer waarschijnlijk leiden tot een hogere rente voor aan te trekken leningen. Wij stellen voor om te rekenen met 3,0%. Daarnaast moet, conform de notitie rente 2017 van de commissie BBV, door middel van een omslagpercentage de rente worden omgeslagen naar de taakvelden waarop de activa drukt. Het herrekende omslagpercentage voor 2023 is 0,4%, voor 2024 0,6%, voor 2025 0,7%, voor 2026 0,8%, voor 2027 0,9%, voor 2028 1,0%, voor 2029 1,1% en vanaf 2030 1,2%. In de onderstaande tabel is inzichtelijk gemaakt welk effect het herrekende omslagpercentage op de programma's heeft.

De effecten op programma 7 worden weer neutraal gemaakt door een evenredige dotatie c.q. onttrekking aan de voorzieningen afvalstoffenheffing middelen derden en rioolheffing middelen derden. De wijzigingen zijn cijfermatig wel verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug.

Wij stellen u voor de begroting aan te passen met N 305 in 2023, N 564 in 2024, N 716 in 2025, N 909 in 2026, N 1.129 in 2027, N 1.276 in 2028, N 1.485 in 2029 en N 1.770 vanaf 2030 voor wat betreft de effecten voor de herrekening van de rente. Het effect op respectievelijke de voorziening rioolheffing en de voorziening afvalstoffenheffing is V 35 / V 15 in 2023, V 87 / V 24 in 2024, V 105 / V 30 in 2025, V 106 / V 32 in 2026, V 122 / V 33 in 2027, V 218 / V 44 in 2028, V 244 / V 45 in 2029 en V 356 / V 54 vanaf 2030.

Programma	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Effecten renteomslag								
0	V324	V661	V838	V863	V949	V1.356	V1.423	V1.820
1	N5	N11	N11	N11	N11	N13	N13	N16
2	N32	N141	N198	N188	N211	N346	N387	N529
3	V1	N5	N5	N4	N4	N4	N5	N5
4	N131	N225	N253	N283	N314	N389	N387	N455
5A	N77	N130	N127	N123	N119	N147	N140	N163
5B	N1	N12	N29	N34	N42	N85	N91	N130
6A	N9	N14	N12	N11	N10	N15	N14	N18
6C	N3	N6	N10	N10	N10	N13	N13	N16
7	N50	N111	N135	N138	N155	N262	N289	N410
8	N27	V6	N59	N72	N73	N82	N84	N78
Subtotaal	**N10**	**V12**	**N1**	**N11**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Effect rente								
0	N295	N576	N715	N898	N1.129	N1.276	N1.485	N1.770
Subtotaal	**N295**	**N576**	**N715**	**N898**	**N1.129**	**N1.276**	**N1.485**	**N1.770**
Effecten voorziening								
Voorziening afval	V15	V24	V30	V32	V33	V44	V45	V54
Voorziening riolering	V35	V87	V105	V106	V122	V218	V244	V356
Subtotaal	**V50**	**V111**	**V135**	**V138**	**V155**	**V262**	**V289**	**V410**
Totaal	**N255**	**N453**	**N581**	**N771**	**N974**	**N1.014**	**N1.196**	**N1.360**

0.3 Stelpost Prijzen

Stelpost Prijzen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 298 in 2023, V 247 in 2024, V 237 in 2025, V 151 in 2026, V 159 in 2027, V 177 in 2028 en V 26 vanaf 2029
Kasstroom: V 298 in 2023, V 247 in 2024, V 237 in 2025, V 151 in 2026, V 159 in 2027, V 177 in 2028 en V 26 vanaf 2029

Conform onze uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2023 gaan wij voor de algemene prijsindex van de gemeente, net als in voorgaande jaren, uit van de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product (pBBP). Volgens de Meicirculaire 2022 komt deze uit op 3,0%. Wij verwerken deze prijsindex

in een stelpost. Met deze stelpost vangen wij de indexatie van materiële budgetten op.
In deze Begroting 2023 zitten diverse voorstellen waarvoor de stelpost dekking geeft en waardoor de stelpost weer verlaagd kan worden. In onderstaande tabel volgt een overzicht van de inzet van de stelpost. Hierbij is ook rekening gehouden met de restant stelpost Prijzen uit de Begroting 2022. Voor de jaren 2023, 2024 en vanaf 2029 is de stelpost prijzen niet voldoende toereikend om alle prijsstijgingen op te vangen. Er is een gerede verwachting dat de prijzen in de komende tijd verder stijgen. Het gehanteerde uitgangspunt uit de uitgangspuntenbrief is in deze begroting verwerkt, maar dat neemt het risico van een verdere prijsstijging, zoals ook uiteengezet in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing, niet weg. Wij verwachten ook (op termijn) geconfronteerd te worden met prijsstijgingen bij verbonden partijen, maar dan de nu gehanteerde indexatie. Waar nodig komen wij met een wijzigingsvoorstel in een volgend document.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verlagen met V 298 in 2023, V 247 in 2024, V 237 in 2025, V 151 in 2026, V 159 in 2027, V 177 in 2028 en V 26 vanaf 2029.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Stelpost Prijzen 2022 (reeds verwerkt in de Begroting 2022)	N298	N247	N237	N237	N159	N182	N26	N26
Stelpost Prijzen 2023	N1.740	N1.740	N1.740	N1.740	N1.740	N1.740	N1.740	N1.740
Totale Stelpost prijzen 2022 en 2023	**N2.038**	**N1.987**	**N1.977**	**N1.977**	**N1.899**	**N1.922**	**N1.766**	**N1.766**
Inzet voor de volgende posten:								
Actualisatie Begroting 2023	V526	V517	V527	V614	V615	V609	V590	V673
2.1 Prijsstijgingen	V245	V245	V245	V245	V245	V245	V245	V245
0.6 Aanpassing budgetten energie	V1.267	V1.217	V609	V346	V346	V346	V346	V346
6C.1 Prijs- en volumewijziging Wmo	N0	V8	V596	V686	V693	V717	V585	V502
Totale inzet Stelpost Prijzen voor indexeringen	**V2.038**	**V1.987**	**V1.977**	**V1.891**	**V1.899**	**V1.917**	**V1.766**	**V1.766**
Resterend saldo Stelpost Prijzen	**N0**	**N0**	**N0**	**N86**	**N0**	**N5**	**N0**	**N0**

Budgettair effect Begroting 2023	**V298**	**V247**	**V237**	**V151**	**V159**	**V177**	**V26**	**V26**

0.4 Stelpost Lonen

Stelpost Lonen 2023 - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 1.083 vanaf 2023
Kasstroom: N 1.083 vanaf 2023

Bij de actualisatie van de Begroting 2023 is bij de berekening van de salariskosten rekening gehouden met de loonstijging uit de huidige cao die loopt tot en met 1 januari 2023. De loonmutatie voor 2023 is nog niet bekend. Conform onze begrotingsuitgangspuntenbrief gaan wij voor 2023 voorlopig uit van 3,1%. Voor ons gemeentelijk personeel komt dat neer op een bedrag van N 1.083 structureel vanaf 2023. Er is een gerede kans dat de lonen meer stijgen dan de beschikbare stelpost.

Wij stellen u voor de begroting aan te ramen met N 1.083 structureel van 2023.

0.5 Extra Wethouder

Extra wethouder - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 93 vanaf 2023
Kasstroom: N 93 vanaf 2023

De vorming van het nieuwe college en het aanstellen van een extra wethouder heeft gevolgen voor de formatie en daarmee de begrote lasten.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N93 structureel vanaf 2023.

0.6 Aanpassing budgetten energie

Aanpassing budgetten Energie - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 2.648 / V 804 in 2023, N 1.747 / V 530 in 2024, N 874 / V 265 in 2025 en N 500 / V 154 vanaf 2026
Kasstroom: N 2.684 / V 150 in 2023, N 1.747 / V 98 in 2024, N 874 / 49 in 2025 en N 500 / V29 vanaf 2026

Als gevolg van de sterk gestegen energie groothandelsprijzen wordt een verhoging van de energielasten verwacht. De prijsontwikkeling is nog onzeker. De aanbesteding voor een hernieuwd

energiecontract wordt in september 2022 afgerond, er gelden geen vaste tarieven voor 2023. Om deze reden is het nadeel bepaald op basis van de energie groothandelsprijzen van eind augustus 2022.

Dit resulteert in een stijging van de lasten in 2023 met N 2.648. Voor 2024 wordt de stijging afgebouwd naar 66% (N 1.747) en voor 2025 naar 33% (N 874). Vanaf 2026 wordt rekening gehouden met een structurele stijging van de energielasten van N 500. Jaarlijks wordt beoordeeld of de geraamde energiebudgetten voldoende zijn.

Het nadeel N 654 in 2023, N 432 in 2024, N 216 in 2025 en N 125 vanaf 2026 op programma 7 heeft betrekking op riolering en afval. De hogere lasten hebben een onttrekking van V 637 in 2023, V 421 in 2024, V 210 in 2025 en V 122 vanaf 2026 uit de Voorziening riolering middelen derden tot gevolg. Ten laste van de Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden vinden onttrekkingen plaats van V 17 in 2023, V 11 in 2024, V 6 in 2025 en V 3 vanaf 2026.

Van een aantal panden worden de energielasten doorbelast aan de gebruikers voor een bedrag van V 150 in 2023, V 98 in 2024, V 49 in 2025 en V 29 vanaf 2026.

Wij stellen u voor:

- de lasten in de begroting te verhogen met N 2.648 in 2023, N 1.747 in 2024, N 874 in 2025 en N 500 vanaf 2026;
- V 637 in 2023, V 421 in 2024, V 210 in 2025 en V 122 vanaf 2026 uit de Voorziening riolering middelen derden te onttrekken;
- V 17 in 2023, V11 in 2024, V6 in 2025 en V3 vanaf 2026 uit de Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden te onttrekken.

De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2023			2024			2025			2026 e.v.		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	N699	V25	N674	N461	V16	N445	N230	V8	N222	N127	V5	N122
1	N48	V11	N37	N31	V7	N24	N16	V4	N12	N9	V2	N7
2	N886	N0	N886	N585	N0	N585	N292	N0	N292	N169	N0	N169
3	N29	N0	N29	N19	N0	N19	N10	N0	N10	N6	N0	N6
4	N54	V11	N43	N36	V7	N29	N18	V3	N15	N10	V2	N8
5A	N58	V58	N0	N38	V38	N0	N19	V19	N0	N11	V11	N0
5B	N52	N0	N52	N34	N0	N34	N17	N0	N17	N10	N0	N10
6A	N87	V30	N57	N57	V20	N37	N29	V10	N19	N17	V6	N11
7	N654	V654	N0	N432	V432	N0	N216	V216	N0	N125	V125	N0
8	N81	V15	N66	N54	V10	N44	N27	V5	N22	N16	V3	N13
Totaal	**N2.648**	**V804**	**N1.844**	**N1.747**	**V530**	**N1.217**	**N874**	**V265**	**N609**	**N500**	**V154**	**N346**

0.7 Toezichthouder Basisregistratie Personen

Toezichthouder Basisregistratie Personen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 125 vanaf 2023
Kasstroom: N 125 vanaf 2023

Sinds 1 januari 2022 is de wijziging Wet basisregistratie personen (BRP) doorgevoerd. Naast administratieve wijzigingen, zijn er twee specifieke onderdelen die een grote impact hebben op de beschikbare capaciteit en expertise van team Burgerzaken: het ambtshalve inschrijven briefadres (zogenaamde bankslapers) en de verplichte deelname door de gemeente aan de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA).
De veranderende samenleving brengt met zich mee dat steeds vaker fraude geconstateerd wordt bij inschrijving op een woonadres of onterecht een briefadres aangevraagd wordt. Een onjuiste inschrijving heeft verstrekkende gevolgen voor ketenpartners zoals Belastingdienst en SVB. Denk aan onterechte uitkeringen of toeslagen. Voor een toezichthouder BRP voor het tijdig signaleren, controleren en opvolgen van adresfraude is 1 fte (N 78) nodig vanaf 2023. Rekening houdend met de overhead (N 47) bedragen de lasten voor uitbreiding van de formatie structureel N 125 vanaf 2023.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 125 vanaf 2023.

0.8 Griffie

Griffie - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 129 in 2023, N 119 in 2024 en N 99 vanaf 2025
Kasstroom: N 129 in 2023, N 119 in 2024 en N 99 vanaf 2025

In de werkgeverscommissie van 30 augustus 2022 is geconcludeerd dat er zowel incidenteel als structureel sprake is van een te lage formatie bij de Griffie ter ondersteuning van de gemeenteraad. In een raadsvoorstel voor de raadsvergadering van november 2022 is hier een nadere onderbouwing voor opgenomen.

De werkgeverscommissie stelt voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 129 in 2023, N 119 in 2024 en N 99 structureel vanaf 2025.

0.9 Ambtelijke capaciteit (Capels Akkoord)

Ambtelijke capaciteit- Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 406 in 2023, N 356 in 2024 en N 206 vanaf 2025
Kasstroom: N 406 in 2023, N 356 in 2024 en N 206 vanaf 2025

Gemeenten krijgen steeds meer taken. De uitvoering van die taken wordt steeds complexer en wij hebben in Capelle te maken met autonome ontwikkelingen en grote opgaven. Dit zorgt ervoor dat er steeds meer van onze organisatie en de medewerkers wordt gevraagd. De toegenomen druk op de organisatie kan in hoofdlijnen worden verklaard door vier ontwikkelingen:

1. De gemeente heeft er veel extra taken bijgekregen doordat zij de uitvoering van taken heeft overgenomen van het rijk en de complexiteit van die onderwerpen aanzienlijk is toegenomen. Denk daarbij aan de taken binnen het sociaal domein zoals WMO, Jeugdhulp en Participatie maar ook de uitdagingen op het gebied van duurzaamheid en een (betaalbare) energietransitie.
2. Daarnaast is er sprake van autonome ontwikkelingen waardoor een veel groter beroep gedaan wordt op de ambtelijke capaciteit. Het gaat dan bijvoorbeeld om:
   - De toegenomen aandacht voor participatie bij projecten
   - De verdere “juridisering” van gemeentelijke taken
3. De toegenomen beleidsmatige ambities waarmee wij nog meer willen bereiken voor de stad en de Capellenaren. Bijvoorbeeld grote ontwikkellocaties (Rivium) of hogere ambities in de buitenruimte. Naast de planvorming is voor de uitvoering en de ondersteuning daarvan extra werk nodig.
4. Een aantal ingrijpende crisis en incidenten die voor heel veel werk zorgen naast het reguliere takenpakket, zoals de corona crisis, Toeslagen affaire, opvang vluchtelingen en de energiearmoede.

Bovenstaande ontwikkelingen vragen om een flexibele en stevige organisatie. Om zo efficiënt en effectief mogelijk te opereren, zoekt de organisatie continu naar optimalisering van processen. De inzet van automatisering en robotisering speelt daarbij een grote rol. Er wordt flink ingezet op arbeidsmarktbeleid om nu en in de toekomst een aantrekkelijke werkgever te blijven. Ook wordt er gekeken welke zaken anders georganiseerd kunnen worden en welke zaken wij niet (meer) hoeven te doen. Tenslotte moet gekeken worden waar de ambtelijke capaciteit aangevuld moet worden om de kwaliteit van de dienstverlening aan de Capellaar niet te hoeven te verminderen. Afgelopen jaren is voor nieuwe taken regelmatig nieuwe formatie aangevraagd. Dit ging dan om de uitvoering van specifieke taken en niet de ondersteunende afdelingen. Om de ambities waar te maken, moeten de beleidsinhoudelijke units goed ondersteund worden op het gebied van bv personeelszaken, communicatie, financieel- of juridisch advies en ict.

Voor dit laatste aspect doen wij in deze begroting, conform het Capels Akkoord, een voorstel voor gerichte uitbreiding van de ondersteunende ambtelijke capaciteit. Het betreft in totaal ongeveer 14 fte verdeeld over met name de bedrijfsvoeringsdisciplines. Grotendeels kan deze extra inzet worden gedekt uit de daarvoor bestemde “overheadsgelden” die sinds kort bij capaciteitsuitbreiding worden doorberekend. Maar niet alles. Voor deze inhaalslag wordt voorgesteld de begroting aan te passen met N406 in 2023, N356 in 2024 en N206 vanaf 2025 en verder.

0.10 GR IJsselgemeenten - nieuw contract telefonie

GR IJsselgemeenten - nieuw contract voor telefonie - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 61 in 2023 en N 122 vanaf 2024
Kasstroom: N 61 in 2023 en N 122 vanaf 2024

De nieuw aan te schaffen telefooncentrale wordt op basis van Microsoft licenties in combinatie met mobiele telefonie geïmplementeerd. Hiervoor is een upgrade van het Office abonnement nodig. Deze aanpassing leidt naar verwachting tot hogere kosten. Dit komt door de extreem scherpe inkoop in het verleden en de meerkosten voor aanvullende software voor het klantcontactcentrum. Daarnaast zijn er lagere kosten door een andere opzet van telefonie (bijvoorbeeld geen vaste toestellen meer nodig). Voor de gemeente Capelle aan den IJssel leidt het nieuwe contract per saldo jaarlijks tot N 122 aan meerkosten, waarbij de lasten voor 2023 beperkt blijven tot N 61.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 61 in 2023 en N122 structureel vanaf 2024.

0.11 Taakstelling sluitende begroting

Taakstelling - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 1.000 vanaf 2029
Kasstroom: N 1.000 vanaf 2029

Bij de Begroting 2021 hebben wij voor het eerst een taakstelling opgenomen voor de jaren vanaf 2024 om te komen tot een sluitende begroting. In de commissie BVM van juni 2021 en de raadsbrede commissie van september 2021 hebben wij u een aantal voorstellen voorgelegd voor het concretiseren van deze taakstelling. Een aantal van deze voorstellen worden verder uitgewerkt in een onderzoeksopdracht, maar daarnaast is ook een aantal voorstellen verwerkt in de Begroting 2022. Er heeft eveneens een bijstelling van de taakstelling plaats gevonden bij de Najaarsnota 2021. Op dit moment resteert er nog een taakstelling van V 1.000 vanaf 2029. Om een transparant beeld te schetsen van de financiële opgave waar wij voor staan, stellen wij voor om de taakstelling uit de begroting te halen. Daarmee wordt bereikt dat het jaarlijks begrotingssaldo direct inzicht geeft in de eventuele financiële opgave.

Wij stellen u voor om de taakstelling met ingang van 2029 met N 1.000 te verlagen, waarmee er geen taakstelling meer in de begroting is opgenomen.

0.12 Eenmalige compensatie 2023

Eenmalige compensatie 2023 - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 4.610 in 2023
Kasstroom: N 4.610 in 2023

Wij zien dat de de lasten in brede zin voor de Capellenaren stijgen. Boodschappen zijn duurder, de prijs voor gas en licht is fors gestegen en ook de benzine. Wij willen in 2023 een gebaar maken richting de Capellenaar door een eenmalige compensatie te geven. Wij stellen voor om alle eenpersoonshuishoudens € 100,- te geven en alle meerpersoonshuishoudens € 200,-. Vanuit praktisch oogpunt zullen wij deze compensatie in eerste instantie verrekenen met de aanslag voor de woonlasten. Aan huishoudens die in aanmerking komen voor kwijtschelding maken wij dit bedrag over. Er zijn circa 10.000 eenpersoonshuishoudens en circa 18.000 meerpersoonshuishoudens. Voor de uitvoering van deze regeling hebben wij N 10 nodig.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 4.610 in 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N30.397	N33.825	N40.126	N35.100	N34.436	N34.732	N34.840	N34.521	N34.228	N34.354
Baten	V150.499	V159.128	V168.444	V172.301	V173.789	V161.906	V162.287	V161.875	V161.413	V161.284
Saldo van baten en lasten	**V120.102**	**V125.303**	**V128.318**	**V137.201**	**V139.353**	**V127.175**	**V127.447**	**V127.354**	**V127.186**	**V126.930**
Mutaties reserves:										
Algemene reserve		V170								
Reserve bedrijfsvoering	N293	V248	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Reserve eenmalige uitgaven	N403	V482	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve Doe Mee Fonds	V920	V1.500	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V225**	**V2.399**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V120.327**	**V127.702**	**V128.318**	**V137.201**	**V139.353**	**V127.175**	**V127.447**	**V127.354**	**V127.186**	**V126.930**

* 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/begroting.

Specificatie budgetten Raad, Griffie en Rekenkamer

Op het gebied van de budgetten die de raad, de griffie en de rekenkamer betreffen, is de gemeenteraad ook wat betreft de uitvoering leidend in plaats van het college. Deze budgetten zijn opgenomen binnen hetzelfde taakveld 0.1 Bestuur. In onderstaand overzicht worden deze budgetten gespecificeerd.

Specificatie budget Raad en Raadscommissies, Griffie en Rekenkamer (TV 0.1 Bestuur)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten										
Raad en Raadscommissies	N1.062	N1.147	N1.164	N1.164	N1.164	N1.164	N1.164	N1.164	N1.164	N1.164
Griffie	N595	N516	N665	N655	N634	N634	N634	N634	N634	N634
Rekenkamer	N103	N105	N108	N108	N108	N108	N108	N108	N108	N108
Totaal lasten	**N1.760**	**N1.768**	**N1.937**	**N1.927**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**
Baten										
Raad en Raadscommissies	V29									
Totaal baten	**V29**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo van baten en lasten	**N1.731**	**N1.768**	**N1.937**	**N1.927**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**
Mutatie in reserves:										
Reserve Rekenkamer										
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N1.731**	**N1.768**	**N1.937**	**N1.927**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**	**N1.906**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Algemene Uitkering (BG23 0.1)		V15.908	V15.908		V15.908
Algemene Uitkering (Act22 - VJN22 - NJN21 - Act21 - VJN21)		N7.773	N7.773		N7.773
Eenmalige compensatie 2023 (BG23 0.12)	N4.610		N4.610		N4.610
Dividend Stedin (NJN19 0.4.3 - VJN21 0.8 - VJN22 0.5)		V504	V504		V504
Stelpost Lonen (BG23 0.4)	N1.083		N1.083		N1.083
Bedrijfsvoering (VJN22 0.10 - VJN22 0.16 - VJN22 0.18 - VJN22 0.21 - NJN21 0.22 - NJN21 0.13)	N995		N995	N248	N1.243
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6)	N699	V25	N674		N674
Ambtelijke capaciteit (BG23 0.9)	N102		N102		N102
Uitvoeringskosten Duurzaamheid (VJN22 7.5)	N286		N286		N286
GR IJsselgemeenten (Act23)	N284		N284		N284
Areaaluitbreiding OZB (Act.23)		V269	V269		V269
OZB Niet-Woningen (VJN22 0.9)		N250	N250		N250
Stelpost prijzen (BG22 09, BG23 0.3)	V247		V247		V247
OZB Woningen-eigenaren (Act23)		V222	V222		V222
Uitbreiden kapitaalbelang Stedin (VJN21 0.9 - BG22 0.6))		V218	V218		V218

Stelpost lonen Capelle en GR (VJN22 0.7)	N206		N206		N206
Aanpassing budget wachtgelden (Act22, Act23)	V169		V169		V169
Handhaving (BG23 1.1)	N165		N165		N165
1e BWN 2022 GR IJsselgemeenten (VJN22 0.1)	V135		V135		V135
Grifiie (BG23 0.8)	N129		N129		N129
OZB-Woningen (VJN22 0.8)		N100	N100		N100
Extra wethouder (BG23 0.5)	N93		N93		N93
Aanleg ondergrondse infrastructuur (BG23 2.11)	N93		N93		N93
OZB Niet woningen eigenaren (Act23)		V88	V88		V88
OZB Woningen (Act21)		V81	V81		V81
Toezichthouder BRP (BG23 0.7)	N78		N78		N78
Extra verkiezingsbudget (VJN22 0.20 - Act23)	V71		V71		V71
GR IJsselgemeenten (BR23 0.10)	N61		N61		N61
Digitale stadsmarinier (BG23 1.2)	N59		N59		N59
OZB Niet woningen gebruikers (Act23)		V59	V59		V59
Actualisatie leges burgerzaken (Act23)		V52	V52		V52
Digitale toegankelijkheid (VJN22 0.12)	N47		N47		N47
Aardgasvrij Florabuurt (VJN22 7.4)	V46		V46		V46
VNG collectief (Act23)	N40		N40		N40
Notuleerwerkzaamheden en Notubiz (Act23)	N35		N35		N35
Arbeidsmarktstrategie (NJN21 0.18)	V30		V30		V30
Actieplan Corona (NJN21 0.17)	V28		V28		V28
Onderzoeksopdrachten (VJN22 0.15 - NJN21 0.6)	V25		V25		V25
Exploitatielasten div gebouwen (Act23)	N20	V16	N4		N4
Denk-en doe mee fonds (NJN21 0.20)	V1.500		V1.500	N1.500	N0
Social Return (VJN22 0.11 - VJN22 0.17), via reserve eenmalige uitgaven	V183		V183	N183	N0
Communicatie Corona (NJN21 0.21)	V75		V75	N75	N0
Datalab (VJN22 0.17)	V27		V27	N27	N0
Vervanging lockers (VJN22 0.17)	V23		V23	N23	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	V42		V42		V42
Directe personeels- en apparaatskosten	V266		V266		V266
Overige verschillen	N83	N3	N86	N343	N429
Totaal	**N6.301**	**V9.316**	**V3.015**	**N2.399**	**V616**

Overhead

Bij de herziening van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten is vastgelegd dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Volgens deze voorschriften worden de lasten en baten overhead echter niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd, als indirecte lasten, maar centraal onder een afzonderlijk taakveld (taakveld 0.4 Overhead). Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies en activiteiten gericht op sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Denk hierbij aan de kosten van:

- Leidinggevenden primair proces;
- Financiën;
- HR;
- Inkoop;
- Interne en externe communicatie;
- Juridische medewerkers;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- ICT-activiteiten die zijn ondergebracht bij de GR IJsselgemeenten;
- Facilitaire zaken en Huisvesting;

- Documentaire informatievoorziening).

De overhead in de Begroting 2023 is als volgt opgebouwd:

Lasten	Begroting 2023
Personeelskosten excl. Inhuur	N16.457
Personeel van derden	N448
Overige goederen en diensten	N6.313
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	N522
Kapitaallasten	N398
Overige inkomensoverdrachten	N6.058
Doorbelasting overhead	V1.454
Communicatie	N36
Totaal lasten	**N28.777**
Baten	**Begroting 2023**
Overige goederen en diensten	V2.403
Totaal baten	**V2.403**
Saldo Overhead	**N26.374**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
0.1	Social Return via algemene reserve (VJN22 0.11)	V170			
0.10	Vrijval reserve bedrijfsvoering (VJN22 0.10)	V248			
0.2	Digitalisering dienstverlening (VJN22 0.21)			N100	
0.4	MS365 fase 3, Opleidingsplan (VJN22 0.10)			N227	
0.4	Datalab via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V27			
0.4	SROI via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V13			
0.4	Vervanging lockers via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V23			
0.4	Extra communicatie Corona via reserve eenmalig (NJN21 0.21)	V75		N75	
0.4	Actieplan corana; Monitor via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V3		N3	
0.4	Actieplan corana; Wijkvergaderingen via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V25		N25	
0.8	Denk- en Doe Mee fonds (NJN21 0.20)	V1.500		N1.500	
Totaal		**V2.084**	**N0**	**N1.930**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

Wij zijn een gemeente waar iedereen zich veilig voelt en zichzelf kan zijn. Grenzen zijn voor iedereen helder. Vanuit zijn eigen rol en verantwoordelijkheid draagt iedereen bij aan de veiligheid van onze gemeente. Wij regisseren een duidelijke aanpak die preventie en repressie combineert. Er wordt adequaat, merkbaar en transparant opgetreden tegen overlast en criminaliteit. De denk- en doe-kracht van Capellenaren, en ook die van ondernemers en (veiligheids)partners, speelt een belangrijke rol om te benutten.

Wat willen wij bereiken?

Preventie

Wij regisseren als gemeente het voorkomen van onveiligheid binnen Capelle. Wij richten ons op de veiligheidsthema's leefomgeving, bedrijvigheid, jeugd, fysieke veiligheid en ondermijning (georganiseerde criminaliteit) om de weerbaarheid van Capellenaren en ondernemers te verhogen, (de ontwikkeling van) criminele structuren tegen te gaan en het stimuleren van vroegtijdig ingrijpen. De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond houdt toezicht op voorzieningen voor het brandveilig ontvluchten van een gebouw bij brand, en het vergroten van het veiligheidsbewustzijn onder Capellenaren, in het bijzonder verminderd zelfredzame personen.

Indicatoren

BG23 - Complexe casussen woonoverlast

Aantal complexe casussen woonoverlast per jaar behandeld. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023.

Bron: Interne registratie

Boekwerk	2023
Referentiewaarde	65 complexe casussen
Jaarrekening	complexe casussen

BG23 - Weerbaarheidstrainingen tegen ondermijning

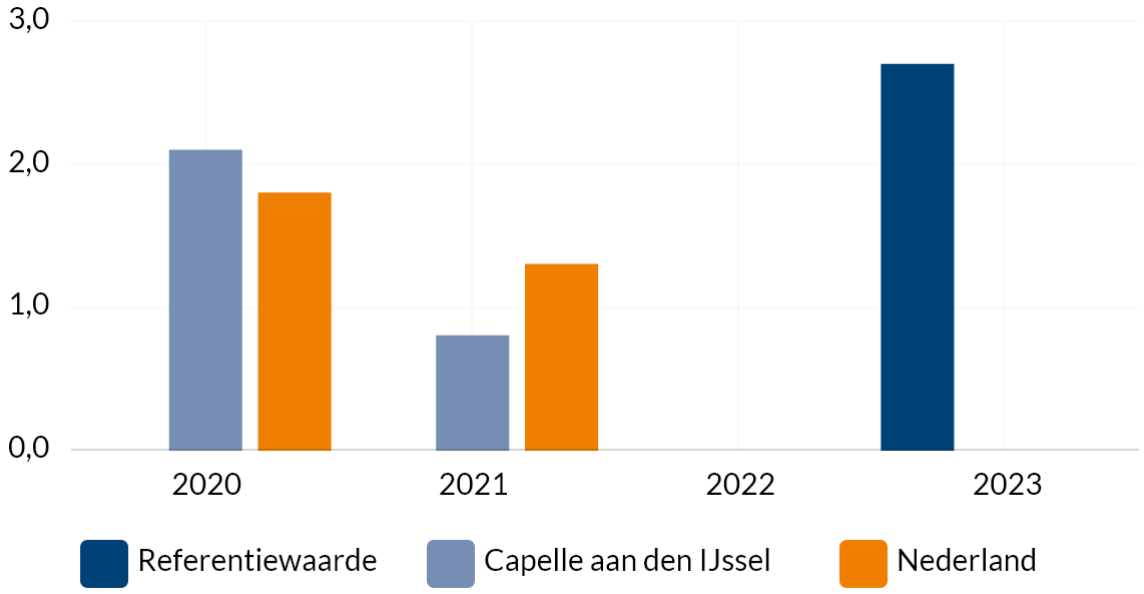
Aantal weerbaarheidstrainingen tegen ondermijning per jaar. Voor deze indicator is geen referentiewaarde (gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023) bekend, omdat het een nieuwe registratie is.

Bron: Interne registratie

Boekwerk	2023
Jaarrkening	trainingen

BG23 - Diefstal uit woning (landelijke indicator)

Wij streven geen aantallen na, maar monitoren wel en vergelijken deze met een referentiewaarde. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023. Eenheid: aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

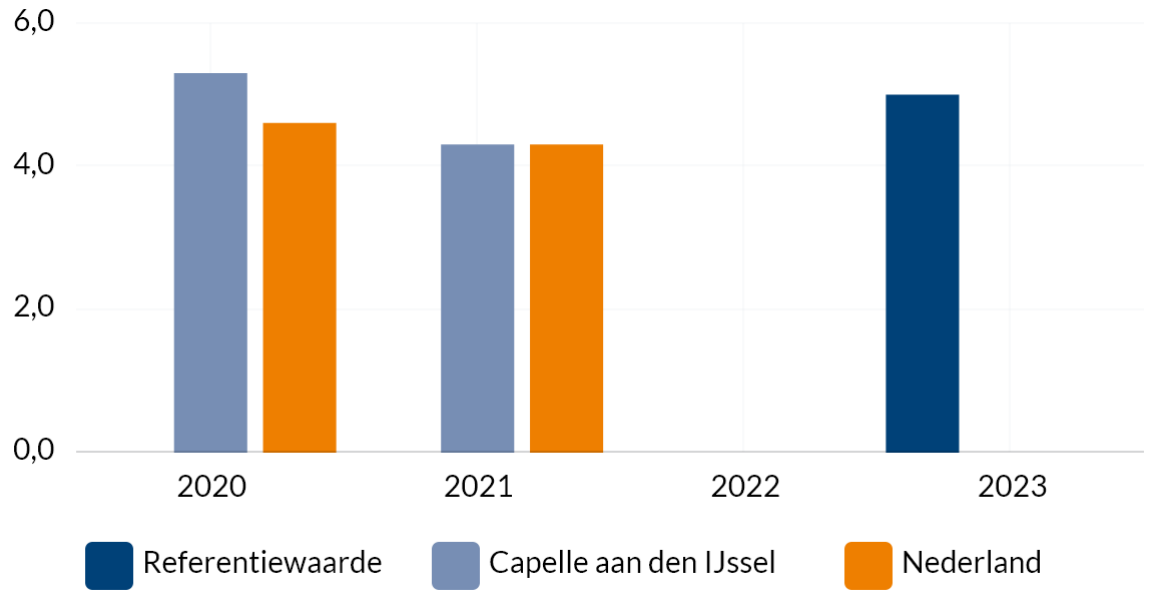


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2020	2021	2022	2023
Referentiewaarde	-	-	-	2,7 per 1.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	2,1 per 1.000 inwoners	0,8 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners
Nederland	1,8 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners

BG23 - Gewelds- en seksuele misdrijven (landelijke indicator)

Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.). 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.
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren wel en vergelijken deze met een referentiewaarde. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023.
Eenheid: per 1.000 inwoners.

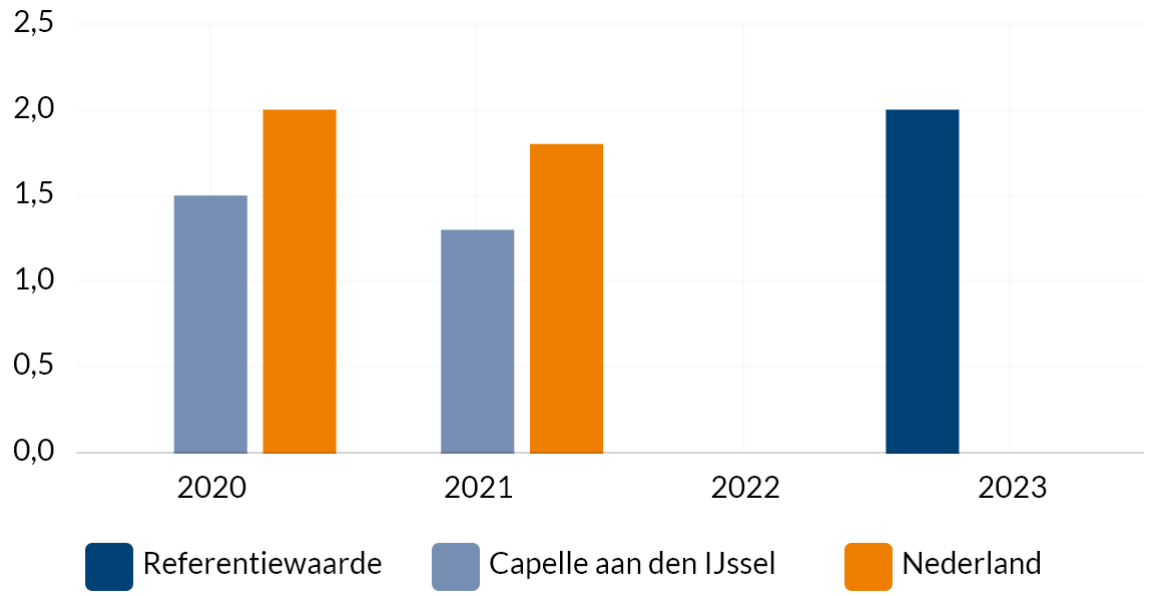


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2020	2021	2022	2023
Referentiewaarde	-	-	-	5,0 per 1.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	5,3 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-
Nederland	4,6 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-

BG23 - Winkeldiefstal (landelijke indicator)

Aantal winkeldiefstallen. Wij streven geen aantallen na, maar monitoren wel en vergelijken deze met een referentiewaarde. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023. Eenheid: per 1.000 inwoners.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Regio	2020	2021	2022	2023
Referentiewaarde	-	-	-	2,0 per 1.000 inwoners

Capelle aan den IJssel	1,5 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-
Nederland	2,0 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Inzet weerbaarheidsprojecten en awarenessprogramma's (Capels Akkoord)

Wij vergroten en versterken de weerbaarheid en awareness van professionals, bestuurders, burgers (waaronder jeugd) en ondernemers door het inzetten van weerbaarheidsprojecten en awarenessprogramma's.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**

BG23 | Crimineel en agressief gedrag en overlast door jongeren voorkomen en verlagen

Wij gaan criminele structuren tegen door het voorkomen en verlagen van ondermijnend en agressief (delict)gedrag en overlast door jongeren. Dit is er ook op gericht om nieuwe aanwas tegen te gaan. Wij zetten jongerenwerk op school, straat en online in. Daarbij stellen we duidelijke grenzen. Wij zetten ook verschillende projecten in om jongeren te bereiken: ImpactSquad, LeerlingAlert, Halt-voorlichtingen en spreekuren en Epjo. Ook ontwikkelen wij beleid met betrekking tot 12-vroegsignalering.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

BG23 | Inzet preventie en vroege melding woonoverlast (Capels Akkoord)

Door snelle signalering en door afspraken te maken met verhuurders voorkomen wij escalatie van woonoverlast door verkeerd gebruik. Wij geven ondersteuning aan melders om overlastbeleving terug te dringen. Wij regisseren de aanpak van complexe casussen van woonoverlast.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**
2. **Geissler**

Wat willen wij bereiken?

Repressie

Wij richten ons vanuit de veiligheidsthema's leefomgeving, bedrijvigheid, jeugd, fysieke veiligheid en ondermijning (georganiseerde criminaliteit) op toezicht en (bestuurlijke) handhaving van regels. Hiermee willen wij onveilige situaties voorkomen. Wij organiseren nazorg voor slachtoffers van overvallen en ondermijnende criminaliteit. De Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond richt zich repressief op haar wettelijke taken; het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen en brand, en het bestrijden van brand en het bieden van de juiste zorg aan patiënten .

Indicatoren

BG23 - Incidenten met messengeweld

Aantal incidenten met messengeweld onder de jeugd per jaar. Voor deze indicator is geen referentiewaarde (gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023) bekend, omdat het een nieuwe registratie is.

Bron: Politie regionale eenheid

Boekwerk	2023
Jaarrekening	incidenten

BG23 - Geprioriteerde jeugdgroepen

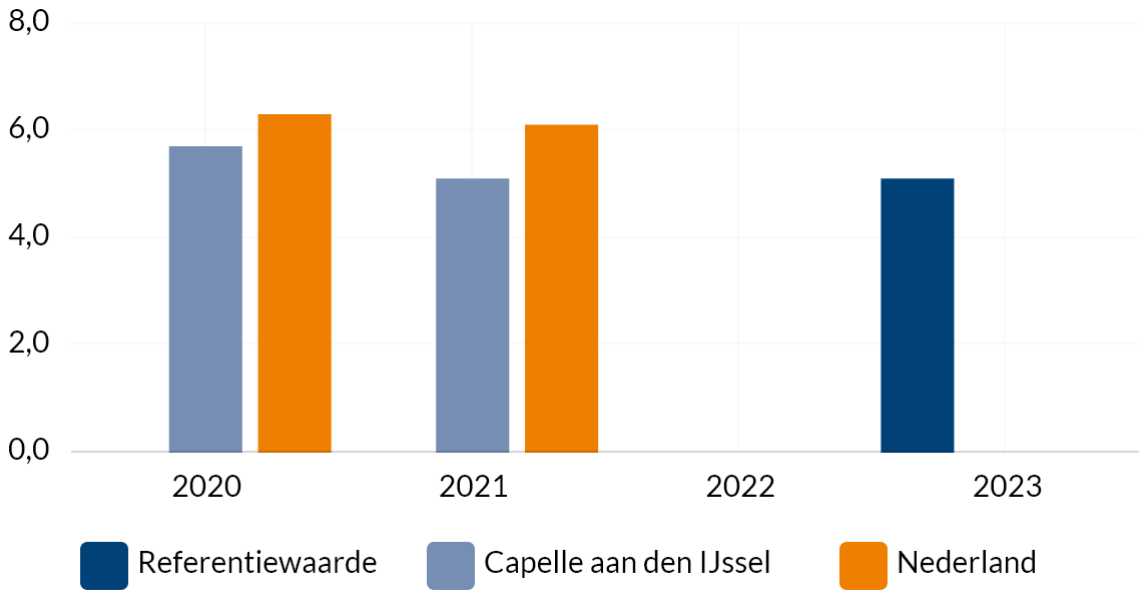
Aantal geprioriteerde jeugdgroepen per jaar. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023.

Bron: Interne registratie

Boekwerk	2023
Referentiewaarde	1 groep(en)
Jaarrekening	groep(en)

BG23 - Vernielingen en beschadigingen (landelijke indicator)

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.
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren wel en vergelijken deze met een referentiewaarde. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023.
Eenheid: per 1.000 inwoners.

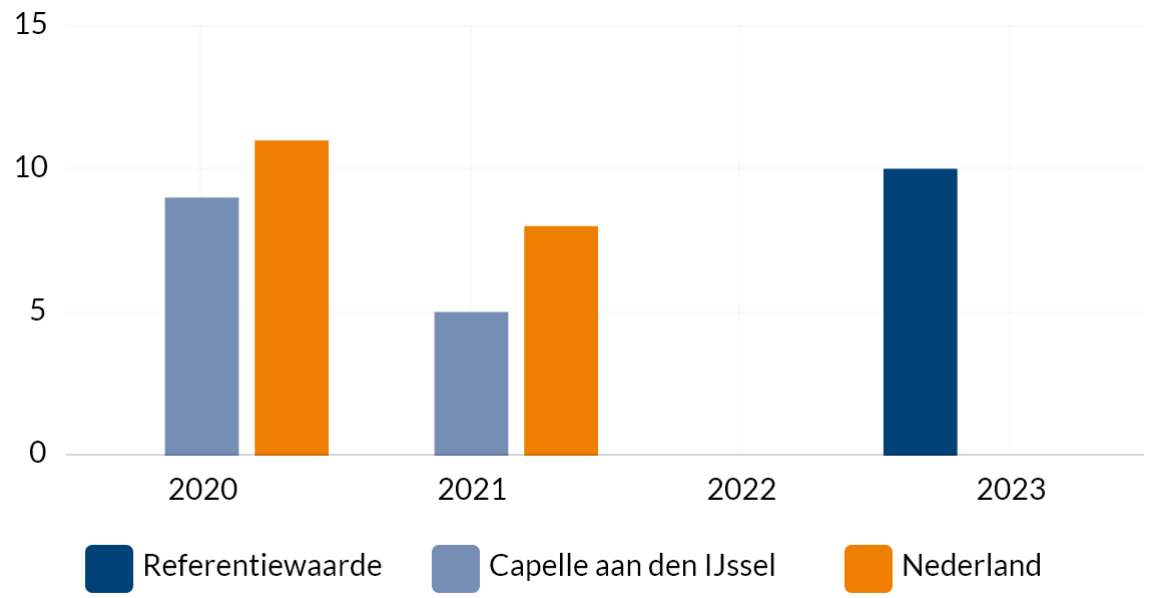


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Regio	2020	2021	2022	2023
Referentiewaarde	-	-	-	5,1 per 1.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	5,7 per 1.000 inwoners	5,1 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-
Nederland	6,3 per 1.000 inwoners	6,1 per 1.000 inwoners	per 1.000 inwoners	-

BG23 - Verwijzingen Halt (landelijke indicator)

Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 t/m 17 jaar. Jongeren van 12 t/m 17 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.
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren wel en vergelijken deze met een referentiewaarde. De referentiewaarde is de gemiddelde waarde van de jaren 2017 t/m 2019 (de laatste drie jaren voor de intrede van de corona lockdowns) zoals beschreven in ons (concept) Integraal Veiligheidsbeleid 2023.
Eenheid: per 1.000 jongeren.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

Regio	2020	2021	2022	2023
Referentiewaarde	-	-	-	10 per 1.000 jongeren
Capelle aan den IJssel	9 per 1.000 jongeren	5 per 1.000 jongeren	per 1.000 jongeren	-
Nederland	11 per 1.000 jongeren	8 per 1.000 jongeren	per 1.000 jongeren	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Wijkgerichte inzet door ambulant jongerenwerk

In Capelle werken wij samen met ambulant jongerenwerk van Stichting JOZ om ervoor te zorgen dat wij jeugdoverlast terugdringen. Het in kaart brengen van (risico)groepen en individuen is daarbij belangrijk. Stichting JOZ doet wijkgerichte inzet samen met onze (wijk)handhavers en stadsmariniers.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**
2. **Hartnagel**

Wat willen wij bereiken?

Eigen verantwoordelijkheid

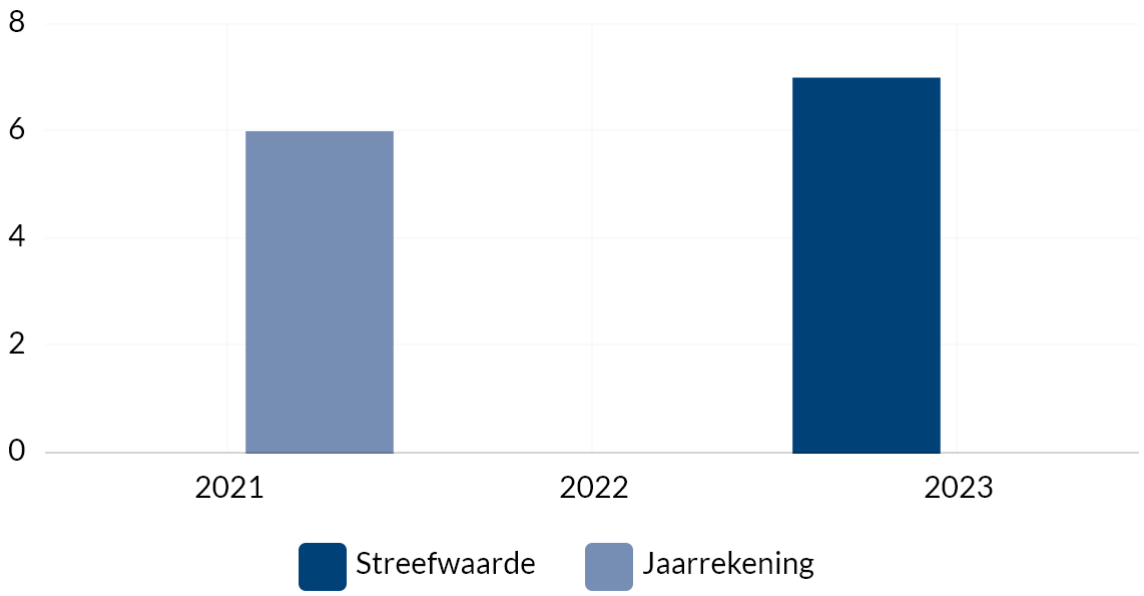
Capellenaren en ondernemers zorgen samen voor een veilige samenleving. Wij richten ons op het stimuleren van (burger)participatie en het vergroten van de meldingsbereidheid. Het programma Veilig

Leven van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond sluit hierbij aan. Met dit programma willen wij het veiligheidsbewustzijn van Capellenaren vergroten.

Indicatoren

BG23 - Buurtpreventieteams

Aantal buurtpreventieteams.

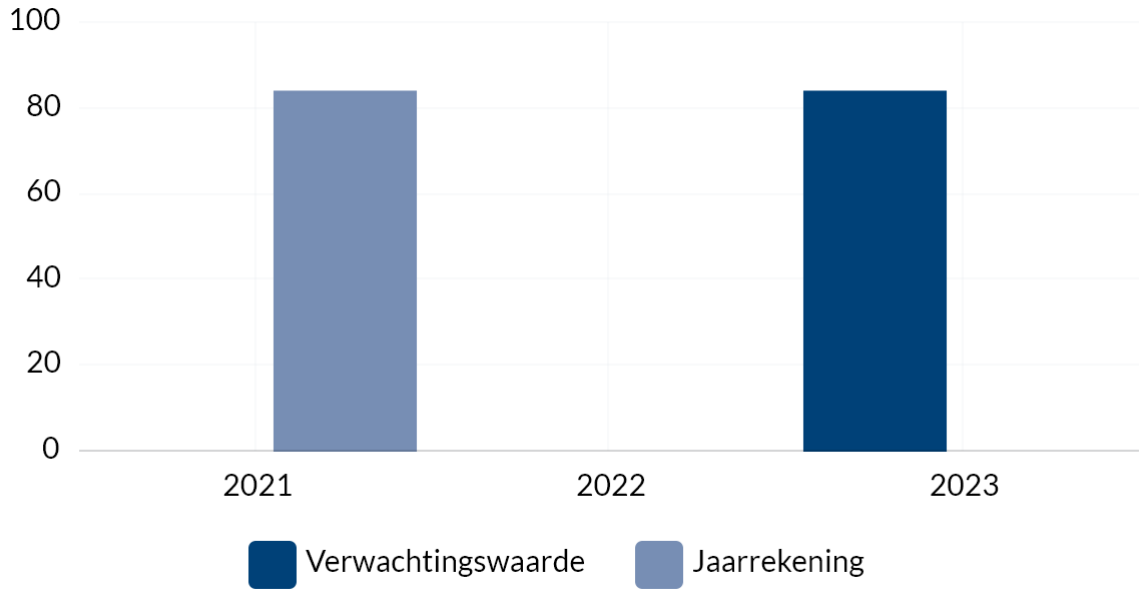


Bron: Interne registratie

Boekwerk	2021	2022	2023
Streefwaarde	-	-	7 team(s)
Jaarrekening	6 team(s)	team(s)	team(s)

BG23 - WhatsApp groepen

Aantal WhatsApp groepen.



Bron: www.wabp.nl

Boekwerk	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	-	-	84 groepen
Jaarrekening	84 groepen	groepen	groepen

BG23 - Burgernetaanmeldingen

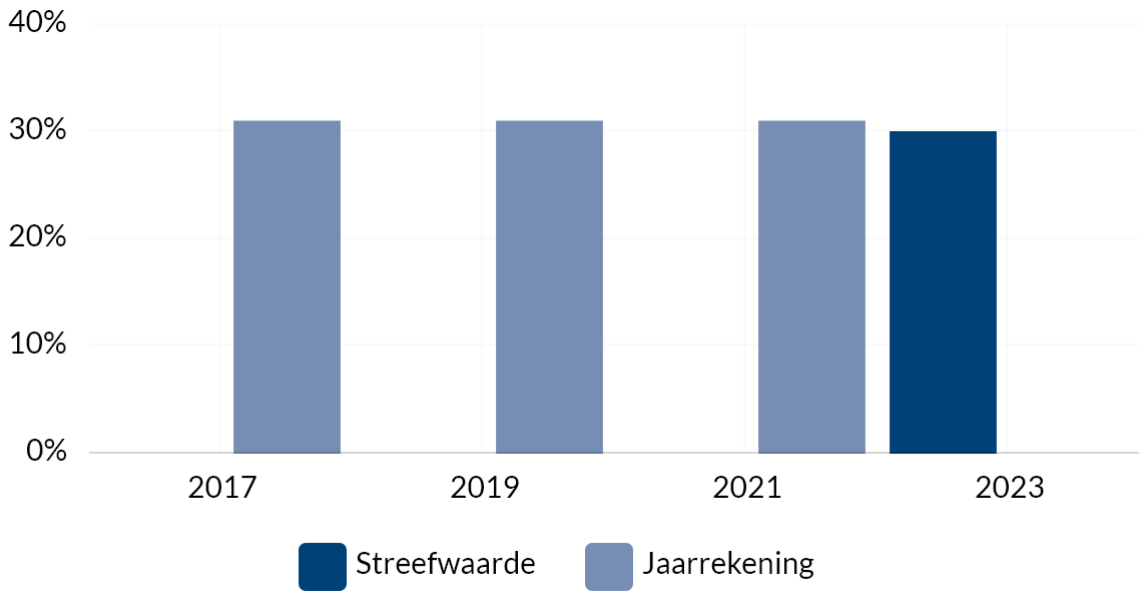
Percentage van de Capelse bevolking dat deelnemer is van Burgernet.

Bron: Politie regionale eenheid

Boekwerk	2023
Verwachtingswaarde	7 %
Jaarrekening	%

BG23 - Capellenaren die zich wel eens onveilig voelen in eigen buurt

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



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	-	-	-	30 %
Jaarrekening	31 %	31 %	31 %	%

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Wervingsacties buurtpreventieteams, WhatsApp groepen en Burgernet (Capels Akkoord)

Wij ondersteunen wervingsacties voor nieuwe leden van buurtpreventieteams, WhatsApp groepen en Burgernet zodat meer bewoners zijn betrokken bij het veiliger maken van hun buurt. Daardoor vergroten wij de weerbaarheid van Capellenaren.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

BG23 | Projecten gericht op ouders over veiligheidsproblemen onder de jeugd uitvoeren

Wij spreken ouders aan op het gedrag van jongeren en wij vergroten de ouderbetrokkenheid en meldingsbereidheid.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**
2. **Hartnagel**

Wat willen wij bereiken?

Regie en samenwerking

Veel veiligheidsvraagstukken vragen om een gezamenlijke aanpak. Wij nemen de regie en werken meer samen met ketenpartners. Regievoering vraagt om het hebben van een goede informatiepositie.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Lokale regie eenvoudige zorg- en veiligheidscasussen invullen

Wij regisseren op eenvoudige zorg- en veiligheidscasussen. Het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond (ZVHRR) focust op complexe zorgcasussen.

Portefeuillehouder

1. **Burgemeester**
2. **Hartnagel**

Ontwikkelingen

Veiligheid: een gezamenlijke verantwoordelijkheid
Eind 2022 bieden wij u een geactualiseerd integraal veiligheidsbeleid ter vaststelling aan. Dit beleidsplan is de start van een nieuwe veiligheidsperiode. Tijdens de corona lockdowns zagen wij een afname van de zogenaamde High Impact Crimes. Vooral het aantal woninginbraken nam af. Digitale fraude (cybercrime) en woonoverlast name in diezelfde periode toe. Een zeer klein deel van de Capelse jeugd vertoont gewelddadig gedrag. Naar verwachting neemt het aantal Capellenaren in de toekomst toe. Tegelijk wijzen de demografische cijfers uit dat Capelle ook vergrijst. Deze toekomstverwachting betekent op veiligheidsgebied vooral een risico op toename van onveiligheidsmeldingen binnen alle veiligheidsdomeinen. Tot slot is het integraal veiligheidsbeleid opgezet aan de hand van het kernbeleid van de VNG, waarbij integrale veiligheid naast de thema's leefomgeving (inclusief High Impact Crimes en persoonsgerichte aanpak), jeugd en ondermijning zich ook richt op bedrijven en veiligheid en de fysieke veiligheid (verkeersveiligheid en brandveiligheid).

Continuering wijkveiligheidsplannen
Het integrale veiligheidsbeleid benadert veiligheid zowel vanuit een basisaanpak voor alle Capellenaren als veiligheid op maat. Capellenaren kunnen in 2023 meedenken over het vervolg van de wijkveiligheidsplannen. Daarna volgt een financieel voorstel. Het nieuwe integrale veiligheidsbeleid is mede opgesteld aan de hand van het Capels Akkoord "Voor vandaag en morgen".

Kaderstellende beleidsnota's

- Beleidsregel collectevergunning 2021 (BBV 429161 augustus 2021);
- Jeugdbeleid 2021-2024 "De basis voor groei" (BBV 478824 april 2021);
- Programma Mobiliteit 2020-2030 (Raadsvoorstel 406688 maart 2021);
- Prioriteitennota brandveiligheid Capelle a/d IJssel 2019-2022 (BBV 1051326 januari 2019);
- Strategische thema's veiligheid 2019-2022 politie Rotterdam (BBV 41044595 september 2018);

- Beleidsplan 2018-2022 (VRR) (BBV 921350 september 2017);
- Beleidsregel aanpak heling en handhavingsarrangement (BBV 815 017; maart 2017);
- Regionaal beleidskader cameratoezicht 2014 (BBV 691433 oktober 2015);
- Beleidsregel ex artikel 174a Gemeentewet (Sluiting van woning of lokaal) (BBV 537627 november 2013);
- Beleidsregel Maatregelen bestrijding voetbalvandalisme en ernstige overlast (BBV 219558 september 2011);
- Brandbeveiligingsverordening Capelle aan den IJssel 2010 (BBV 173332 oktober 2010);

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

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 1 staan hieronder weergegeven.

1.1 Handhaving (Capels Akkoord)

Handhaving – Beleidskeuze
Lasten: N 440 vanaf 2023
Kasstroom: N 440 vanaf 2023

Conform de speerpunten in het Capels Akkoord omtrent veiligheid willen wij de formatie van de handhavers uitbreiden met 4 fte (N 249), om ook op zondag te kunnen handhaven. Rekening houdend met de overhead (N 150) bedragen de lasten voor de uitbreiding van de formatie N 399. Daarnaast ontvangen wij via het gemeentefonds een extra stimulans vanuit het Rijk V 41 voor uitbreiding BOA's zoals staat opgenomen in programma 0. Dit willen wij inzetten voor juridisch beleidsmatige en/of administratieve ondersteuning van de handhavers N 41. Dit bedrag is opgebouwd uit extra inzet (0,4 fte) voor handhaving N 26 en overhead N 15.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 440 structureel vanaf 2023. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Handhaving	2023 ev
Programma 0	N165
Programma 1	N275
Totaal nieuw te begroten	**N440**

1.2 Digitale stadsmarinier (Capels Akkoord)

Digitale stadsmarinier - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 183 vanaf 2023
Kasstroom: N 183 vanaf 2023

In het Capels Akkoord is het aanstellen van 1 fte "digitale" stadsmarinier als speerpunt opgenomen. De "digitale" stadsmarinier maakt de Capellenaren en ondernemers meer bewust van de gevaren en bedreigingen van de digitale wereld. De benodigde N 183 betreft 1 fte digitale stadmarinier (N 99), de daarbij behorende overheadkosten (N 59) en een werkbudget (N 25).

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 183 structureel vanaf 2023. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Digitale stadsmarinier	2023 e.v.
Programma 0	N59
Programma 1	N124
Totaal	**N183**

1.3 Integraal Veiligheidsbeleid - Groepsaanpak

Groepsaanpak - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 81 in 2023
Kasstroom: N 81 in 2023

In het Integraal Veiligheidsbeleid 2023 (Commissie BVM 12 september 2022, BBV: 870927) is als speerpunt opgenomen om de jonge aanwas, meerplegers en veelplegers middels een persoonsgerichte aanpak (PGA) te begeleiden. Met deze aanpak worden jongeren uit de anonimiteit gehaald en weerbaar gemaakt zodat zij zich niet (verder gaan) bevinden in criminele structuren. Daarnaast is als speerpunt opgenomen de inzet voor de groepsaanpak. Bij overlastgevende, hinderlijke en criminele jeugdgroepen wordt er een groep geprioriteerd/ groepsaanpak bedacht waarbinnen samenwerking met ketenpartners wordt ingezet om de overlast en criminele carrières te beperken.

Wij zien dat de jeugd zich op verschillende domeinen (school, thuis, op straat en online) bevindt waarbinnen op elk van deze domeinen steeds weer verschillende uitdagingen zijn. Dit maakt dat de problematiek rondom een jongere steeds complexer wordt. Bij een aantal jongeren zorgen deze uitdagingen voor grote risico’s op agressief, crimineel of overlastgevend gedrag en is zonder interventie de kans groot dat zij zich (verder) op het verkeerde pad begeven. Vanuit de persoonsgerichte aanpak en de groepsaanpak zijn jongeren bekend die vanwege de aard van hun problematiek deze risico’s lopen en waarbij inzet van een intensieve jongerencoach nodig is. Deze zal niet werken vanachter bureau of balie, maar juist daar zijn waar de jongere is, dus op straat, school, thuis en online.

Samen met de jongere zal de intensieve jongerencoach doelen opstellen en werken naar einddoelen, grenzen stellen zonder af te wijzen, het gezin meenemen en daar waar nodig interventies oppakken of andere specialisten hiervoor betrekken en samenwerken met het sociale- en gezins- systeem, de procesregisseurs, stadsmariniers en ketenpartners binnen het zorg- en veiligheidsdomein. Hier is een incidenteel budget van N81 voor nodig.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 81 éénmalig in 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N7.935	N8.796	N9.587	N9.410	N9.471	N9.450	N9.457	N9.453	N9.457	N9.458
Baten	V577	V679	V693	V690	V686	V685	V685	V685	V685	V685
Saldo van baten en lasten	**N7.358**	**N8.117**	**N8.894**	**N8.720**	**N8.785**	**N8.766**	**N8.772**	**N8.768**	**N8.772**	**N8.774**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	N175	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Reserve eenmalige uitgaven	V18	V152	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V18**	**V152**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N7.341**	**N7.965**	**N8.894**	**N8.720**	**N8.785**	**N8.766**	**N8.772**	**N8.768**	**N8.772**	**N8.774**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Handhaving (BG23 1.1)	N275		N275		N275
Bijdrage VRR (Act23)	N161		N161		N161
Digitale stadsmarinier (BG23 1.2)	N124		N124		N124
Ontwikkelagenda VRR (VJN22 1.1)	N120		N120		N120
Grenzenstellend jongerenwerk (VJN22 1.2)	N115		N115		N115
Aanpak woonoverlast (NJN21 1.2)	V90		V90		V90
Integraal Veiligheidsbeleid - Groepsaanpak (BG23 1.3)	N81		N81		N81
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6)	N37		N37		N37
(impulsgelden) weerbaar bestuur (NJN21 1.1 (VJN22 0.17 NJN20 1.1) via reserve eenmalig	V116		V116	N116	N0
Directe personeels- en apparaatskosten	N93		N93		N93
Overige verschillen (N36 via reserve eenmalig)	V9	V14	V23	N36	N13
Totaal	**N791**	**V14**	**N777**	**N152**	**N929**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
1.1	Taxatie verzekering Slotlaan (VJN22 0.17)	V4			
1.2	Impuls weerbaar bestuur	V60		N60	
1.2	Actieplan corana; kwijtschelding leges via reserve eenmalig (VJN222 0.2)	V10		N10	
1.2	Weerbaarheidsgelden via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V56		N56	
1.2	Wijkveiligheidsplan via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V32		N32	
Totaal		**V162**	**N0**	**N158**	**N0**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Antidiscriminatievoorziening	68

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Missie

Wij maken en behouden een schone, hele en veilige buitenruimte. Om Capelle beter bereikbaar te maken investeren wij in de infrastructuur voor de auto, deelvervoer, openbaar vervoer en het fietsnetwerk in Capelle en verbindingen met de regio. Zo brengen wij de verschillende vormen van verkeer en vervoer in balans. Ook blijven wij aandacht geven aan het vergroten van de verkeersveiligheid en dragen wij bij aan een duurzame en toekomstgerichte stad.

Wat willen wij bereiken?

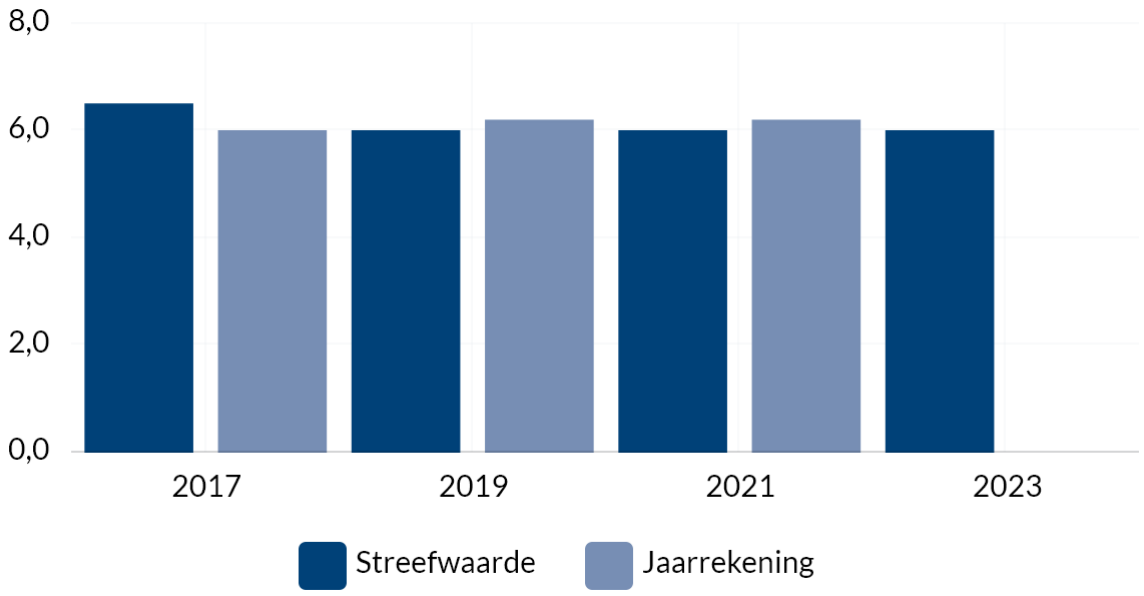
Schone, hele en veilige openbare buitenruimte

Wij zijn verantwoordelijk voor een schone, hele en veilige openbare buitenruimte.

Indicatoren

BG23 - Waardering voor het schoonmaken van de bestrating

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



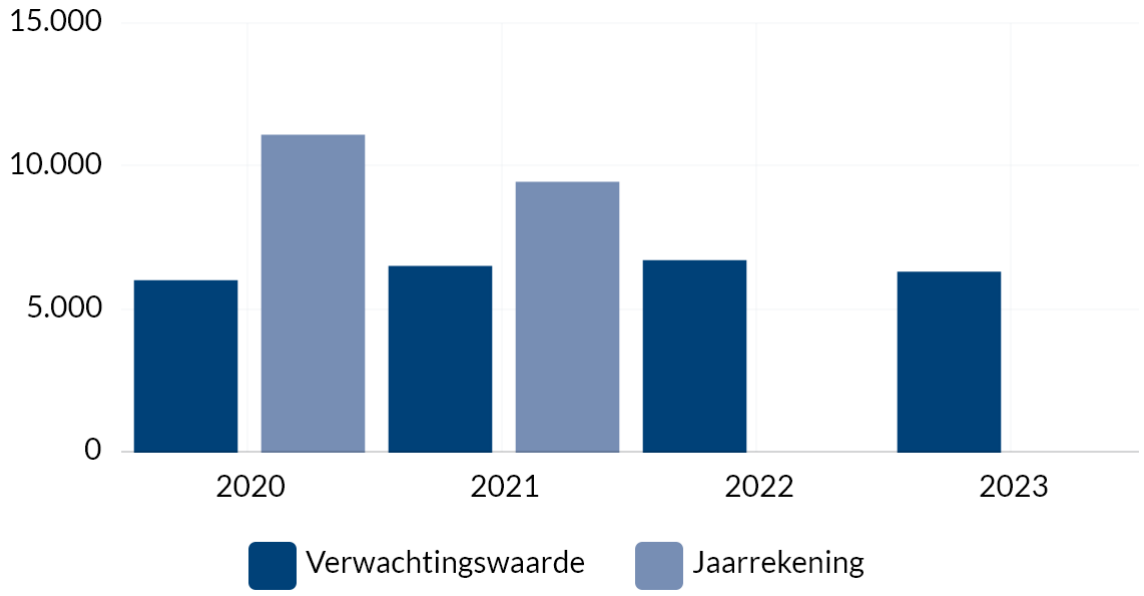
Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	6,5	6,0	6,0	6,0
Jaarrekening	6,0	6,2	6,2	

BG23 - Meldingen buitenruimte

Aantal meldingen buitenruimte zoals meldingen over verharding, groen, verlichting, afval en riolering. Deze indicator heeft betrekking op programma 2, 5B en 7. Wij presenteren deze indicator alleen in programma 2. Eenheid: aantal meldingen.

Door de maatregelen als gevolg van de pandemie zagen wij in 2020 en 2021 een intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners. Dit resulteerde in meer meldingen dan gemiddeld in die jaren. Voor 2023 verwachten wij een daling van het aantal meldingen.

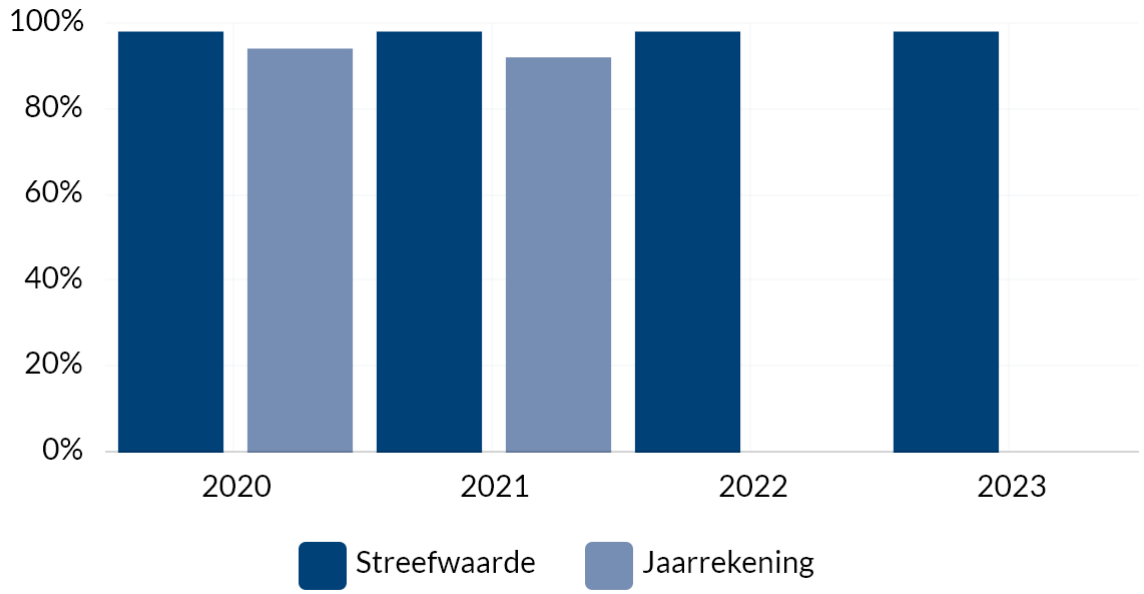


Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	6.000 meldingen	6.500 meldingen	6.700 meldingen	6.300 meldingen
Jaarrekening	11.099 meldingen	9.449 meldingen	meldingen	meldingen

BG23 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

Percentage meldingen buitenruimte (zoals verharding, groen, verlichting, afval en riolering) die binnen de termijn worden afgehandeld. Deze indicator heeft betrekking op programma 2, 5B en 7. Wij presenteren deze indicator alleen in programma 2. Eenheid: %.



Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	98 %	98 %	98 %	98 %
Jaarrekening	94 %	92 %	%	%

Wat willen wij bereiken?

Verschillende vormen van vervoer in balans

Wij verbeteren de doorstroming en bereikbaarheid in Capelle. Daarbij hebben wij aandacht voor verschillende vervoersvormen zoals openbaar vervoer, fietsers, voetgangers en autovervoer.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Openbaar vervoer beleid opstellen

Wij starten met het opstellen van OV-beleid waarin wij de visie en gewenste ontwikkelingen voor de toekomst van onze stad verwerken.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Fietsbeleid evalueren (Capels Akkoord)

Wij evalueren het Fietsplan 2010-2020 ‘Slim op de Fiets’ en stellen het nieuwe fietsbeleid op voor de periode vanaf 2023.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Doorstroming autoverkeer Algeracorridor verbeteren (Capels Akkoord)

Wij verbeteren de doorstroming op de Algeracorridor op korte termijn door het realiseren van openbaar vervoer-, fiets- en automaatregelen. Wij doen dit samen met regionale overheden. Ook bereiden wij de lange termijn maatregelen voor vanuit de Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (MIRT) Verkenning Oeververbindingen regio Rotterdam.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

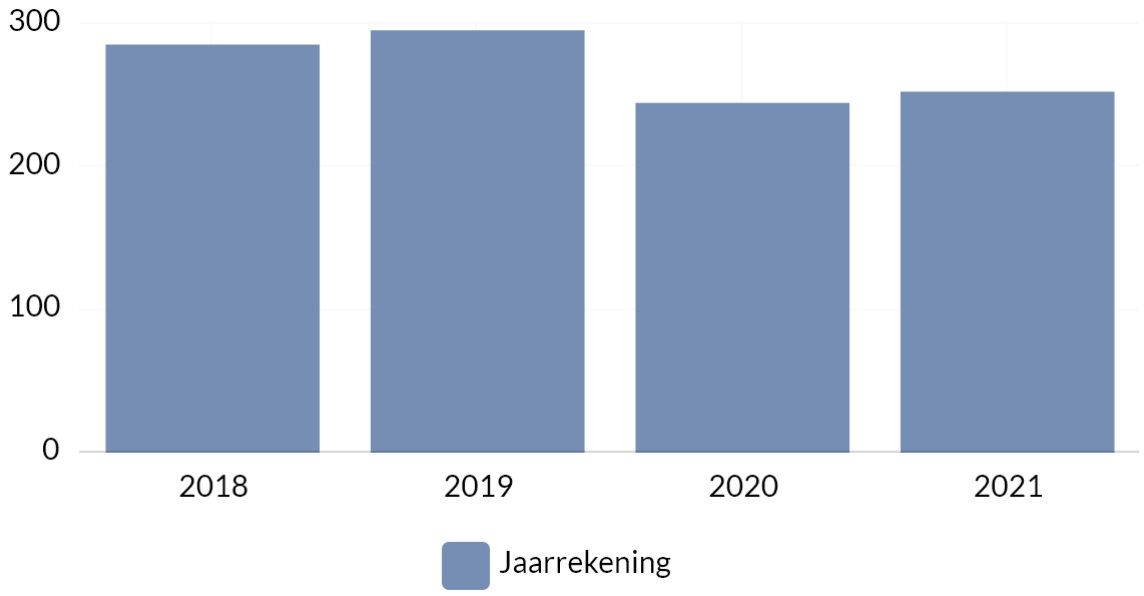
Verkeersveilige stad

Wij blijven prioriteit geven aan verkeersveiligheid.

Indicatoren

BG23 - Geregistreerde ongevallen

Het aantal geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen. Eenheid: aantal geregistreerde ongevallen.

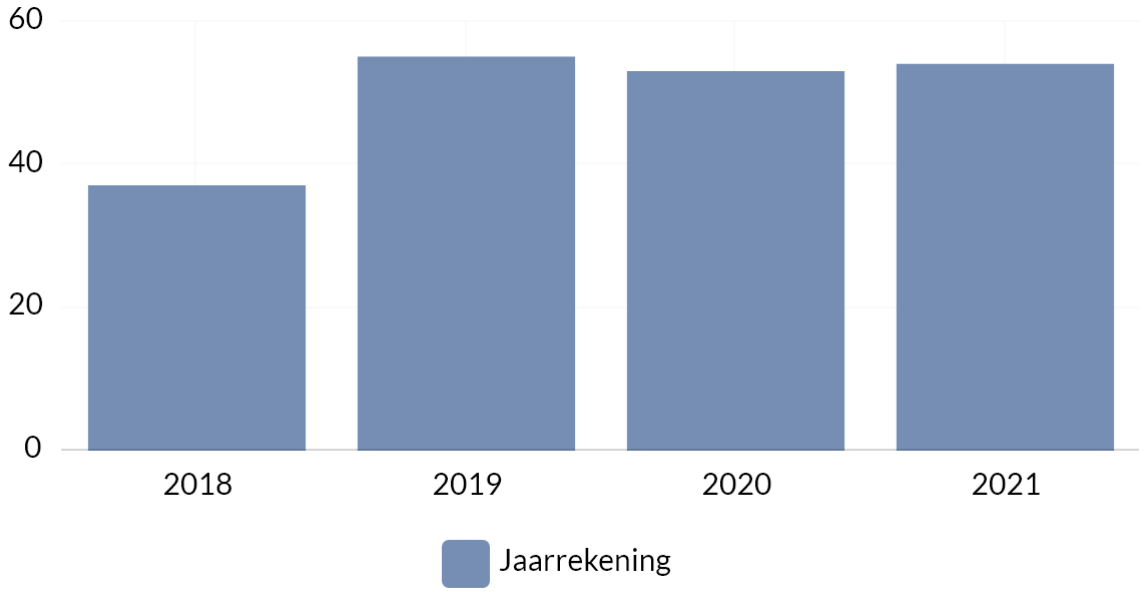


Bron: Viastat

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	285 geregistreerde ongevallen	295 geregistreerde ongevallen	244 geregistreerde ongevallen	252 geregistreerde ongevallen

BG23 - Gewonden bij geregistreerde ongevallen

Aantal gewonden bij geregistreerde ongevallen. Geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal gewonden bij geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen. Eenheid: aantal gewonden.

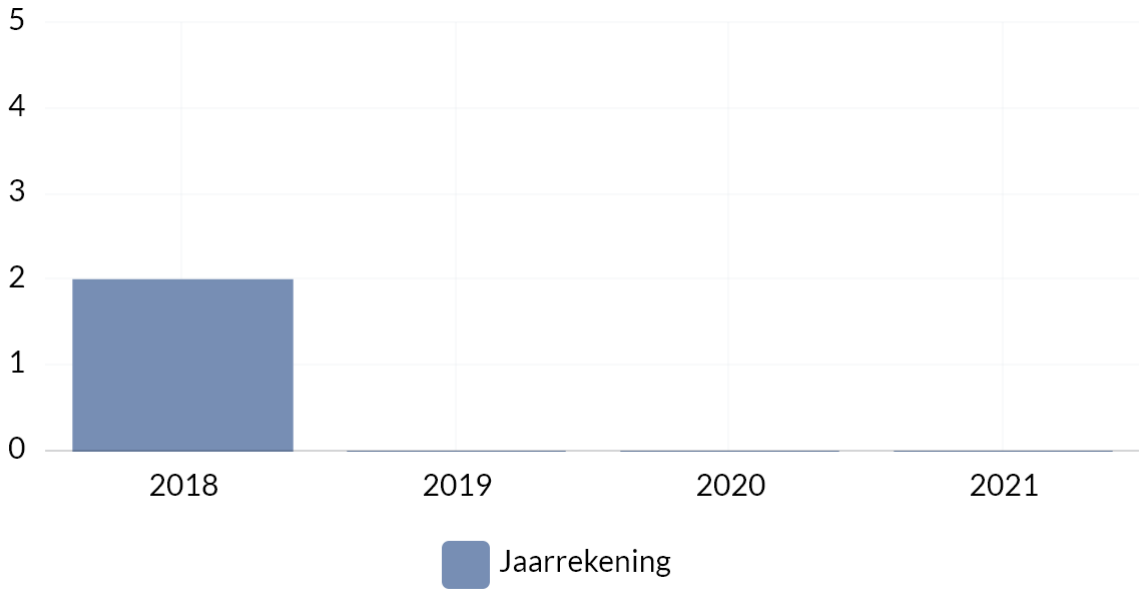


Bron: Viastat

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	37 gewonden	55 gewonden	53 gewonden	54 gewonden

BG23 - Dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen

Aantal dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen. Geregistreerde ongevallen zijn ongevallen waar politie bij is geweest. Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal dodelijke slachtoffers bij geregistreerde ongevallen, maar niet gepast om hier een verwachtingswaarde voor op te nemen. Eenheid: aantal dodelijke slachtoffers.



Bron: Viastat

Boekwerk	2018	2019	2020	2021
Jaarrekening	2 dodelijke slachtoffers	0 dodelijke slachtoffers	0 dodelijke slachtoffers	0 dodelijke slachtoffers

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Verlagen snelheden op 50km/h wegen onderzoeken

Steeds meer gemeenten onderzoeken welke gebiedsontsluitingswegen met een snelheid van 50 km/h verlaagd kunnen worden naar een snelheid van 30 km/h. Ook wij inventariseren voor welke wegen deze snelheidsverlaging mogelijk en nuttig is. Dit stemmen wij af met hulpdiensten en openbaar vervoer-partijen .

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Verkeersveiligheidsaanpak uitwerken (Capels Akkoord)

Wij stellen de verkeersveiligheidsaanpak vast waarbij wij zowel naar locaties met veel verkeersongevallen (blackspots) als naar potentiele ongevalslocaties kijken. Hierbij werken wij met de "risicogestuurde verkeersveiligheidsaanpak". Deze aanpak is een uitwerking van het landelijke Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 (SPV 2030) en de Regionale Uitvoeringsagenda Verkeersveiligheid (RUAVV).

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Fietspaden veiliger maken (Capels Akkoord)

Het aantal eenzijdige fietsongevallen neemt de laatste jaren toe, met name onder ouderen. Om het aantal fietsongevallen te verminderen, zetten wij ons in om de infrastructuur zo veilig mogelijk te maken voor fietsers. Voor een optimaal fietscomfort voorzien wij fietspaden zoveel mogelijk van asfaltverharding. Waar mogelijk verbreden wij fietspaden en verwijderen fietspaaltjes. Dit doen wij samen met de Fietsersbond en andere belanghebbenden.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

Duurzaam op weg

Wij zetten ons in voor het terugbrengen van de CO2-uitstoot in het verkeer.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Beleid voor deelmobiliteit uitwerken

Wij stellen een deelmobiliteitsvisie op, waarin wij verschillende mobiliteitsconcepten zoals de deelauto, -fiets en -scooter op elkaar afstemmen. Bij het opstellen hiervan nemen wij ervaringen mee van de afgelopen jaren en andere gemeenten. De lokale uitwerking sluit aan bij het nog vast te stellen regionale beleid vanuit de MRDH.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Verder werken aan de bewoners- en werkgeversaanpak

Vanuit de bewonersaanpak stimuleren wij Capellenaren om de fiets meer te gebruiken. Binnen de werkgeversaanpak benaderen wij werkgevers om hun werknemers te verleiden (regelmatig) thuis te werken (hybride) en op een meer duurzame wijze naar het werk te reizen. Dit doen wij samen met Zuid-Holland Bereikbaar (voorheen De Verkeersonderneming, Bereik! en Bereikbaar Haaglanden en Rijnland).

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

Toekomstbestendige stad

De mobiliteitsbehoefte verandert en de keuzes voor vervoerswijzen daarmee ook. Wij bereiden de stad voor op het gebruik van nieuwe manieren van reizen. Wij spelen in op de klimaatverandering en onderzoeken waar wij maatregelen kunnen treffen om de wateroverlast door het gebruik van andere verharding te verminderen.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Parkshuttle testen in gemengd verkeer

Voor het rijden van de ParkShuttle op de openbare weg zijn nog aanvullende maatregelen nodig om de veiligheid te garanderen. Denk hierbij aan het inzetten van verkeersregelaars en aanpassingen bij

de kruisingen (o.a. de slagbomen) en de fietsoversteekplaatsen. Ook gaan wij door met testen om de ParkShuttle in 2025 te laten rijden tussen het overige verkeer (mixed traffic).

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**
2. **Van Woudenberg**

BG23 | Omgeving waterbus inrichten en monitoren gebruik

Wij richten de omgeving rondom de waterbushalte Rivium slim in zodat zoveel mogelijk mensen hier op een prettige wijze gebruik van kunnen maken. Wij monitoren het gebruik van de waterbus en passen waar nodig loop- en fietsroutes aan. Ook bekijken wij of er voldoende parkeerplaatsen zijn voor auto's en fietsen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Waterdoorlatende parkeerplaatsen aanleggen (Capels Akkoord)

Om wateroverlast op straat te verminderen, gaan wij binnen IBOR-projecten parkeerplaatsen waar mogelijk voorzien van waterdoorlatende (groene) bestrating.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Ontwikkelingen

Leveren van maatwerk
Het leveren van maatwerk binnen onze projecten in de buitenruimte, wordt steeds belangrijker. Hierin zien wij een trend waarbij de werkzaamheden verschuiven van groot naar klein onderhoud.

Kaderstellende nota's

- Uitvoeringsprogramma Programma Mobiliteit 2021-2025 (BBV 492105 juli 2021; Uitvoeringsprogramma 530254 juli 2021);
- Programma Mobiliteit 2020-2030 (Raadsvoorstel 406688 maart 2021);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Paraplubestemmingsplan “Parkeren van de gemeente Capelle aan den IJssel” (BBV 1002988 juli 2018);
- Parkeernota en Uitvoeringsprogramma 2015 (BBV 739886 december 2015);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Fietsplan SLIM op de Fiets (BBV 121099 juni 2010).

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 en fiets.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 2 staan hieronder weergegeven.

2.1 Prijsstijgingen

Prijsstijgingen – Onvermijdelijk
Lasten: N 245 vanaf 2023
Kasstroom: N 245 vanaf 2023

De nasleep van de coronapandemie en de oorlog in Oekraïne hebben een dusdanig verstorende werking op de internationale markten dat de gevolgen voor ons niet volledig te overzien zijn. Voor onze asfaltwerken zien wij een sterkere prijsstijging dan bij andere onderdelen van de buitenruimte. Daarom stellen wij u voor deze budgetten te indexeren cf. de CBS index voor gesloten verharding met 26%, vanwege het ontbreken van zicht op de lange termijn prijsontwikkeling, stellen wij vooralsnog voor deze prijsstijging N 200 structureel te verwerken.
Tegelijkertijd met het asfalteren wordt er ook nieuwe belijning aangebracht op de weg. Hiervoor zien wij een prijsstijging van 12% waarmee de structurele lasten N 15 stijgen.
De prijsontwikkelingen op het gebied van brandstof en de schaarste in personeel heeft ook zijn invloed op de gladheidbestrijding. Om deze op een verantwoorde manier te kunnen continueren zien wij ons genoodzaakt een structurele prijsstijging door te voeren. Het betreft een indexering binnen de lopende contracten voor de onderdelen brandstof en personeel van 50% en 10%, totaal N 30.
Daarnaast is er voor de aanvoer van strooizout en de onderhoudscontracten een stijging van de kosten.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 245 structureel vanaf 2023.

2.2 Straatreiniging

Straatreiniging – Onvermijdelijk
Lasten: N 300 vanaf 2023
Kasstroom: N 300 vanaf 2023

Door de jaren heen is het schoon houden van de buitenruimte, en specifiek de verharding, duurder geworden. Eén van de oorzaken is de toegenomen intensiteit van het onkruid door het veranderende klimaat. Er moet nu meer en vaker weggehaald worden dan voorheen, om het gewenste onderhoudsniveau te behalen. Door de veranderende weersomstandigheden moet er vaker onkruid bestreden worden, wat resulteert in hogere lasten.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 300 structureel vanaf 2023.

2.3 MIRT Algeracorridor (Krediet 8.000)

MIRT Algeracorridor - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 90 vanaf 2031 (indicatief)
Kasstroom: N 8.000

De Algeracorridor kent op dit moment congestieproblemen. Samen met alle regionale overheden wordt er voor € 68 miljoen geïnvesteerd om de bereikbaarheid voor alle modaliteiten op deze corridor te verbeteren. Wij dragen hieraan € 8 miljoen bij. Naast een betere doorstroming neemt als gevolg van ongelijkvloerse kruisingen ook de verkeersveiligheid toe en wordt waar mogelijk de stedelijke leefkwaliteit verbeterd (binnen de wettelijke kaders) en een bijdrage geleverd aan de mobiliteitstransitie. In de 1e helft 2023 wordt voor de MIRT Algeracorridor een bestuursovereenkomst over proces en financiën gesloten, welke aan de Raad nog wordt voorgelegd. Mogelijk dat dit gevolgen heeft voor de planning en daarmee de geraamde uitgaven.

Wij stellen u voor een krediet van N 8.000 in 2030 beschikbaar te stellen.

2.4 Versnellingsafspraken project Rivium District en Vervoersknoop (Krediet 36.360 / -29.320)

Rijkssubsidie versnellingsagenda project Rivium District en de vervoerknoop - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 235 vanaf 2027 (stelpost 30 jaar)
Kasstroom: N 36.360 / V 29.320 in 2023 t/m 2026

De ministeries van VRO en IenW willen de realisatie van woningbouw versnellen. Om snel stappen te kunnen zetten, hebben beide ministeries samen met regionale overheden versnellingsafspraken gemaakt. Het kabinet trekt nu € 1,5 miljard uit voor alle grootschalige woningbouwinitiatieven. Het Rijk geeft 50%-75% subsidie voor alle goedgekeurde voorstellen. Het meest waarschijnlijke scenario is dat het Rijk definitief gaat besluiten om het percentage naar 50% bij te stellen. Voor het project Rivium District en de vervoersknoop gaat het in totaal om een investeringsbedrag van € 39,1 miljoen exclusief Btw. De voorwaarde van het Rijk om subsidie te verstrekken, is dat wij samen met de regio het overige deel van de investeringskosten financieren en dat wij hiervoor garant staan. Naast 50% subsidie van het Rijk (€ 19,55 miljoen) verwachten wij een bijdrage van de regionale partners van € 9,77 miljoen. Het gevraagde voorlopige krediet bedraagt in dit scenario € 7,04 miljoen.

Wij stellen u voor de door het Rijk vereiste garantstelling ad € 19,55 miljoen een voorlopig krediet van € 7,04 miljoen als voorlopig krediet en de daarmee gepaarde mogelijke afschrijvingslasten als stelpost in de Begroting op te nemen. Voor het concreet beschikbaar stellen van investeringskredieten leggen wij separate besluitvorming aan u voor.

Projecten	Raming
Parkshuttle - Waterbushalte - P&R	N17.200
Bovenplanse infrastructuur (o.a. publieke fietsparkeerplaatsen)	N2.100
Fietstunnel A16	N9.000
Fietsbrug doorfietsroute Rivium-Kralingse Zoom	N8.000
Zuidelijke doorfietsroute via de dijk en Rivium	N2.800
Totaal projecten / krediet	**N39.100**
Subsidie Rijk (50%) - begrotingswijziging	V19.550
Restant te financieren door gemeente en regio	**N19.550**
Cofinanciering reeds in gemeentelijke begroting	V2.740
Verwachte aanvullende bijdrage regionale partners - begrotingswijziging	V9.770
Gevraagd voorlopig krediet	**N7.040**

Begrotingswijziging kredieten	Raming
Totaal uitgaven projecten / krediet	N39.100
Cofinanciering reeds in gemeentelijke begroting	V2.740
Te voteren krediet uitgaven	**N36.360**
Subsidie Rijk (50%) en verwachte aanvullende bijdrage regionale partners	V29.320
Te voteren krediet inkomsten	**V29.320**
Gevraagd voorlopig krediet	**N7.040**

2.5 Parkshuttle (Krediet 600)

ParkShuttle Rivium – Beleidskeuze
Lasten / baten: N 200 in 2023 en N 40 vanaf 2024
Kasstroom: N 800 in 2023

In de Voorjaarsnota 2022 2.3 is extra krediet beschikbaar gesteld (637) voor de meerkosten die voortvloeien uit een verkeersveiligheidsaudit. Dit gaat o.a. om het installeren van waarschuwingsinstallaties en verkeersregelautomaten, het aanpassen van een kruising en het plaatsen van diverse extra voorzieningen ter voorbereiding op het rijden van de ParkShuttle in gemengd verkeer. Aanvullend onderzoek heeft aangetoond dat ook voor het laten rijden van de ParkShuttle op de gesloten baan extra uitgaven noodzakelijk zijn, voornamelijk om de veiligheid van de fietsers te bevorderen. Het betreft bijvoorbeeld aanpassingen van de fietsoversteken bij overwegen, het (eventueel) aanpassen van slagbomen en het opnieuw inrichten van de fietspaden rondom de ParkShuttle baan (krediet 600). Voor het inzetten van verkeersregelaars, ureninzet en aanvullende onderzoeken is een bedrag van N 200 benodigd. Wij hebben dit project aangemeld bij de MRDH en deze is opgenomen in het concept van het IPVa2023. Mocht de MRDH hier positief op beschikken, zullen wij de bijdrage in de begroting verwerken via de P&C-cyclus.

Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen van 600 en de lasten in de begroting met N 200 in 2023 en met N 40 vanaf 2024 te verhogen.

2.6 Verkeerssituatie bedrijventerrein Capelle West e.o. (Krediet 1.000)

Verkeerssituatie bedrijventerrein Capelle West e.o. - Beleidskeuze
Lasten / Baten N 50 vanaf 2024
Kasstroom: N 1.000 in 2023

De inrichting bij de Poolvosweg, Admiraal Helfrichweg en Gemzenstraat voldoen niet aan de inrichtingsprincipes van Duurzaam Veilig. De snelheid op deze wegen zijn 50 km/h terwijl er geen gescheiden fietspaden aanwezig zijn. Daarnaast rijdt er meer dan gemiddeld vrachtverkeer vanwege de functies in bedrijventerrein Capelle-West. De maximum snelheid passen wij daarom aan naar 30 km/h met voorzieningen voor fietsers en verharding die goed bestand is tegen vrachtverkeer.

Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen van 1.000 en de lasten in de begroting te verhogen met N 50 vanaf 2024.

2.7 Verkeersveiligheid (Krediet +1.220 / -1.220)

Verkeersveiligheid – Beleidskeuze
Lasten / Baten: n.v.t.
Kasstroom: N 1.220 / V 1.220 in 2023

In het kader van de verkeersveiligheid ontvangen wij diverse subsidies met een totaal van V 1.220 voor enkele IBOR projecten. De nadruk hierbij ligt op het verbeteren van de verkeersveiligheid d.m.v. het aanpassen van fietsoversteekplaatsen, het plaatsen van rotondes en kruispuntplateaus en het verbeteren van de veiligheid rondom schoolzones. De investering voor deze maatregelen bedraagt N 1.220.

Wij stellen u voor een krediet ter beschikking te stellen van 1.220 en dit te dekken uit de te ontvangen subsidies -1.220 .

2.8 Fietsoversteek Reigerlaan (Krediet 42)

Fietsoversteek Reigerlaan – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 2 vanaf 2024
Kasstroom: N 42 in 2023

Wij verbeteren de verkeersveiligheid ter hoogte van de fietsbrug Pelikaanweg – Reigerlaan. Dit doen wij mede op basis van input van de Fietsersbond. Vele scholieren passeren hier dagelijks en steken de Reigerlaan over. Middels kleinschalige aanpassingen voorkomen wij toekomstige (bijna) fietsongevallen.

Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen van 42 en de lasten in de begroting te verhogen met N 2 vanaf 2024.

2.9 Veiliger maken fietspaden (Krediet 500)

Veiliger maken fietspaden - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 25 vanaf 2024
Kasstroom: N 500 in 2023

Wij willen het fietsgebruik in Capelle aan den IJssel stimuleren en de verkeersveiligheid op fietspaden verbeteren. Meer fietsgebruik sluit aan op de duurzaamheidsdoelen en is daarnaast goed voor de doorstroming van het autoverkeer. Daarom asfalteren wij (veelgebruikte) fietspaden die nu nog voorzien zijn van tegelverharding

Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen van 500 en de lasten in de begroting te verhogen met N 25 vanaf 2024.

2.10 i-VRI's (Krediet 650)

Omvormen naar i-VRI’s – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 77 vanaf 2024
Kasstroom: N 650 in 2023

Wij voorzien de VRI's op de Hoofdweg (N 400) en Algeracorridor (N 250) van nieuwe, slimme software. De i-VRI's bevorderen de doorstroming door rekening te houden met verschillende systemen, zoals navigatiesystemen in auto's en smartphones. Op basis van deze systemen, het verkeersaanbod en de instellingen past de i-VRI het regelprogramma zo snel en slim mogelijk aan. Ook reageert een i-VRI sneller wanneer bepaalde voertuigen voorrang moeten krijgen t.o.v. het overige verkeer, bijvoorbeeld een aankomende ambulance of lijnbus. Het slimmer maken van de verkeerslichten op de Algeracorridor maakte onderdeel uit van de KTA-maatregelen, maar omdat er binnen dit programma geen subsidie beschikbaar is voor aanpassingen aan verkeerslichten, leggen wij voor beide een subsidieaanvraag voor aan MRDH. Na ontvangst van de betreffende beschikkingen zullen wij de subsidie verwerken in de begroting.

Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen van 650 en de lasten in begroting te verhogen met N 77 vanaf 2024.

2.11 Aanleg ondergrondse infrastructuur

Aanleg infrastructuur - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 248 in 2023 en N 248 in 2024
Kasstroom: N 248 in 2023 en N 248 in 2024

Wij willen faciliteren bij de aanleg van een openbaar glasvezelnetwerk in Capelle. Dit zal gebeuren in zes fases, in de gebieden waar nu nog geen glasvezelaansluitingen gerealiseerd zijn. Naast de aanleg van de hoofdstructuur zullen gelijktijdig ook de huisaansluitingen worden gerealiseerd bij Capellenaren die glasvezel willen afnemen. Aansluitend hierop willen wij ook de warmte- en energietransitie ondersteunen en faciliteren. Om de buitenruimte heel en veilig te houden en overlast waar mogelijk te beperken is hiervoor tijdelijk 1,5 fte benodigd, totaal N 155. Rekening houdend met de overhead (N 93) bedragen de lasten voor uitbreiding van de formatie N 248.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 248 in 2023 en 2024.

Aanleg glasvezel	2023 - 2024
Programma 0	N93
Programma 2	N155
Totaal nieuw te begroten	**N248**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N9.254	N10.170	N10.298	N10.877	N11.249	N11.748	N12.499	N12.786	N13.341	N13.885
Baten	V951	V716	V679	V644	V644	V644	V644	V644	V644	V644
Saldo van baten en lasten	**N8.303**	**N9.455**	**N9.619**	**N10.233**	**N10.605**	**N11.104**	**N11.855**	**N12.142**	**N12.696**	**N13.241**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	V52	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V826	V856	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V878**	**V856**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N7.425**	**N8.598**	**N9.619**	**N10.233**	**N10.605**	**N11.104**	**N11.855**	**N12.142**	**N12.696**	**N13.241**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6)	N813		N813		N813
Budget verharding, CTW (NJN21 2.4)	V463		V463	N38	V425
Voorbereidings MIRT(VJN21 2.8 - NJN21 2.2 - BG22 - VJN22 0.17)	V445		V445	N136	V309
Straatreiniging (BG23 2.2)	N300		N300		N300
Vervoersknoop Rivium (VJN20 2.4 - VJN21 2.6 - VJN22 0.14)	V349		V349	N100	V249

Prijsstijgingen (BG23 2.1)	N245		N245		N245
KTA - Capelseplein (NJN21 2.2 - BG22 2.1 - VJN22 0.17)	V220		V220	N140	V80
Parkshuttle (BG23 2.5)	N200		N200		N200
Nieuwe mobiliteit (NJN21 2.2 - BG22 2.1 -VJN22 0.17)	V185		V185	N137	V48
Verkeersbeleid - Meten is weten (BG22 2.1 - NJN21 2.2)	V181		V181	N40	V141
Verkeersveiligheid (NJN21 2.2 - BG22 2.1 - VJN22 0.17)	V166		V166	N127	V39
Aanleg ondergronds infrastructuur (BG23 2.11)	N155		N155		N155
Opstellen programma buitenruimte (NJN21 2.7	V120		V120		V120
Verkeerseducatie (NJN21 2.2 - BG22 2.1)	V114		V114	N87	V27
Fietsbeleid (VJN22 2.4 - NJN22 2.2)	V94		V94	N40	V54
Wegcategorisering weg en fiets (BG22 2.1)	V78		V78		V78
KTA - iVRI's (BG22 2.1 - NJN21 2.2)	V70		V70	N40	V30
Werkgevers- en bewonersaanpak (BG22 2.1)	V56		V56		V56
Afschrijvingen en toegerekende rente	N551		N551		N551
Directe personeels- en apparaatskosten	N396		N396		N396
Overige verschillen	N9	N37	N46	V29	N17
Totaal	**N128**	**N37**	**N165**	**N856**	**N1.021**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
2.1	Vervoersknoop Rivium; deels dekking reserve eenmalige uitgaven	V100			
2.1	MIRT Oververbinding regio Rotterdam (VJN21 2.8-NJN21 2.2-VJN22 0.17)	V136			
2.1	Fietsbeleid via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40		N94	
2.1	Meten is weten via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40		N181	
2.1	Verkeerseducatie via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V43			
2.1	KTA i-VRI's via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40			
2.1	Verkeersveiligheid via reserve eenmalig (NJN21 2.2-VJN22 0.17)	V127			
2.1	Actieplan corana; Verkeer via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V15		N15	
2.1	Nieuwe mobiliteit via reserve eenmalig (NJN21 2.2-VJN22 0.17)	V137		N185	
2.1	KTA Capelseplein via reserve eenmalig (NJN21 2.2-VJN22 0.17)	V140			
2.1	CTW via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V38			
Totaal		**V856**	**N0**	**N475**	**N0**

Subsidieplafond

Niet van toepassing.

Programma 3 Economie

Missie

Een krachtige lokale economie en een sterk en divers bedrijfsleven met binding aan de stad zijn van grote waarde. Wij werken samen met ondernemers aan een toekomstbestendige Capelse economie. Wij stimuleren de samenwerking tussen Capelse ondernemers.

Wat willen wij bereiken?

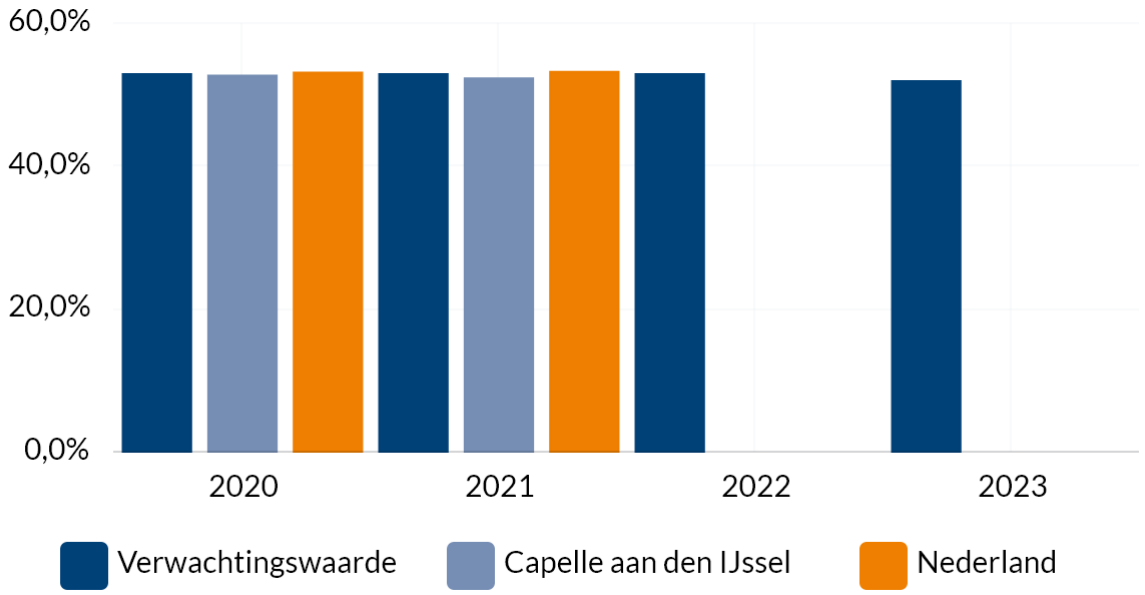
Toekomstbestendig ondernemersklimaat

Wij werken nauw samen met ondernemers in Capelle om het ondernemersklimaat verder te versterken. Dat doen wij samen met ondernemers- en winkeliersverenigingen en de BedrijfsInvesteringsZones Capelle XL en Capelle West. Wij gaan samen met ondernemers aan de slag om bestaande bedrijventerreinen en winkelcentra aantrekkelijk en concurrerend te houden. Ook werken wij aan een toekomstbestendige Capelse horeca. Dat doen wij door het opstellen van een Actieplan horeca.

Indicatoren

BG23 - Functiemenging (landelijke indicator)

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: %.

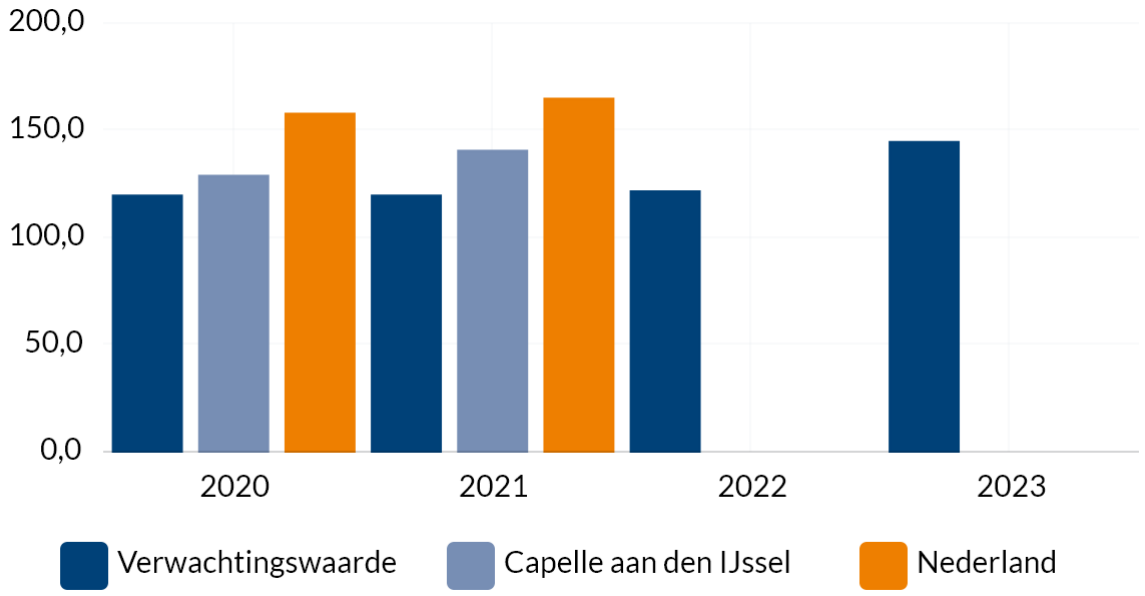


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	53,0 %	53,0 %	53,0 %	52,0 %
Capelle aan den IJssel	52,8 %	52,4 %	-	-
Nederland	53,2 %	53,3 %	-	-

BG23 - Vestigingen (van bedrijven) (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	120,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	120,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	122,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	145,0 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar
Capelle aan den IJssel	129,2 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	140,9 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	-	-
Nederland	158,1 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	165,1 per 1.000 inw.15 t/m 64 jaar	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | BIZ Capelle West vernieuwen

Wij zetten in op het vernieuwen van de BIZ Capelle West.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Gebiedsinrichtingsplan Capelle West opstellen

Wij stellen een toekomstgericht gebiedsrinrichtingsplan Capelle West op.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Programma Economie opstellen

Wij stellen een nieuw Programma Economie op.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

Ontwikkelingen

Actieplan corona succesvol
Wij hebben meerdere stimuleringsmaatregelen genomen om de lokale economie een zetje in de rug te geven tijdens en na de coronapandemie (zie het Actieplan corona). De komende maanden worden diverse maatregelen uit het plan voortgezet. Ondernemers uit onze winkelgebieden staan er, ondanks corona, relatief goed voor. Er is nog altijd sprake van een laag leegstandspercentage (Capelle 8,3%; Groot-Rijnmond 10,7%). De komende periode moet blijken of deze weerbaarheid ook aanhoudt op de lange termijn.

Kaderstellende beleidsnota's

- Verordening logiesbelasting 2023 (Raad december 2022);
- Verordening marktgeld 2023 (Raad december 2022);
- Verordening BI-zone Capelle West 2023-2027 (BBV 740093 september 2022);
- Structuurvisie Detailhandel 2021 (BBV 472728 juli 2021);
- Verordening BI-zone CapelleXL 2021-2025 (BBV 336464 oktober 2020);
- Programma Economie 2019-2022 ‘Aan de slag voor de economie van morgen’ (BBV 1078692 april 2019);
- Verordening Winkeltijden Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 946055 november 2017);
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 646380 maart 2015);
- Marktverordening Capelle aan den IJssel 2011 (Raadsvoorstel Verseon 218310 september 2011).

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 ontwikkeling van de regio.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 3 staan hieronder weergegeven.

3.1 Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West

Voorterreinen- en gevelfonds bedrijventerrein Capelle West - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 250 in 2023
Kasstroom: N 250 in 2023

Het bedrijventerrein Capelle West is een al wat ouder bedrijventerrein waar, om vitaal en concurrerend te blijven, samen met de bedrijven een vernieuwing van de buitenruimte en de bedrijven is gewenst. Een eerste stap is het instellen van een Bedrijfsinvesteringszone (BIZ) geweest zodat er voor de gemeente en de ondernemers één duidelijk aanspreekpunt is voor dit gebied. Een tweede stap is de herziening van het bedrijvenlijst voor het bestemmingsplan Capelle West; hiermee hebben wij ongewenst bedrijvigheid qua gevaar, omgevingseffecten als geluid aantrekken van verkeer voorkomen en duidelijk ingezet op behoud van dit bedrijventerrein voor een specifieke groep bedrijven. Nu staan wij op het punt de buitenruimte aan te pakken, directe aanleiding is dat in dit gebied een IBOR-project van start gaat waarbij de ondergrondse infrastructuur en de wegen worden aangepakt. Voor de periode 2023-2024 staat de uitvoering van werkzaamheden in Capelle West gepland. Wij zijn bezig met een projectplan voor een integrale gebiedsaanpak voor bedrijventerrein Capelle West, dit valt uiteen in twee grote onderdelen:

1. Het maken van een gebiedsinrichtingsplan;

2. Het instellen van een voorterreinen en voorgevelfonds. Het aanpakken van de voorterreinen en voorgevels dient bij voorkeur te zijn afgerond, voordat de uitvoering van de inrichtingsplannen wordt gestart. Wij stellen dan ook voor het Voorterreinen- en voorgevelfonds nu in te stellen zodat ondernemers kunnen beginnen met de uitwerking van hun plannen voor de aanpak van de panden. De ondernemers kunnen voor het uitvoeren van deze plannen een bijdrage aanvragen van maximaal 50% van de kosten, waarbij een plafond geldt.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 250 in 2023.

3.2 Wees loyaal, koop lokaal (Capels Akkoord)

Wees loyaal, koop lokaal - Beleidskeuze
Lasten : N 50 vanaf 2023
Kasstroom: N 50 vanaf 2023

De actie "Wees loyaal, koop lokaal" was een groot succes in Coronatijd. Wij hebben vooral ingezet op een ‘feel good’ campagne in deze uitdagende tijden. Wij hebben het kopen en bestellen van producten bij lokale ondernemers fors gepromoot. Dit deden wij met sandwichborden, oproep op Socials, een Koop Lokaal filmpje (op https://capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl/begroting-2023/programma/programma-3-economie vindt u het filmpje) en persoonlijke aandacht middels bedrijfsbezoeken. Wij willen deze in coronatijd opgezette campagne uitbreiden. Vanaf 2023 zetten wij in op de ondersteuning van eigen initiatieven in winkelgebieden om het winkelgebied te promoten en de samenwerking tussen winkeliers te bevorderen. Hierbij denken wij o.a. aan evenementen en aankleding van winkelgebieden. Hiervoor is een bedrag van N 40 benodigd. Daarnaast willen wij vanuit deze campagne vanaf 2023 ook de weekmarkt gaan promoten. De weekmarkt wordt goedbezocht en heeft op marktdagen een aantrekkende werking op het naastgelegen winkelcentrum De Koperwiek. Samen met de Marktcommissie gaan wij de acties bepalen om de weekmarkt nog beter op de kaart te zetten. Hierbij denken wij onder meer aan een lokale/regionale reclamecampagne en periodieke acties op de weekmarkt zelf. Hiervoor is een bedrag van N 10 benodigd. Wij gaan dit beleid in 2024 evalueren, maar stellen wel voor de lasten structureel aan te ramen. Als de evaluatie positief is, dan staan de lasten al begroot vanaf 2025. Als de evaluatie negatief is, ramen wij de lasten op dat moment af.

Wij stellen voor de lasten te verhogen met N 50 structureel vanaf 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N1.042	N1.686	N1.509	N1.191	N1.182	N1.179	N1.180	N1.181	N1.182	N1.182
Baten	V671	V787	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762
Saldo van baten en lasten	**N371**	**N898**	**N747**	**N429**	**N421**	**N418**	**N419**	**N419**	**N420**	**N420**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	N117	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N94	V398	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N211**	**V398**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N582**	**N500**	**N747**	**N429**	**N421**	**N418**	**N419**	**N419**	**N420**	**N420**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Voorterreinen- en gevelfonds bedrijfventerrein Capelle West (BG23 3.1)	N250		N250		N250
Hoofdweg vak A (NJN21 3.2 - VJN22 0.17), via reserve eenmalige uitgaven	V226		V226	N226	N0
BedrijfsInvesteringsZone CapelleXL (NJN 21 3.2), deels via reserve eenmalige uitgaven	V110		V110	N95	V15
MKB-Deal (VJN21 3.1), via reserve eenmalige uitgaven	V55	N28	V27	N27	N0

Wees loyaal, koop lokaal (BG23 3.2)	N50		N50		N50
BedrijfsInvesteringsZone Capelle-West (NJN 21 3.2 - VJN22 0.17), deels via reserve eenmalige uitgaven	V45		V45	N25	V20
Opstellen prog.Economie (NJN21 3.4)	V30		V30		V30
Afschrijvingen en toegerekende rente	N38		N38		N38
Directe personeels- en apparaatskosten	V39		V39		V39
Overige verschillen	V10	V2	V12	N25	N13
Totaal	**V177**	**N26**	**V151**	**N398**	**N247**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten			Incidentele lasten		
		2022	2023	2024 e.v.	2022	2023	2024 e.v.
3.2	Hoofdweg vak A via reserve eenmalig (NJN21 3.2-VJN22 0.17)	V226					
3.2	Gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle-west (BG23 3.1)					N250	
3.3	Projectplan BIZ deel via reserve eenmalig (BG21 3.1 - NJN21 3.2)	V75			N175	N100	
3.3	MKB-deal via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V28			N28		
3.3	Voorber.budget BIZ Capelle-West via reserve eenmalig (NJN21 3.2 - VJN22 0.17)	V45			N45		
3.4	Actieplan corana; Koop lokaal via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V15			N15		
3.4	Actieplan corana; Workshops via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V10			N10		
Totaal		**V399**	**N0**	**N0**	**N273**	**N350**	**N0**

Subsidieplafond

Niet van toepassing.

Programma 4 Onderwijs

Missie

In Capelle werken wij samen met de scholen en andere bij jeugd betrokken organisaties aan een sterke educatieve en sociale basis. Wij willen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen en zich gezond ontwikkelen. Wij zetten in op een doorlopende ontwikkellijn van 0 tot 27. Als er belemmeringen zijn in de ontwikkeling kijken wij samen met de partners op welke wijze dit kan worden opgelost. Elk kind krijgt onderwijs in een modern en fris gebouw. Elke jongere krijgt kansen op een startkwalificatie. Daarnaast zetten wij in op het doorbreken van de cyclus op laaggeletterdheid door het versterken van de basisvaardigheden van jong en oud.

Wat willen wij bereiken?

Sluitend netwerk- samenhang onderwijs, zorg en ondersteuning

Wij bevorderen dat kinderen en jongeren gelijke kansen krijgen zodat zij als volwaardig burger kunnen meedoen in de samenleving. Dit doen wij door zo vroeg mogelijk in te zetten op een sluitend netwerk van onderwijs, educatie, zorg en ondersteuning.

Indicatoren

BG23 - Geïndiceerde doelgroeppeuters dat geplaatst is op de voorscholen

Geïndiceerde doelgroeppeuters (peuters met indicatie van CJG) dat geplaatst is op de voorscholen. Eenheid: percentage

Boekwerk	2023
Verwachtingswaarde	70 %

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Toename gebruik voorschoolse educatie (Capels Akkoord)

Wij maken afspraken met de aanbieders van voorschoolse educatie over de deelname.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Afspraken tussen onderwijs, kinderopvang en gemeente versterken

Dit doen wij onder meer door het opstellen van een samenwerkingsagenda LEA (Lokaal Educatieve Agenda) voor de periode 2023-2026. In LEA-verband maken wij afspraken over doorgaande ontwikkellijnen (kinderopvang en VVE, PO en VO), passend onderwijs en zorg en ondersteuning.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Samenhang rondom onderwijskansen versterken

Het Rijk stelt voor de periode 2023-2026 nieuwe gelden voor onderwijskansen beschikbaar. Wij herijken ons beleid om nog meer samenhang te bereiken in de aanpak.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Wat willen wij bereiken?

Gezonde en duurzame schoolgebouwen

Wij willen dat ieder kind onderwijs krijgt in een modern en fris schoolgebouw.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Subsidie frisse schoolgebouwen monitoren

In 2021 en 2022 is subsidie door het Rijk beschikbaar gesteld voor frisse schoolgebouwen, ook wel bekend als de SUVIS regeling. Na een inventarisatie van de schoolgebouwen hebben wij via de SUVIS regeling subsidie aangevraagd voor 14 scholen. Alle 14 deelnemende scholen hebben de subsidie toegekend gekregen. De schoolbesturen voeren in 2023 de werkzaamheden voor frisse schoolgebouwen uit. Wij begeleiden, monitoren en controleren. De werkzaamheden dienen uiterlijk in februari 2025 afgerond te zijn.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

Niet van school zonder startkwalificatie

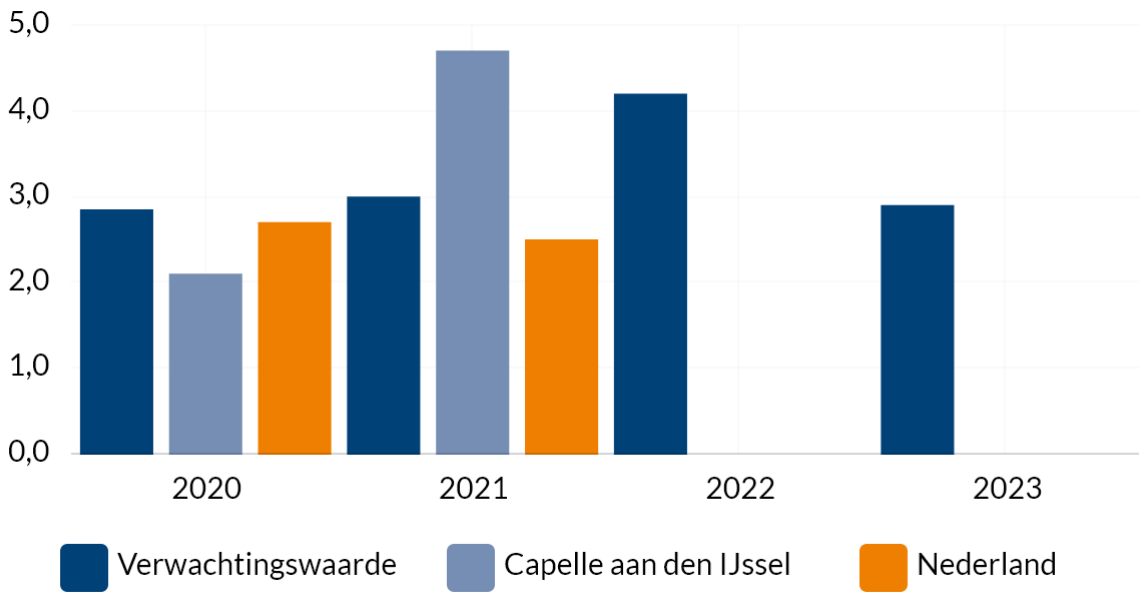
Wij willen dat iedere jongere beschikt over een startkwalificatie, zodat zij een goede uitgangspositie op de arbeidsmarkt hebben.

Indicatoren

BG23 - Absoluut verzuim (landelijke indicator)

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).

De streefwaarde voor 2023 is gedaald, omdat wij verwachten dat de aantallen teruglopen naar het niveau van voor de coronapandemie.



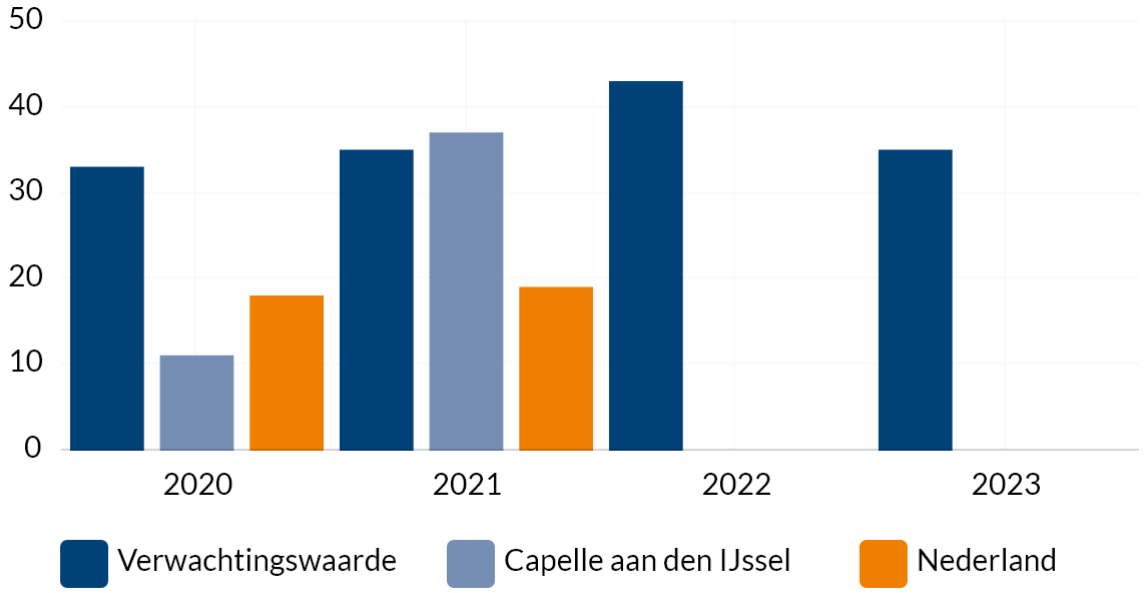
Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	2,9 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	3,0 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	4,2 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,9 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)
Capelle aan den IJssel	2,1 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	4,7 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	-	-
Nederland	2,7 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	2,5 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl)	-	-

BG23 - Relatief verzuim (landelijke indicator)

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 '2021' staat voor schooljaar '2020/2021'. Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).

De waarden in 2020 (Capelle en Nederland) zijn lager door de effecten van de schoolsluitingen vanwege de coronapandemie. De verwachtingswaarde voor 2023 is gedaald t.o.v. de verwachtingswaarde 2022, omdat wij verwachten dat de aantallen teruglopen naar het niveau van voor de coronapandemie.



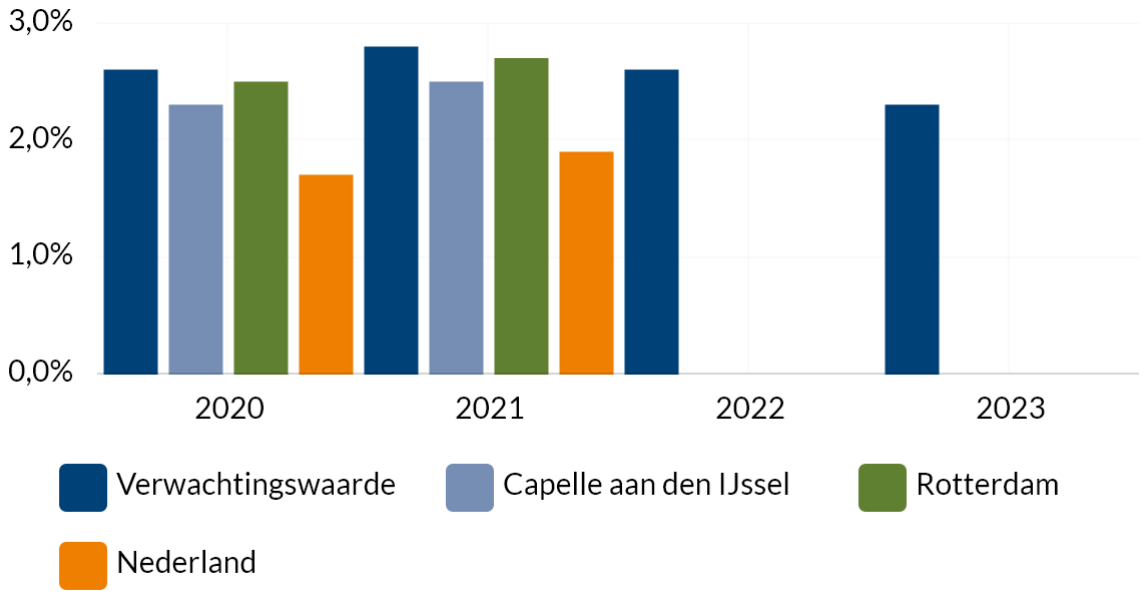
Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	33 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	35 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	43 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	35 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)
Capelle aan den IJssel	11 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	37 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	-	-
Nederland	18 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	19 per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatiepl.)	-	-

BG23 - Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	2,6 %	2,8 %	2,6 %	2,3 %
Capelle aan den IJssel	2,3 %	2,5 %	-	-
Rotterdam	2,5 %	2,7 %	-	-
Nederland	1,7 %	1,9 %	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Inzetten op versterken preventieve activiteiten

Wij gaan samen met RMC, leerplicht en ander instanties zorgdragen voor een aanpak die zich richt op het voorkomen van voortijdig schoolverlaten.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Ontwikkelingen

Programma voor wegwerken leervertraging verlengd
Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is verlengd tot en met 2025. Gemeenten hebben meer tijd gekregen om het programma uit te voeren.

Kaderstellende beleidsnota's

- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs 2022 (SHO) (RV 692968 maart 2022);
- 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);
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2021 (BBV 499895 juni 2021);

- Uitvoeringsprogramma Elk kind verdient dezelfde basis en meer 2021-2022 (BBV 409859 april 2021);
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (RV 442872 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);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Notitie Brede school netwerken 2015 e.v. (BBV 610133 december 2014);
- 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/of 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 voorzien in voldoende openbaar onderwijs in de gemeente.

Wijzigingsvoorstellen

Programma 4 heeft geen wijzigingsvoorstellen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N8.649	N15.171	N9.335	N9.121	N9.214	N9.629	N10.143	N10.186	N10.242	N10.293
Baten	V4.294	V9.634	V4.634	V4.291	V4.288	V4.286	V4.286	V4.286	V4.286	V4.286
Saldo van baten en lasten	**N4.355**	**N5.537**	**N4.701**	**N4.830**	**N4.926**	**N5.342**	**N5.857**	**N5.900**	**N5.955**	**N6.006**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	N111	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N124	V372	N150	N0	N0	V328	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N235**	**V372**	**N150**	**N0**	**N0**	**V328**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N4.590**	**N5.165**	**N4.851**	**N4.830**	**N4.926**	**N5.014**	**N5.857**	**N5.900**	**N5.955**	**N6.006**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
In 2022 incidenteel budget ventilatie scholen (VJN22 0.2 - VJN224.3)	V2.527	N2.000	V527		V527
In 2022 incidenteel budget verhuiskosten SHO (BG22) via reserve eenmalig	V171		V171	N321	N150
Deel budget BSN aandachtsscholen bekostingen uit OAB-gelden (BG22 4.1)	V109		V109		V109
Eigendomsoverdracht onderwijs MFC Fascinatio (VJN22 4.4)	V147	113	V34		V34
Ambtelijke capaciteit (BG23 0.9)	N99		N99		N99
In 2022 overgeheveld budget OAB vanuit 2021 (NJN21 4.5)	V2.400	2400	N0		N0
In 2022 (826) en 2023 (339) incidentele middelen NPO (NJN21 4.4)	V487	487	N0		N0
In 2022 incidenteel budget actieplan corona ventiatie scholen (NJN21 0.17) via reserve eenmalig	V150		V150	N150	N0

Afschrijvingen en toegerekende rente	N151		N151		N151
Directe personeels- en apparaatskosten	V130		V130		V130
Overige verschillen (N51 via reserve eenmalig)	N35		N35	N51	N86
Totaal	**V5.836**	**N5.000**	**V836**	**N522**	**V314**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2022	2023	2024	2025	2026 e.v.	2022	2023	2024	2025	2026 e.v.
4.2	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.2-NJN21 4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V171				V178	N171				N178
4.2	Aanpak laaggeletterdheid (NJN21 4.5)	V39									
4.2	Verhuiskosten Comenius College (VJN22 4.2) via reserve eenmalig					V150					N150
4.2	Actieplan corana; aanvullende middelen ventilatie scholen via reserve eenmalig (NJN21 0.17/VJN22 0.2)	V350					N350				
4.2	Taxatie Berliozstraat via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V12									
4.2	SPUK ventilatie in scholen (VJN 4.1)	V1.833					N1.833				
4.2	Ventilatie onderwijsgedeelte MFC Fascinatio (VJN 4.3)	V185					N494				
4.3	SPUK NPO (NJN21 4.4)	V826	V339				N826	N339			
4.3	Actieplan corana; Capelle stagestad via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V40					N40				
Totaal		**V3.456**	**V339**	**N0**	**N0**	**V328**	**N3.714**	**N339**	**N0**	**N0**	**N328**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Onderwijskansen	1.000
Peuteropvang	1.300
Brede Schoolnetwerken	314

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Missie

Capelle is een bruisende stad met een breed aanbod van voorzieningen en activiteiten: sport, cultuur, talentontwikkeling en recreatie. Iedere Capellenaar is welkom om hieraan op een laagdrempelige manier mee te doen. Wij behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan. Wij werken verder aan een buitenruimte met mogelijkheden om te bewegen en te recreëren. Wij richten de buitenruimte waterrobuust en hittebestendig in. Het Capelse groen is belangrijk om gezond in de stad te kunnen wonen en werken. Wij vergroten de bewustwording hierover. Wij versterken met groen blauwe structuren de biodiversiteit.

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 wij bereiken?

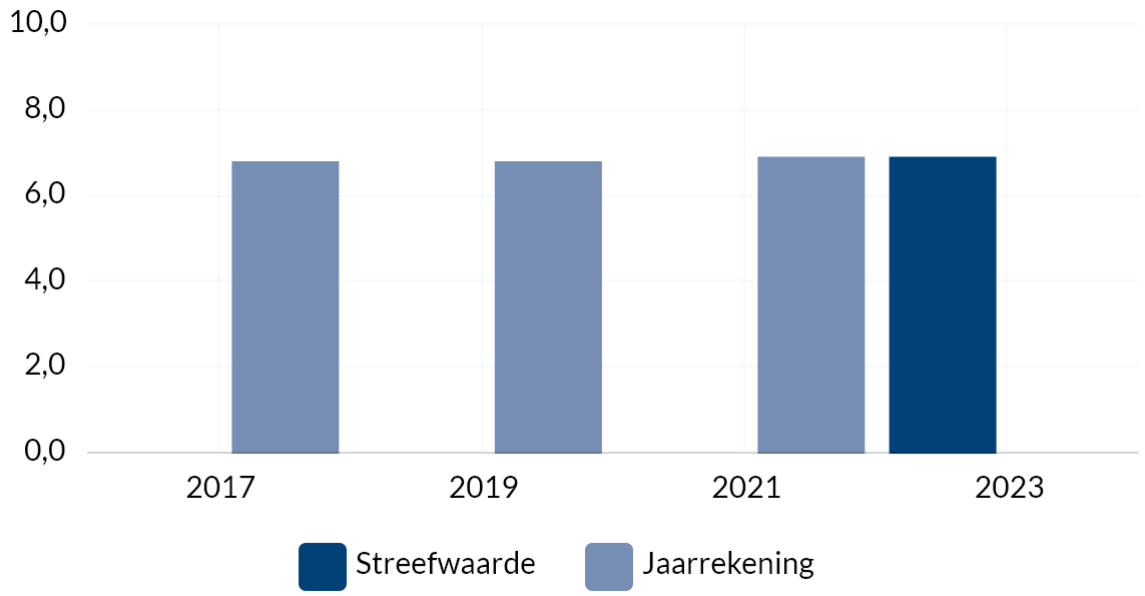
Sporten en bewegen voor een betere gezondheid en welzijn

Het verbeteren van gezondheid en welzijn van de Capellenaar door sport en bewegen.

Indicatoren

BG23 - Waardering sportvoorzieningen

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



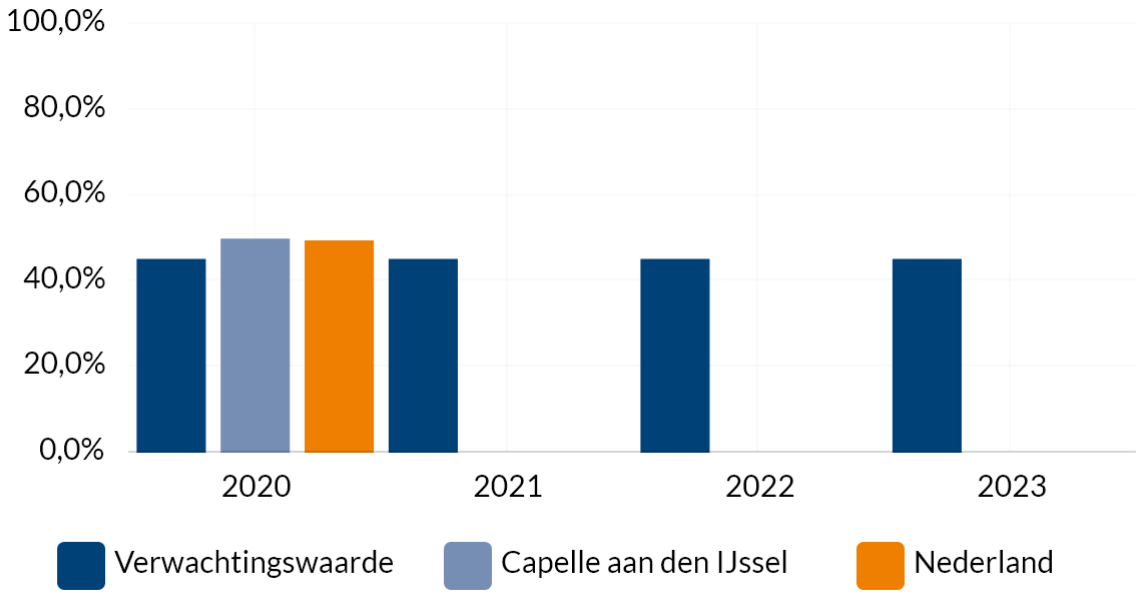
Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	-	-	-	6,9
Jaarrekening	6,8	6,8	6,9	-

BG23 - % Niet-sporters (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	45,0 %	45,0 %	45,0 %	45,0 %
Capelle aan den IJssel	49,7 %	-	-	-
Nederland	49,3 %	-	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Prestatieafspraken 2023 Sportief Capelle naleven

De prestatieafspraken 2023 zijn gebaseerd op de drie speerpunten uit het sport- en beweegbeleid:

1. Gezondheid en welzijn bevorderen;
2. Sociaal-maatschappelijke doelstellingen realiseren;
3. Capelse infrastructuur breder inzetten voor de breedtesport.

Door middel van voorlichting en een bewustwordingscampagne voor alle Capellenaren stimuleren wij de sport- en beweegparticipatie. Ten aanzien van het bevorderen van een gezonde leefstijl en kennismaking ondersteunen wij het onderwijs in de vorm van themaweken, sportdagen en lespakketten. Ook worden sport- en beweeg (kennismakings-) activiteiten voor de doelgroep 'ouderen' aangeboden waarbij kennismaking van het aanbod het uitgangspunt is en doorstroming naar (structureel) aanbod het beoogde effect. Verder monitoren wij de voortgang en effecten van de toegang, integrale samenwerking op het gebied van preventie/vroegsignalering met andere samenwerkingspartners zoals Stichting Welzijn Capelle en het Centrum voor Jeugd en Gezin.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Lokaal sportakkoord: impuls vitaliseren sportverenigingen

Wij geven een impuls aan het vitaliseren van de sportverenigingen door inzet op behoud en werven van leden.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Lokaal sportakkoord: inzet op vitale ouderen

Via de methode mijn positieve gezondheid enthousiasmeren wij niet-vitale ouderen tussen de 65-80 jaar voor een passend en bestaand beweegaanbod.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Lokaal sportakkoord: zinvolle naschoolse vrijetijdsbesteding stimuleren

Wij stimuleren een zinvolle naschoolse vrijetijdsbesteding voor leerlingen in het voortgezet onderwijs door het aanbieden van activiteiten voor een actieve en gezonde leefstijl.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Lokaal sportakkoord: inzet gezonde leefstijl interventie

Wij bevorderen een gezonde leefstijl door het aanbieden van extra beweegactiviteiten toegespitst op Capellenaren in een sociaal-economisch kwetsbare situatie.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Wat willen wij bereiken?

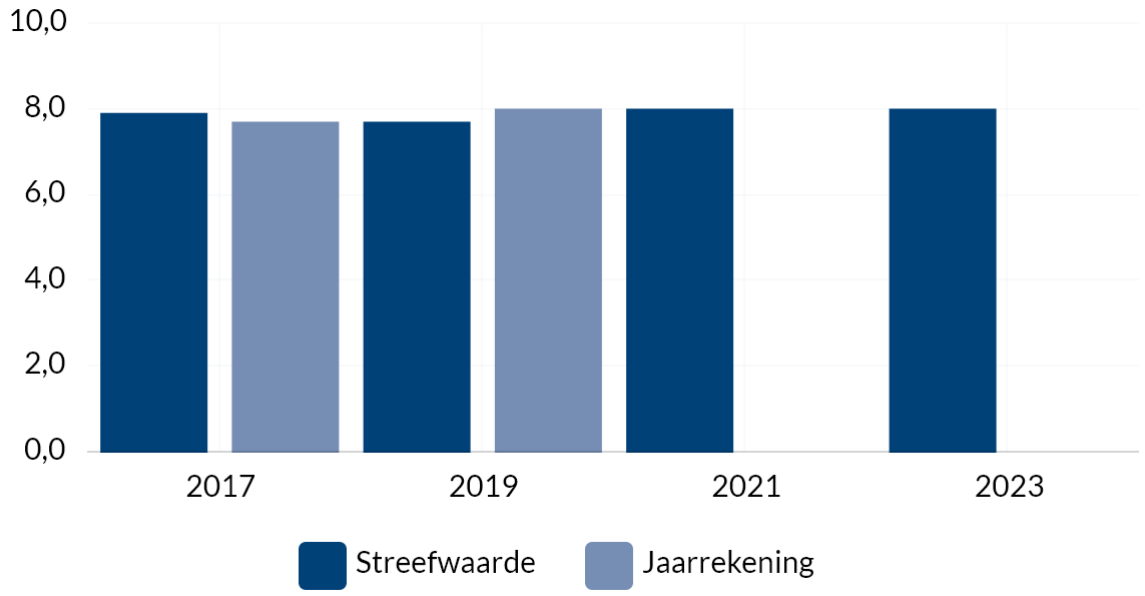
Cultuuraanbod passend bij Capelle

Wij zorgen voor een inclusief aanbod van kunst, cultuur en evenementen dat past bij de vraag van de Capellenaar, voor iedereen aansprekend en toegankelijk.

Indicatoren

BG23 - Waardering theater

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Deze indicator is bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis. Eenheid: rapportcijfer.

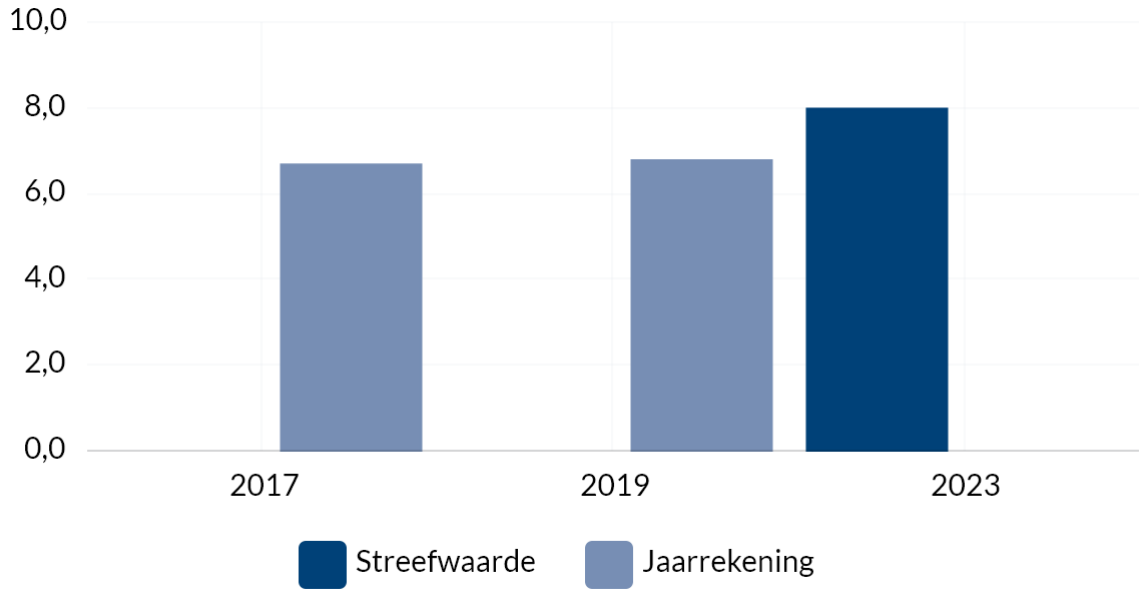


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	7,9	7,7	8,0	8,0
Jaarrekening	7,7	8,0	-	

BG23 - Waardering totaalaanbod aan evenementen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Deze indicator is bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis. Eenheid: rapportcijfer.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2023
Streefwaarde	-	-	8,0
Jaarrekening	6,7	6,8	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Culturele infrastructuur behouden en versterken (Capels Akkoord)

Wij zorgen voor een gezonde culturele infrastructuur waar alle Capellenaren aan kunnen deelnemen. Wij stimuleren actief onderlinge samenwerking in het culturele veld en cultureel ondernemerschap. Hiervoor maken wij gebruik van de opbrengsten uit de evaluatie van de cultuurnota "Verrassend divers" en de dialoog met de Capelse cultuur- en evenementensector. Deze opbrengsten vormen tevens de bouwstenen voor het ontwikkelen van de nieuwe Capelse cultuurvisie.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Impuls voor evenementen

Wij onderzoeken de mogelijkheden om meer evenementen in de buitenlucht te faciliteren. Hierbij maken wij concrete prestatieafspraken met onze partners over de promotie van hun initiatieven.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

BG23 | Brug tussen citymarketing en cultuur (Capels Akkoord)

Wij kijken wat de toegevoegde waarde van cultuur kan zijn voor citymarketing. Bijvoorbeeld door verbanden te leggen tussen de culturele sector en het bedrijfsleven. In deze context onderzoeken wij de haalbaarheid van een jaarlijks Stadsfeest op basis van een kostendekkend businessmodel.

Portefeuillehouder

1. **Van Woudenberg**

Wat willen wij bereiken?

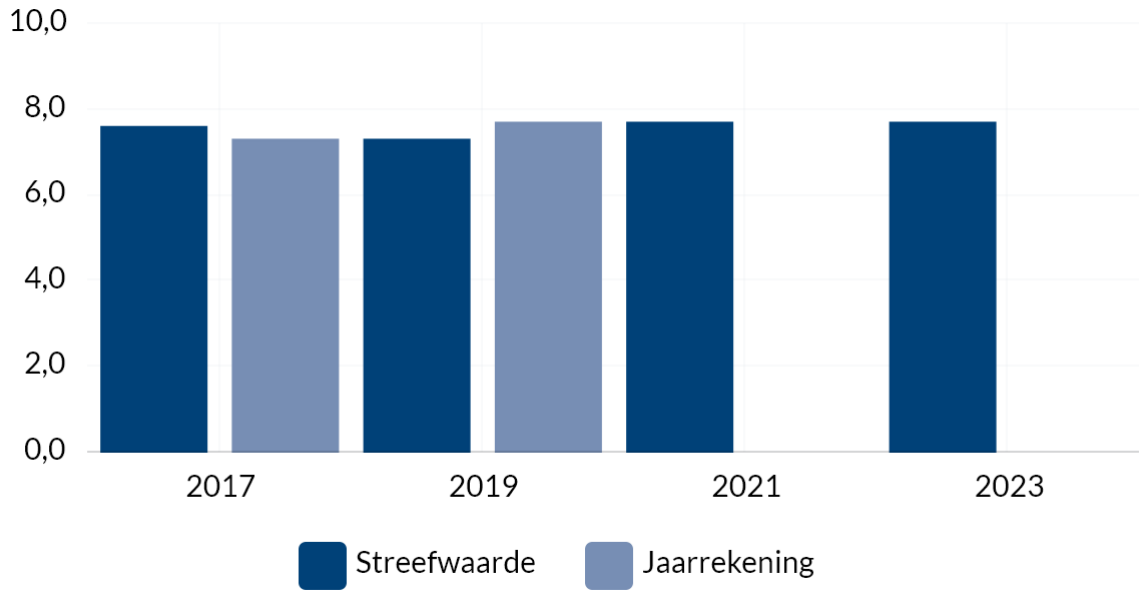
Waarde van de bibliotheek versterken

Wij versterken de waarde van de bibliotheek en haar diensten door verbinding te zoeken met de onderwerpen jeugd (waaronder de gezinsaanpak) en het doorbreken van de cyclus op laagtaligheid door onder meer de inzet op basisvaardigheden, waaronder de digitale vaardigheden.

Indicatoren

BG23 - Waardering openbare bibliotheek

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Deze indicator is bij de bewonersenquête 2021 niet uitgevraagd in verband met de coronacrisis. Eenheid: rapportcijfer.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	7,6	7,3	7,7	7,7
Jaarrekening	7,3	7,7	-	

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Digitaal burgerschap versterken (Capels Akkoord)

Inzet en activiteiten gericht op mediawijsheid onder kinderen en het digitaal sterker maken van (kwetsbare) volwassenen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Maatschappelijk ondernemerschap bibliotheek uitbouwen

De bibliotheek is maatschappelijk relevant, vergroot haar zichtbaarheid binnen het sociaal domein en bouwt haar cultureel ondernemerschap uit.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Wat willen wij bereiken?

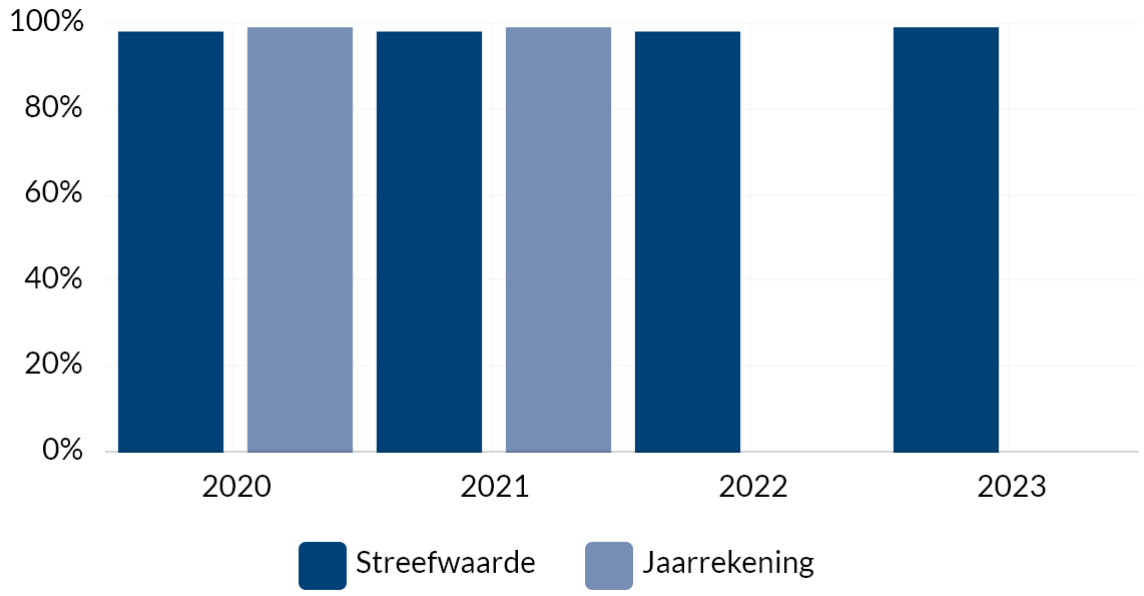
Behouden en beleving van cultureel erfgoed

Wij behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan.

Indicatoren

BG23 - Een goede staat van onderhoud van gemeentelijke monumenten

Eenheid: %.

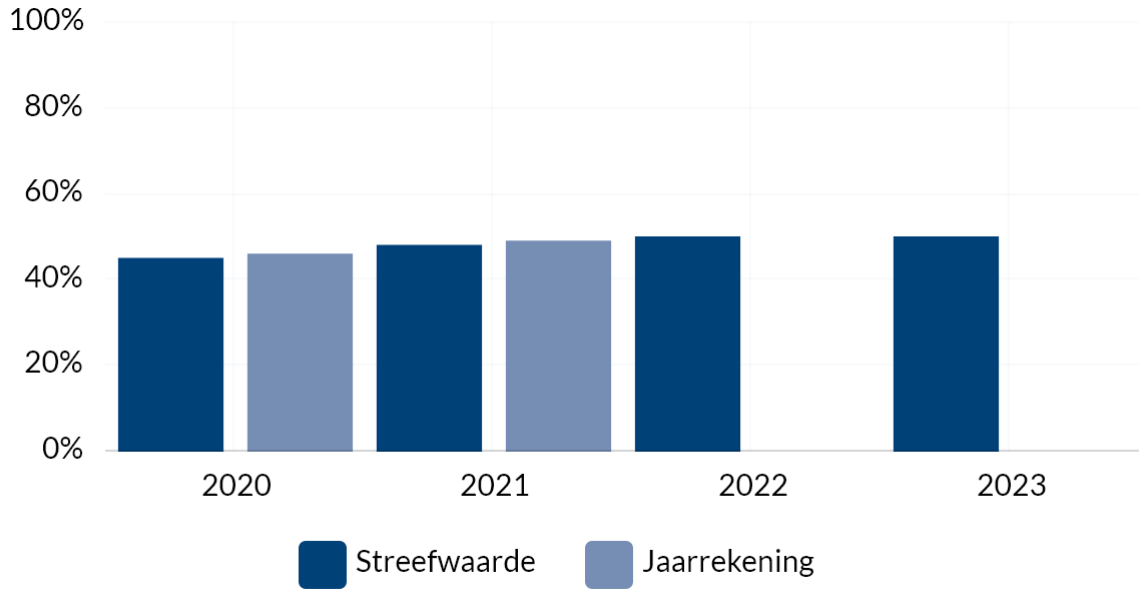


Bron: rapportage Monumentenwacht

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	98 %	98 %	98 %	99 %
Jaarrekening	99 %	99 %	-	%

BG23 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

Eenheid: %. Er is sprake van een lichte groei van het aantal deelnemers. Die groei willen wij blijven stimuleren.



Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	45 %	48 %	50 %	50 %
Jaarrekening	46 %	49 %	%	%

Ontwikkelingen

Toekomst sporthal Schenkel
In 2021 is besloten om te laten onderzoeken of sloop en nieuwbouw van sporthal Schenkel financieel en ruimtelijk een toekomstbestendige variant is. Het onderzoek brengt ook de maatschappelijke en financiële impact van een variant tot sloop en geen nieuwbouw in kaart. Eind 2022 wordt besluitvorming over de uit te werken voorkeursvariant gevraagd. In 2023 wordt de gekozen variant uitgewerkt in een aantal scenario's qua functies en activiteiten.

Monumentenbeleid
Bij de uitwerking van de Stadsvisie besteden wij in 2023 ook aandacht aan het opstellen van een Monumentennota. Hierin verwerken wij alle monumenten die wij binnen onze stad hebben en de criteria waaraan deze moeten voldoen.

Kaderstellende beleidsnota's

- Dienstverleningsovereenkomst Sportief Capelle 2022-2026 (BBV 654610 21 december 2021);
- Een epiloog de nadere uitwerking van "Het volgende hoofdstuk" (BBV 211554 oktober 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Erfgoednota 2018 (BBV 972063 oktober 2018);
- Nota cultuur- en evenementenbeleid "Verrassend divers" 2018 e.v. (BBV 927795 december 2017);
- Nota Visie op Sport ''Sport doet meer'' (BBV 861129 maart 2017);
- Visie op bibliotheekwerk 2017-2022 "Het volgende hoofdstuk" (BBV 772306 december 2016);
- 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 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. 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.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 5A staan hieronder weergegeven.

5A.1 Stadsfeest (Capels Akkoord)

Onderzoek Stadsfeest - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 150 in 2023
Kasstroom: N 150 in 2023

Wij hebben de wens om te komen tot een jaarlijks Stadsfeest aan den IJssel. In opstart wellicht voornamelijk met publiek geld, maar uiteindelijk op basis van een kostendekkend businessmodel. Wij onderzoeken wat de gewenste vorm is voor het Stadsfeest en wat de (financiële) haalbaarheid hiervan is. Het onderzoek start in 2023. De uitkomsten van het onderzoek verwachten wij medio 2023 en op basis daarvan zal een vervolgactie plaatsvinden. Om in de tussentijd de Capellenaren wel een stadsfeest te bieden, verkennen wij de mogelijkheden van wederom een SMAACK XL in 2023. Voor het onderzoek en SMAACK XL is een bedrag van N 150 nodig.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting incidenteel te verhogen met N 150 in 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N13.346	N13.609	N14.321	N14.117	N14.089	N14.121	N14.146	N14.155	N14.111	N14.158
Baten	V4.614	V4.139	V4.389	V4.369	V4.350	V4.341	V4.341	V4.341	V4.341	V4.341
Saldo van baten en lasten	**N8.732**	**N9.470**	**N9.932**	**N9.749**	**N9.740**	**N9.780**	**N9.805**	**N9.814**	**N9.770**	**N9.816**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	V220	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V26	V179	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V246**	**V179**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N8.486**	**N9.291**	**N9.932**	**N9.749**	**N9.740**	**N9.780**	**N9.805**	**N9.814**	**N9.770**	**N9.816**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Actualisatie huren (Act23)		V234	V234		V234

Hogere dotatie voorziening onderhoud (VJN22 0.13 - Act23)	N183		N183		N183
Stadsfeest (BG23 5A.1)	N150		N150		N150
Aanpassen kredieten sportvelden (NJN21 1.4)	N146		N146		N146
Inderxering subsidies (Act23)	N123		N123		N123
Eenmalig budget 2022 actieplan corona (VJN22 0.17) via reserve eenmalig	V60		V60		V60
Eenmalig budget 2022 evenementen (VJN22 0.17) via reserve eenmalig	V147		V147	N147	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	N181		N181		N181
Directe personeels- en apparaatskosten	N53		N53		N53
Overige verschillen	N83	V16	N67	N32	N99
Totaal	**N712**	**V250**	**N462**	**N179**	**N641**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten			Incidentele lasten		
		2022	2023	2024 e.v.	2022	2023	2024 e.v.
5.1 .	Onderzoek sporthal Schenkel via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V26			N26		
5.2	Taxatie Lijstersingel 20 via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V6					
5.3	Incidenteel extra budget evenementen via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V147			N147		
5.3	Stadsfeest (BG23 5A.3)					N150	
5.3	Actieplan corana; Smaack XL via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V60			N60		
Totaal		**V239**	**N0**	**N0**	**N233**	**N150**	**N0**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Sport en sportieve recreatie	97
Prestatiesport	19
Jeugdsportstimulering	21
Cultuur: - Muziekonderwijs - Theater - Bibliotheek - Cultuur overig	 491 1.178 1.024 269
Evenementen	144
Nieuwe culturele initiatieven	27

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen wij bereiken?

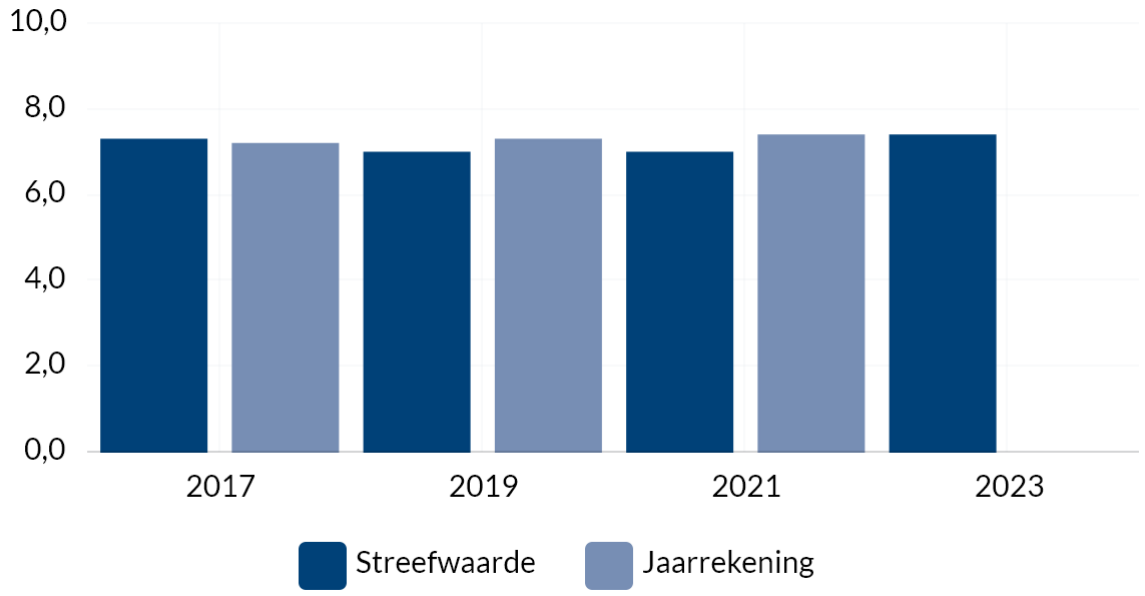
Bewegen en recreëren in de buitenruimte

Wij vinden het belangrijk dat iedereen kan bewegen en recreëren in de buitenruimte; dicht bij huis. Dit willen wij doen door het aanbrengen van enkele innovatieve voorzieningen.

Indicatoren

BG23 - Waardering van bewoners voor de woonomgeving

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

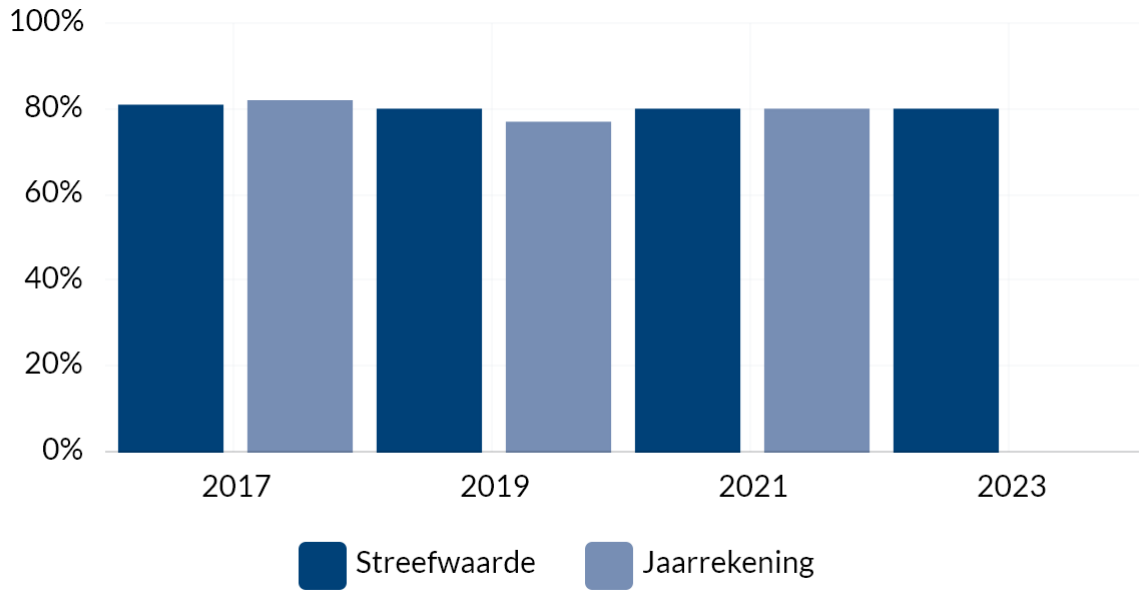


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	7,3	7,0	7,0	7,4
Jaarrekening	7,2	7,3	7,4	

BG23 - Tevredenheid over de inrichting openbaar groen

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

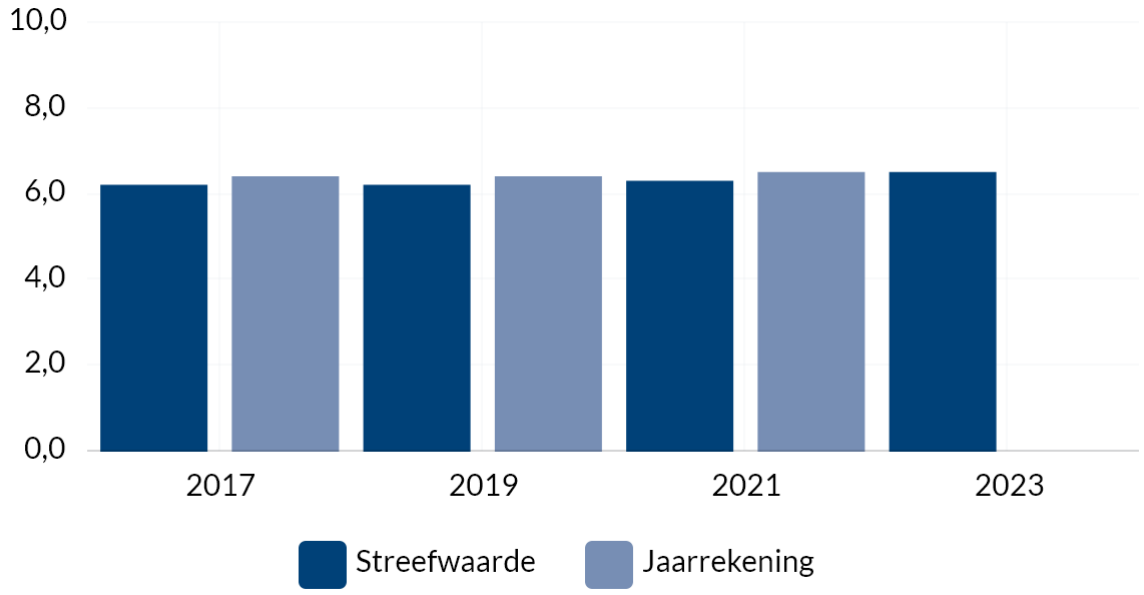


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	81 %	80 %	80 %	80 %
Jaarrekening	82 %	77 %	80 %	%

BG23 - Waardering van het onderhoud openbaar groen

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

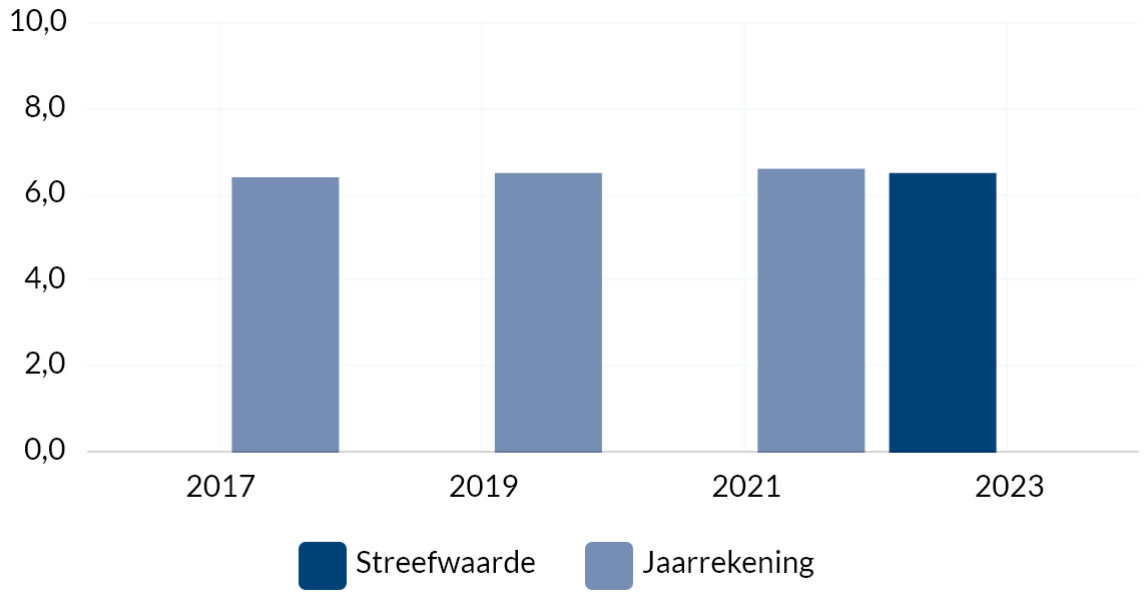


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	6,2	6,2	6,3	6,5
Jaarrekening	6,4	6,4	6,5	

BG23 - Waardering aanwezigheid speelplekken

De indicator is opgenomen vanaf Begroting 2023. De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Eenheid: rapportcijfer.



Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	-	-	-	6,5
Jaarrekening	6,4	6,5	6,6	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Quickwins wijktours Programma Buitenruimte uitvoeren

Wij passen de quickwins die uit de nog uit te voeren wijktours komen toe.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Meer bewustzijn over buitenruimte bij kinderen creëren

Wij ontwikkelen een tool waarbij kinderen digitaal een speelplaats kunnen inrichten.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

BG23 | Meer bewegingsmogelijkheden in de nabije omgeving van ouderen (Capels Akkoord)

Wij realiseren beweegtuinen voor ouderen.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

2. Westerdijk

Wat willen wij bereiken?

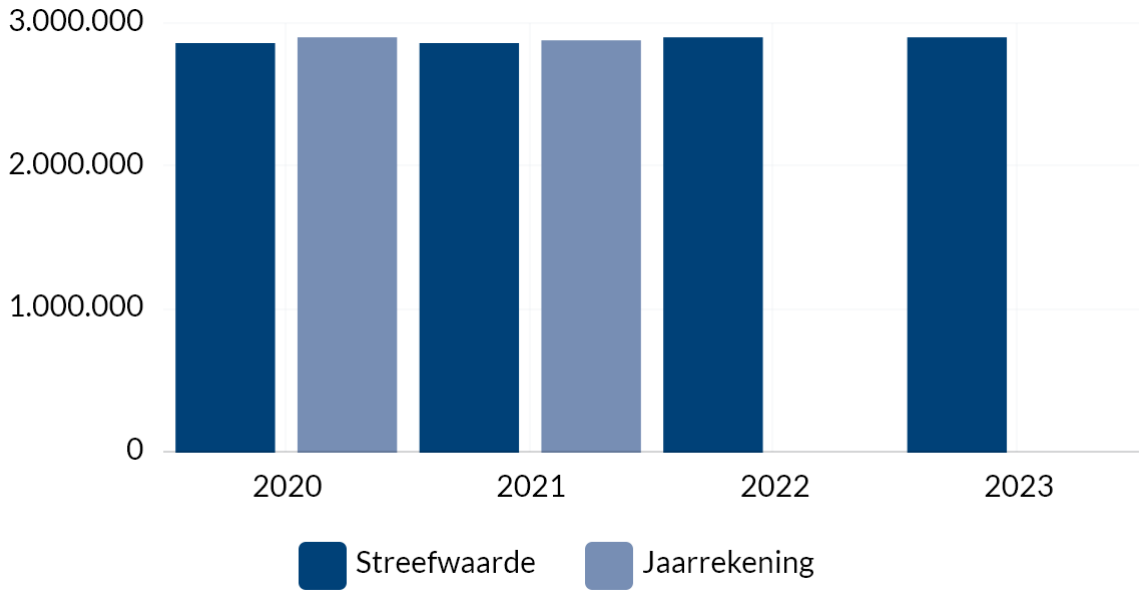
Waterrobuust en hittebestendig Capelle

Wij willen ervoor zorgen dat de buitenruimte van Capelle waterrobuust en hittebestendig is. Wij willen hiervoor een aantal onderzoeken uit voeren.

Indicatoren

BG23 - m2 groen

Eenheid: m2.

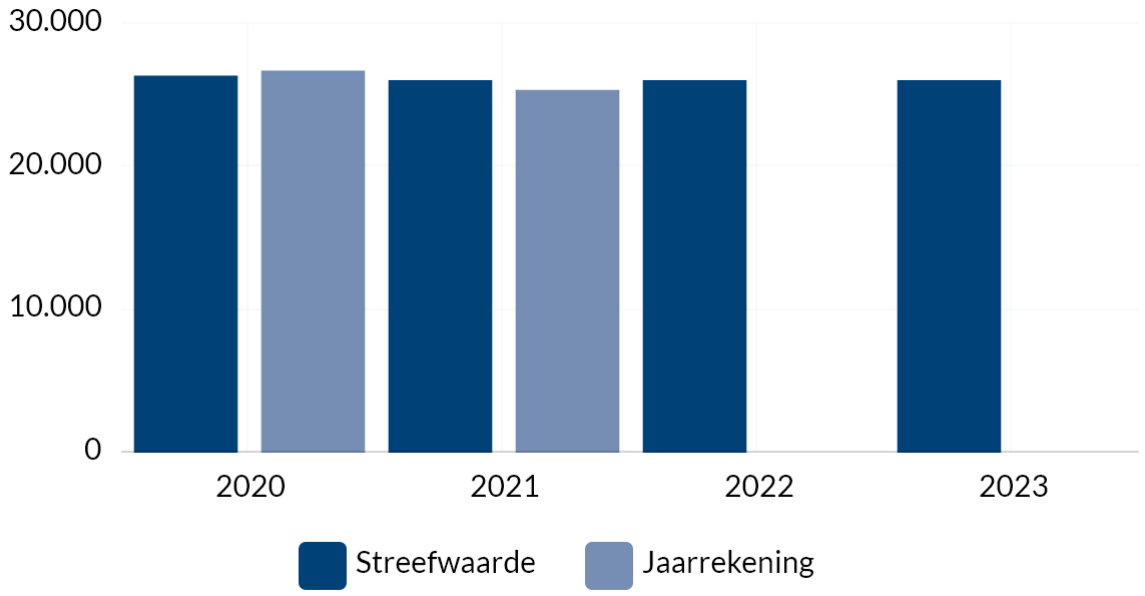


Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	2.860.000 m2	2.860.000 m2	2.900.000 m2	2.900.000 m2
Jaarrekening	2.900.000 m2	2.880.000 m2	m2	m2

BG23 - Bomen

Bij cijfers van de jaarrekening moet rekening gehouden worden met het plantseizoen (november-maart), waardoor bomen nog geplant moeten worden en nog niet geregistreerd staan op 31 december. Eenheid: aantal bomen.



Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	26.327 bomen	26.000 bomen	26.000 bomen	26.000 bomen
Jaarrekening	26.678 bomen	25.321 bomen	bomen	bomen

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Onderzoek relatie verschillende soorten groen en hittebestendige buitenruimte

Wij onderzoeken welk soort groen (bomen of ander groen) wij kunnen toevoegen om de openbare ruimte hittebestendiger te maken. Hierbij kijken wij o.a. naar het vergroten van het groenvolume, het opvangen van water in groenstroken en invullen van de motie 'Meer bomen buiten het Schollebos'.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**
2. **Geissler**

BG23 | Pilot verschillende materialen voor vasthouden en vertraagd afvoeren water

Wij passen andere technische materialen toe om water vast te houden en te bergen binnen diverse IBOR projecten. Op basis van de rijkssubsidie zijn projecten benoemd in de periode 2022 -2027 waar wij ondergrondse waterberging, wadi’s en groene parkeerplaatsen willen realiseren.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**
2. **Geissler**

BG23 | Onderzoek aantal panden dat overlast heeft bij hevige regenval

Wij brengen in beeld welke panden bij hevige regenval wateroverlast kunnen krijgen. In samenwerking met het hoogheemraadschap stellen wij integrale berekeningen op in de komende 5 jaar om de wateroverlast gevoeligheid van woningen inzichtelijk te maken. Op basis hiervan voeren wij

risicodialogen met de omgeving en krijgen belanghebbende, op basis van (wettelijke) bevoegdheden, handelingsperspectief aangereikt.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**
2. **Geissler**

Wat willen wij bereiken?

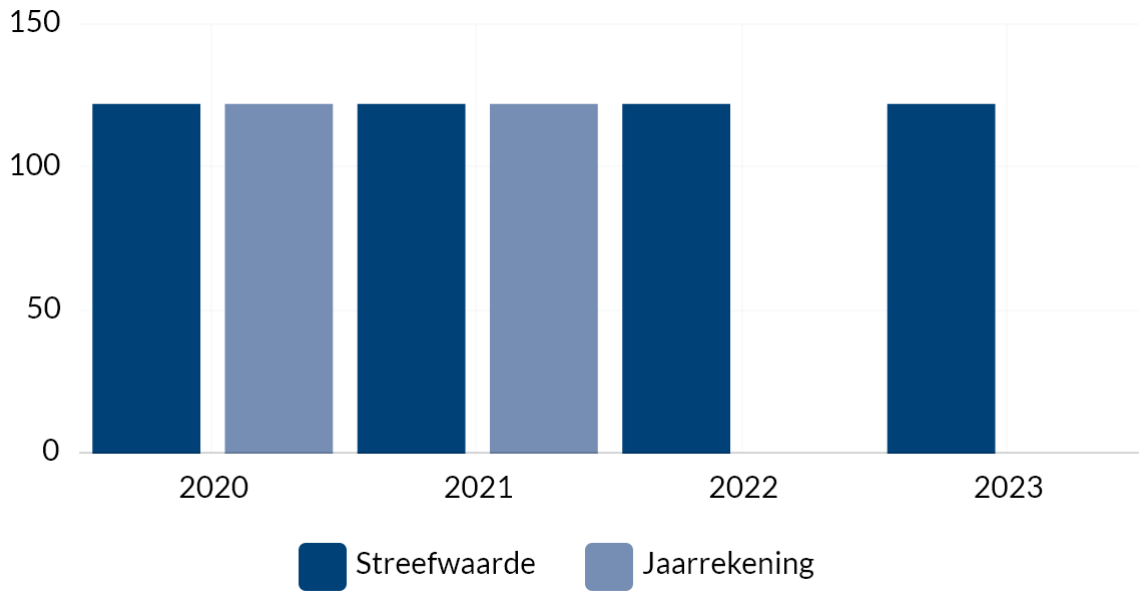
Samenwerken

Wij willen de buitenruimte niet alleen voor, maar ook met de Capellenaren onderhouden.

Indicatoren

BG23 - Onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes

Eenheid: aantal contracten.



Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten
Jaarrekening	122 onderhoudscontracten	122 onderhoudscontracten	onderhoudscontracten	onderhoudscontracten

Ontwikkelingen

Actualiseren toekomstvisie Hitland
In 2022 is vanuit de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Hitland gestart met het actualiseren van de toekomstvisie Hitland. De bestuurders van de deelnemende gemeenten (Capelle en Zuidplas) in de GR zijn nauw betrokken. Beide raden kunnen een zienswijze indienen op de geactualiseerde visie. Naar verwachting leggen wij de geactualiseerde visie in het tweede kwartaal 2023 aan u voor.

Onderzoek verplaatsen kinderboerderij
Het onderzoek naar de verplaatsing van de kinderboerderij is de afgelopen periode wegens capaciteitsproblemen stil gelegd. Wij willen het haalbaarheidsonderzoek naar de verplaatsing weer

oppakken om zo in de eerste helft van 2023 met een advies over te verplaatsing te komen. Hiervoor nemen wij een voorstel op in de Najaarsnota 2022.

Kaderstellende beleidsnota's

- Visie Schollebos 2020 (BBV 235733 juli 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Natuurkansenkaart 2016 (BBV 822566 november 2016);
- Bomenbeleidsplan 2013 (BBV 766219 maart 2016);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Toekomstvisie Hitland 2012 (BBV 436666 maart 2012);
- Groenvisie 2011 (BBV 200378 april 2011);
- Stedelijk Waterplan 2010 (BBV 176249 november 2010).

Verbonden partijen

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

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 5B staan hieronder weergegeven.

5B.1 Hoger onderhoudsniveau (Capels Akkoord)

Hoger onderhoudsniveau - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 400 vanaf 2023
Kasstroom: N 400 vanaf 2023

Door gerichte aanpassing van groenonderhoud (deels met beeldkwaliteitsverhoging, maar ook met de wijze van onderhoud) én het aanpassen van de inrichting verhogen wij de beleving en waarde van het groen. Hierbij werken wij aan bloemrijk en kleurrijk groen, indien gewenst plukgroen en ruilen wij eentonige perken in voor gevarieerde beplanting en verbeteren wij de tevredenheid van de Capellenaar over de groene buitenruimte. Ook dragen deze aanpassingen bij aan het vergroten van de biodiversiteit in de gemeente. Aan de hand van gesprekken met de stad (zoals nu met de wijktours

in het kader van Programma Buitenruimte) bepalen wij waar welke aanpassingen en maatregelen exact getroffen worden.

Door het betrekken van Capellenaren bij de groene buitenruimte en deze op maat te maken naar de behoefte van de buurt, stimuleren wij initiatief voor zelfonderhoud, eigenaarschap en onderlinge verbondenheid.

Dit voorstel is in lijn met het werken aan een groen Capelle en een uitwerking van de speerpunten in het Capels Akkoord. Daarnaast sluit dit aan bij de ambities vanuit Programma Buitenruimte.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 400 structureel vanaf 2023.

5B.2 Ecologisch maaibeheer (Capels Akkoord)

Ecologisch maaibeheer - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 65 vanaf 2023
Kasstroom: N 65 vanaf 2023

Het Capelse maairegime willen wij op een ecologische en natuurvriendelijke wijze uitvoeren. Dit doen wij door inzet van andere maaimachines en het maaisel na het maaien af te ruimen. Hierdoor worden voedingsstoffen afgevoerd waardoor de bodem verarmd. De verarming van de bodem stimuleert de soortenrijkdom van planten en dieren. Ook gaan wij mogelijkheden zoeken voor meer variatie in het maaibeeld (delen binnen een vlak minder vaak maaien). Dat beïnvloed de biodiversiteit positief. Capelle wordt door aanpassing van het maairegime bloem- en kleurrijker, krijgt meer variatie in van nature aanwezige soorten flora en fauna en hierdoor neemt de belevingswaarde van de groene buitenruimte toe. Deze werkwijze is in lijn met het werken aan een groen Capelle en een uitwerking van de speerpunten in het Capels Akkoord. Daarnaast sluit dit aan bij de ambities vanuit Programma Buitenruimte.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 65 structureel vanaf 2023.

5B.3 Meer en beter groen

Borging wetgeving en beleidsafspraken - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 100 vanaf 2023
Kasstroom: N 100 vanaf 2023

Wij moeten voldoen aan (o.a.) Wet Natuurbescherming (voor behoud natuurwaarde) en artikel 6:162 van het Burgerlijk Wetboek (zorgplicht). Om dit te kunnen doen moeten wij ons laten ondersteunen. Door het groen (en flora en fauna) in Capelle te monitoren en ons te laten adviseren bij onderhoud, zorgen wij voor het in stand houden en verbeteren van de biodiversiteit en monitoren wij de conditie van groen.

Bij aanwezigheid van gevoelige flora en fauna willen wij ons laten adviseren door specialisten over de beste (en wettelijk verplichtte) werkwijze met oog op behoud en verbetering van de natuurwaarde.

Wij willen het verzorgend onderhoud (jaarlijks) en de technische staat (elke 3 jaar) laten inspecteren door een onafhankelijke partij en spiegelen aan de beleidsafspraken en onze eigen schouwresultaten. Hierdoor kunnen wij duidelijk terug rapporteren aan het gemeentebestuur wat is bereikt met het onderhoud en beter plannen op onderhoud- en vervangingsbehoefte in de toekomst. Dit sluit aan bij de conclusies en aanbevelingen uit rekenkamer onderzoek Openbaar Goed.

Hiervoor zijn extra middelen benodigd. Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 100 structureel vanaf 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N7.148	N6.923	N7.292	N7.326	N7.460	N7.727	N7.865	N8.027	N8.173	N8.287
Baten	V869	V893	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
Saldo van baten en lasten	**N6.279**	**N6.029**	**N6.398**	**N6.432**	**N6.566**	**N6.834**	**N6.972**	**N7.133**	**N7.280**	**N7.394**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	V115	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0

Reserve eenmalige uitgaven	V541	V131	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve water	N165	V189	V369	V383	V383	V405	V415	V426	V436	V436
Totaal mutaties reserves	**V490**	**V320**	**V369**	**V383**	**V383**	**V405**	**V415**	**V426**	**V436**	**V436**
Resultaat	**N5.789**	**N5.709**	**N6.029**	**N6.049**	**N6.183**	**N6.429**	**N6.556**	**N6.707**	**N6.843**	**N6.957**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Hoger onderhoudsniveau (BG23 5B.1)	N400		N400		N400
Budget Groen en Water (NJN21 5B.3)	V100		V100		V100
Stormschade (VJN22 5B.2)	V100		V100		V100
Meer en beter groen (BG23 5B.3)	N100		N100		N100
Ecologisch maaibeheer (BG23 5B.2)	N65		N65		N65
Reserve Water, bijstelling baggerkosten (Act21)	N150		N150	V180	V30
Overhevelen Corona-middelen (NJN21 0.17)	V131		V131	N131	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	N197		N197		N197
Directe personeels- en apparaatskosten	V196		V196		V196
Overige verschillen	V16	V1	V17		V17
Totaal	**N369**	**V1**	**N368**	**V49**	**N319**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2022	2023	2024	2025	2026 e.v.	2022	2023	2024	2025	2026 e.v.
5.7	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water	V201	V383	V388	V388	V410	N12	N14	N5	N5	N5
5.7	Actieplan corana; Buiten herdenken via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V101					N101				
5.7	Actieplan corana; Buiten ontmoeten via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V20					N20				
5.7	Actieplan corana; Groenbeleving via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V5					N5				
5.7	Actieplan corana; Educatie/informatie via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V5					N5				
Totaal		**V332**	**V383**	**V388**	**V388**	**V410**	**N143**	**N14**	**N5**	**N5**	**N5**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Milieueducatie	432

Programma 6 Sociaal domein

Missie

In Capelle werken wij aan een samenleving waarin jong en oud zich prettig voelen, vitaal zijn en veilig leven. Waarin bewoners respect hebben voor elkaar en voor elkaar klaar staan. Iedereen krijgt de kans om zich te ontwikkelen en actief mee te doen. Wij stimuleren eigen initiatief en zetten in op preventie. Waar nodig is ondersteuning, zorg en hulp, snel en zonder drempels beschikbaar, waarbij aandacht is voor het welzijn van Capellenaren op de langere termijn.

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 a t/m d en 6.81 a en b);
- Programma 6D: Jeugdzorg (taakveld 6.72 a t/m d, 6.73 a t/m c, 6.74 a t/m c en 6.82 a en b).

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

Wat willen wij bereiken?

Denk- en Doe kracht

Wij benaderen en stimuleren Capellenaren actief om hun denk- en doe kracht in te zetten. Denk- en doe kracht waar ruimte voor wordt geboden en die gebruikt wordt.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Toekomst Wijk Overleg Platforms (WOP's) evalueren (Capels Akkoord)

Wij evalueren de Wijkoverlegplatforms, met focus op de toekomst. Bij deze evaluatie worden de interne organisatie, wijkpartners, college en gemeenteraad betrokken, waarbij eind 2023 er geactualiseerde en passende afspraken liggen waarbij de denk- en doe kracht handen en voeten houdt.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Wat willen wij bereiken?

Capelle staat klaar voor elkaar!

Meer Capellenaren gaan een betekenisvolle verbinding met elkaar aan. Capellenaren staan klaar voor elkaar. Omdat het leuk en waardevol is. En vaak is het gewoon nodig. Betekenisvolle verbindingen waarbij de één de ander helpt (waaronder mantelzorg) of twee Capellenaren elkaar vinden op interessegebied, zoals dieren, eten, spel en bewegen. Wij noemen hen maatjes, doeners en verbinders. De inzet van maatjes draagt bij aan de realisatie van meerdere doelen zoals het voorkomen van eenzaamheid, het vrijwilligersbeleid en het ondersteunen van mantelzorgers. Maar ook het verkleinen van taalachterstanden en het voorkomen van schulden.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Bewustwordingscampagne 'klaar staan voor elkaar'

Wij zetten een brede bewustwordingscampagne in onder Capellenaren over de waarde en de betekenis van 'klaar staan voor elkaar'.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Capellenaren worden maatje van elkaar

Vraag en aanbod van Capellenaren komt bij elkaar bij onder meer Welzijn Capelle. Er ontstaan maatjeskoppels, liefst op interessegebied. Wij streven naar 100 matches tussen Capellenaren.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Wat willen wij bereiken?

Veilig, gezond en kansrijk opgroeien

De Capelse jeugd groeit veilig, gezond en kansrijk op.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Werken aan een dekkend netwerk van KinderLabs (Capels Akkoord)

Wij werken aan een dekkend netwerk van KinderLabs. Daarbij kijken wij naar de haalbaarheid gebaseerd op relevante data over buurten en wijken.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

BG23 | Preventie jeugdcriminaliteit en bevorderen pro sociaal gedrag

Wij versterken de 12-min aanpak met gerichte preventieve interventies, waaronder Alles Kidzzz en Impact Squad.

Portefeuillehouder

1. **Hartnagel**

Ontwikkelingen

Opvang Oekraïense vluchtelingen
Wij leveren sinds de oorlog in Oekraïne een grote inspanning om Oekraïense vluchtelingen op een waardige manier op te vangen. Nadat zij in eerste instantie werden opgevangen in hotels, is er sinds april 2022 een langdurige opvanglocatie in Rivium. De verwachting is dat wij hier eind 2022 ongeveer 250 vluchtelingen kunnen opvangen. Ook verblijven er 100 vluchtelingen bij gastgezinnen in Capelle. Naast de huisvesting op Rivium organiseren wij, met onze partners, sociale voorzieningen voor de Oekraïners – van toegang tot onderwijs, sport, cultuur, huis- en tandarts, tot het verstrekken van leefgeld en het ondersteunen bij doorstroom naar (tijdelijk) werk. Hierbij sluiten wij zoveel mogelijk aan bij bestaande maatschappelijke initiatieven. Het is de verwachting dat onze inzet in 2023 wordt voortgezet. De kosten voor huisvesting en sociale voorzieningen worden in beginsel volledig vergoed door het Rijk.

Uitbreiding gemeentelijke ondersteuning Toeslagenaffaire
In Capelle aan den IJssel zijn 689 (mogelijk) gedupeerden (peildatum 06-05-2022). Het is een grote opgave om deze groep te bereiken en waar nodig te begeleiden. Wij hebben nagenoeg alle (mogelijk) gedupeerden bereikt met een brief en/of telefoongesprek. Ons meldpunt Kinderopvangtoeslag heeft persoonlijk contact (gehad) met ongeveer 420 personen (peildatum 31-08-2022). Het streven is om de komende tijd ook persoonlijk contact te krijgen met de overige (mogelijk) gedupeerden.
De casemanagers van het meldpunt Kinderopvangtoeslag ondersteunen de (mogelijk) gedupeerden op het gebied van financiën, werk, wonen, gezin en zorg. Het kabinet zal binnenkort de doelgroep uitbreiden die in aanmerking komt voor gemeentelijke hulp. Ook volwassen en uitwonende kinderen van gedupeerden krijgen dan recht op brede ondersteuning vanuit de gemeente, evenals ex-partners. Naar verwachting zullen gemeenten minstens tot en met 2025 ondersteuning bieden aan (mogelijk) gedupeerden.

Kaderstellende beleidsnota's

- 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);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019);
- Doorontwikkeling van wijkgericht naar opgavengericht werken (BBV 952389 december 2017);
- 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);
- Doorontwikkeling wijkgericht werken (BBV 778481 april 2016);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012’’ (BBV 464890 oktober 2012);
- Nota Beleidskaders gemeentelijk vastgoed (BBV 464890 september 2012).

Verbonden partijen

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

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6A staan hieronder weergegeven.

6A.1 Opvang vluchtelingen Oekraïne

Opvang vluchtelingen Oekraïne - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N/V 2.000 in 2023
Kasstroom: N/V 2.000 in 2023

Wij verwachten dat er ook in 2023 sprake gaat zijn van de opvang van Oekraïense vluchtelingen. De kosten voor 2023 ramen wij voorlopig op N 2.000. Het uitgangspunt van het kabinet is dat van rijkswege de kosten die gemaakt zullen worden door de gemeenten integraal vergoed worden. Voor ons betekent dit eveneens voorlopig een baat van V 2.000 om de naar verwachting te maken kosten te vergoeden.

Wij stellen u voor de lasten en baten te verhogen met N 2.000 / V 2.000 in 2023.

6A.2 Ziektevervanging Stichting Welzijn Capelle

Ziektevervanging Stichting Welzijn Capelle - Beleidskeuze
Lasten: structureel N 60 vanaf 2023
Kasstroom: structureel N 60 vanaf 2023

Stichting Welzijn Capelle (SWC) heeft geen ziekteverzuimverzekering afgesloten en is daarmee eigen risicodrager. Om de kosten van vervanging van langdurige ziekte te kunnen dekken is in 2021 eenmalig N 75 aan de bijdrage toegevoegd en wordt voor 2022 in de Najaarsnota een voorstel gedaan voor N 60. SWC heeft onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van een ziekteverzuimverzekering. Daaruit is gebleken dat de premie voor een verzekering hoger is dan de uitkering loonkosten in geval van verzuim en dus kostenverhogend werkt. Voorgesteld wordt structureel N 60 beschikbaar te stellen ter dekking van de kosten van langdurig ziekteverzuim. Het reguliere ziekteverzuim (<5%) vangt SWC binnen haar eigen bedrijfsvoering op.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N60 structureel vanaf 2023.

6A.3 Gevolgen Corona thema mentaal en fysiek gezond

Gevolgen Corona thema mentaal en fysiek gezond - Beleidskeuze
Lasten : N 100 in 2023
Kasstroom: N 100 in 2023

In het Actieplan Corona zijn voor 2022 extra middelen opgenomen voor het versterken van een passend aanbod voor rouw, verlies en levensvragen. Inmiddels zijn voor 2022 afspraken gemaakt met de betrokken maatschappelijke organisaties over de inzet ervan. Wij krijgen signalen dat ook in 2023 inzet nodig is op dit thema. Capellenaren kampen nog steeds met leed en verliezen als gevolg van de

coronacrisis. Ondersteuning bij rouw, verlies en levensvragen helpt Capellenaren om de draad weer op te pakken, zin te geven aan hun leven, eenzaamheid te voorkomen en weerbaarder te zijn als zich nieuwe verliezen of grote levensgebeurtenissen voordoen.

Ook vrijwilligerswerk is tijdens de coronacrisis veranderd. Activiteiten konden niet (altijd) worden aangeboden. Sommige vrijwilligers zijn iets anders gaan doen en hulpbieders zijn soms veranderd in hulpvragers. tegelijkertijd zien wij energie ontstaan onder een groep mensen die juist in deze tijd iets doet voor de ander. Om in de wijken vragen, wensen en behoeften te verknopen, ontwikkelde Welzijn Capelle ‘Capelledoet vanuit het hart’ (voorheen Vip Ontmoet). In het Actieplan Corona zijn voor 2022 middelen opgenomen om ‘Capelledoet vanuit het hart’ te versterken. Om dit concept stevig en herkenbaar te blijven neerzetten, is ook voor 2023 extra budget nodig.

Wij stellen u voor de lasten in 2023 aan te passen met N 50 eenmalig voor rouw, verlies en levensvragen en N 50 eenmalig voor het concept ‘Capelledoet vanuit het hart’.

6A.4 Vervolg Jeugdnota 'De basis voor groei 2021-2024'

Vervolg Jeugdnota 'De basis voor groei' - Beleidskeuze
Lasten: N 250 vanaf 2023
Kasstroom: N 250 vanaf 2023

De Jeugdnota 2021-2024 “De basis voor groei” is op 31 mei 2021 door uw raad vastgesteld. Er is indertijd besloten om incidenteel aanvullende middelen aan te ramen. Wij hebben de uitvoering van de Jeugdnota tussentijds geëvalueerd (BBV 927547 september 2022) en stellen voor om twee interventies en de tijdelijke extra inzet jongerenwerk en kinderbuurtcoaching te continueren. Ook stellen wij op basis van de tussentijdse evaluatie voor om het KinderLab in Schenkel structureel voort te zetten (N 135 NJN 2021 voorstel 0.24).

Interventie Alles Kidzzz
Voorgesteld wordt om de preventieve interventie Alles Kidzzz te continueren. Deze erkende preventieve interventie richt zich op kwetsbare 12-minners en draagt bij aan de ambitie risicogedrag vroegtijdig te signaleren en daarmee erger te voorkomen. De financiële consequenties bedragen N 40 per jaar met ingang van 2023.

Interventie Home Base
Voorgesteld wordt Homebase als naschoolse voorziening voor de 12+ jeugd structureel voort te zetten. Homebase draagt bij aan een veilige omgeving en een positieve zelfontwikkeling van jongeren door het aanbieden van sport-, beweeg- en culturele activiteiten vanuit een vaste plek op school. De financiële consequenties bedragen N 130 per jaar met ingang van 2023.

Jongerenwerk en kinderbuurtcoaching
Voorgesteld wordt om de tijdelijke uitbreiding jongerenwerk en kinderbuurtcoaching (sinds 2019 in Middelwatering) te continueren. Wij zetten de aandacht en zorg voor kwetsbare kinderen en jongeren die onvoldoende weerbaar zijn tegen de verlokkingen van de straat en/of het internet, breed voort. De activiteiten en inzet van het jongerenwerk en kinderbuurtcoaching zijn daarom nodig in en rondom de (basis)scholen. De financiële consequenties bedragen N 80 per jaar met ingang van 2023.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 250 structureel vanaf 2023 en de reeds verwerkte structurele lasten van N 135 uit voorstel 0.24 NJN21 te bekrachten.

6A.5 Uitbreiding KinderLabs (Capels Akkoord)

Uitbreiding KinderLabs - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 240 in 2023 en N 480 vanaf 2024
Kasstroom: N 240 in 2023 en N 480 vanaf 2024

De KinderLabs bewijzen elke dag hun meerwaarde. Daarom werken wij aan een dekkend netwerk van KinderLabs in Capelle. In schooljaar 2022-2023 verwachten wij een KinderLab in Oostgaarde te openen. De kosten per KinderLab bedragen 240 structureel.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 240 in 2023 en N 480 structureel vanaf 2024.

6A.6 Incidentele middelen voor ouderencoaching

Incidentele middelen voor ouderencoaching - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 85 in 2023
Kasstroom: N 85 in 2023

In het Actieplan Corona zijn voor 2022 extra middelen opgenomen voor het versterken van de capaciteit voor ouderencoaching. De ouderencoach zet in op welzijn en de samenwerking met professionals uit de zorg en medisch domein. Hierdoor worden zwaardere zorg en hulpvragen voorkomen of uitgesteld. Cijfers wijzen uit dat de caseload in 2022 bijna zal verdubbelen ten opzichte van 2021. En ook de samenwerking met huisartsen verloopt goed. Wij stellen u daarom voor de incidentele verhoging van de inzet in 2023 voort te zetten met een incidentele uitbreiding van 1 fte. Dit geeft ruimte om medio 2023 met een evaluatie van de inzet ouderencoaching en plan voor 2024 en verdere jaren te komen. Dit plan is erop gericht een scherpere taakafbakening in het werk van de ouderencoach aan te brengen en de positie in de keten van ondersteuning, hulp en zorg beter te bepalen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 85 in 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N12.829	N16.397	N18.655	N16.763	N16.566	N16.555	N16.539	N16.189	N16.192	N16.195
Baten	V1.488	V3.209	V3.544	V1.533	V1.523	V1.519	V1.519	V1.519	V1.519	V1.519
Saldo van baten en lasten	**N11.341**	**N13.188**	**N15.111**	**N15.230**	**N15.043**	**N15.036**	**N15.020**	**N14.670**	**N14.673**	**N14.676**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	V89	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N672	V947	V35	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N584**	**V947**	**V35**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N11.925**	**N12.241**	**N15.076**	**N15.230**	**N15.043**	**N15.036**	**N15.020**	**N14.670**	**N14.673**	**N14.676**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Herziene indeling conform richtlijnen CBS (BG23)	N2.797	V222	N2.575		N2.575
In 2022 incidenteel budget actieplan corona (NJN21 0.17) via reserve eenmalig	V286		V286	N286	N0
Vervolg jeugdnota 'de basis voor groei 2021-2024' (BG23 6A.4)	N250		N250		N250
Realisatie extra kinderlab (BG23 6A.5)	N240		N240		N240
Ambtelijke capaciteit (BG23 0.9)	N184		N184		N184
Eigendomsoverdracht MFC Fascinatio en MFC kinderopvang (VJN22 4.4)	V134		V134		V134
Versterking wijkteams (VJN22 6A.1)	N108		N108		N108
Incidenteel budget 2022 overgeheveld uit 2021 Huizen van de Wijk (NJN21 6A.1) en toezicht rechtmatigheid (NJN21 6A.4) deel via reserve eenmalig	V112		V112	N215	N103
Gevolgen corona thema mentaal en fysiek gezond (BG23 6A.3)	N100		N100		N100
In 2022 incidenteel budget Coronaplan jongeren overheveling uit 2021 (NJN21 6A.3) via reserve eenmalig	V122		V122	N122	N0
Wijkoverlegplatform (Act23 - VJN22 0.17)	V105		V105	N132	N27
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6)	N87	V30	N57		N57
In 2022 incidenteel budget coulance regeling welzijnsaccommodaties (VJN 2021 0.4) via reserve eenmalig	V66		V66	N66	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	V8		V8		V8
Directe personeels- en apparaatskosten	V700		V700		V700
Overige verschillen	N25	V83	V58	N91	N33
Totaal	**N2.258**	**V335**	**N1.923**	**N912**	**N2.835**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten			Incidentele lasten		
		2022	2023	2024 e.v.	2022	2023	2024 e.v.
6.1	Jongerenwerk Veilige Scholen BG21 6A.8 - NJN21 6A.7)		V35		N120	N35	
6.1	Huiskamer vd Wijk Purmerhoek via reserve eenmalig (NJN21 6A.1)	V75					
6.1	Actieplan corona; Coronaplan jongeren via reserve eenmalig (NJN21 6A.3)	V122			N122		
6.1	Verlengen pilot toezichthouder WMO/Jeugd via reserve eenmalig (NJN21 6A.4)	V140			N140		
6.1	Overschot 2020 SWC via reserve eenmalig (NJN21 6A.5)	V30					
6.1	Alles Kidz via reserve eenmalig (NJN21 6A.6)	V43			N43		
6.1	Coronabudget SWC via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V53			N53		
6.1	WOP's via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V132					
6.1	Coulance regeling welzijnsaccommodaties via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V66			N66		
6.1	Actieplan corona; Ouderencoach via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V100			N100		
6.1	Actieplan corana; Rouwverwerking via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V60			N60		
6.1	Actieplan corana; Wijkhuizen via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V46			N46		
6.1	Actieplan corana; Buurtgesprekken via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V80			N80		
6.1	Gevolgen corona mentaal en fysiek gezond (BG23 6A.3)					N170	
6.1	Opvang vluchtelingen Oekraine (BG23 6A.1)	V2.000	V2.000		N2.000	N2.000	
Totaal		**V2.947**	**V2.035**	**N0**	**N2.830**	**N2.205**	**N0**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Maatschappelijke dienstverlening	63
Ontmoeting - Ontmoeting algemeen - CPGGZ - Buurtwerk	 - 453 - 96 -190
Integratie	88
Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek	33
Preventieve interventies jeugd	103
Vakantieactiviteiten	50
Waardering vrijwilligers	143

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen wij bereiken?

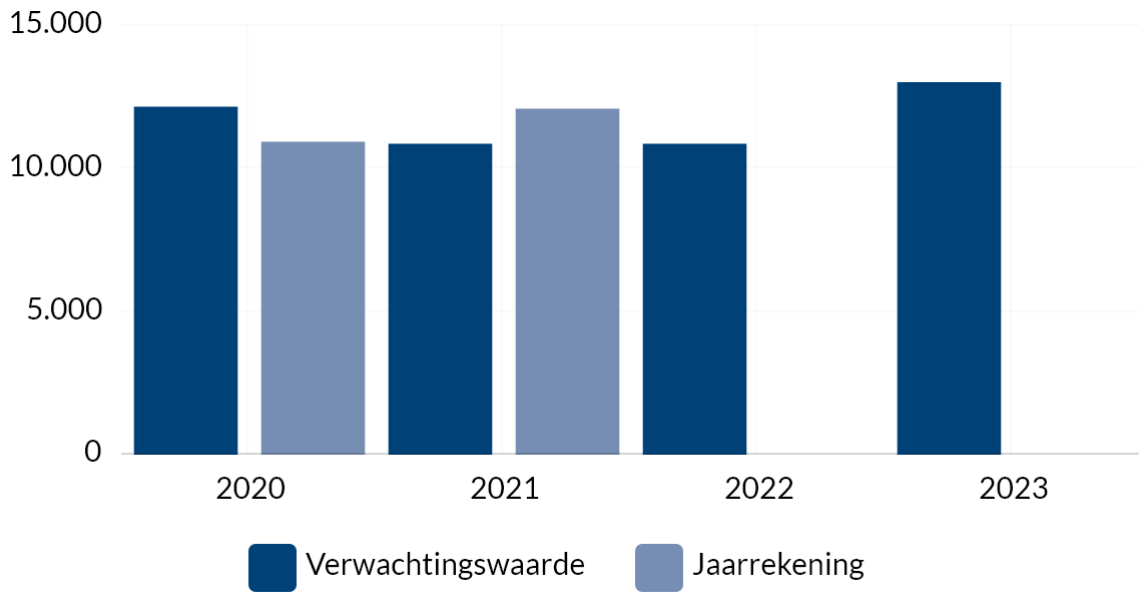
Armoede voorkomen en bestrijden

Voorkomen en bestrijden van armoede door ondersteuning van huishoudens met een laag inkomen, vooral kwetsbare gezinnen met kinderen.

Indicatoren

BG23 - Individuele verstrekking Bijzondere Bijstand

Aantal individuele verstrekking Bijzondere Bijstand.

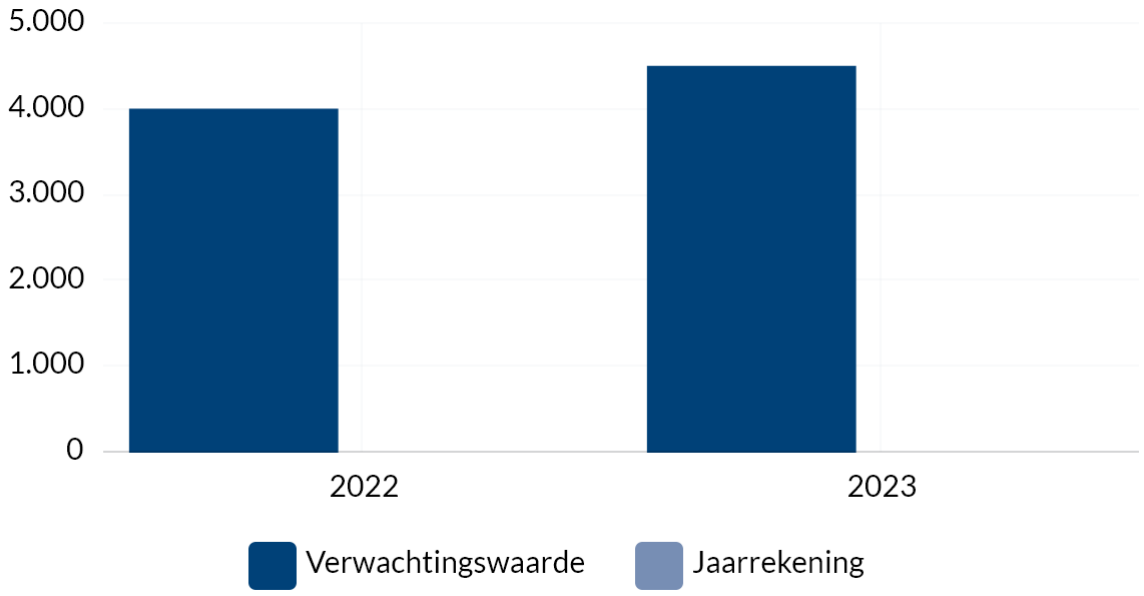


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	12.143 individuele verstrekkingen	10.848 individuele verstrekkingen	10.848 individuele verstrekkingen	13.000 individuele verstrekkingen
Jaarrekening	10.912 individuele verstrekkingen	12.071 individuele verstrekkingen	individuele verstrekkingen	individuele verstrekkingen

BG23 - Huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum

Aantal huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum.

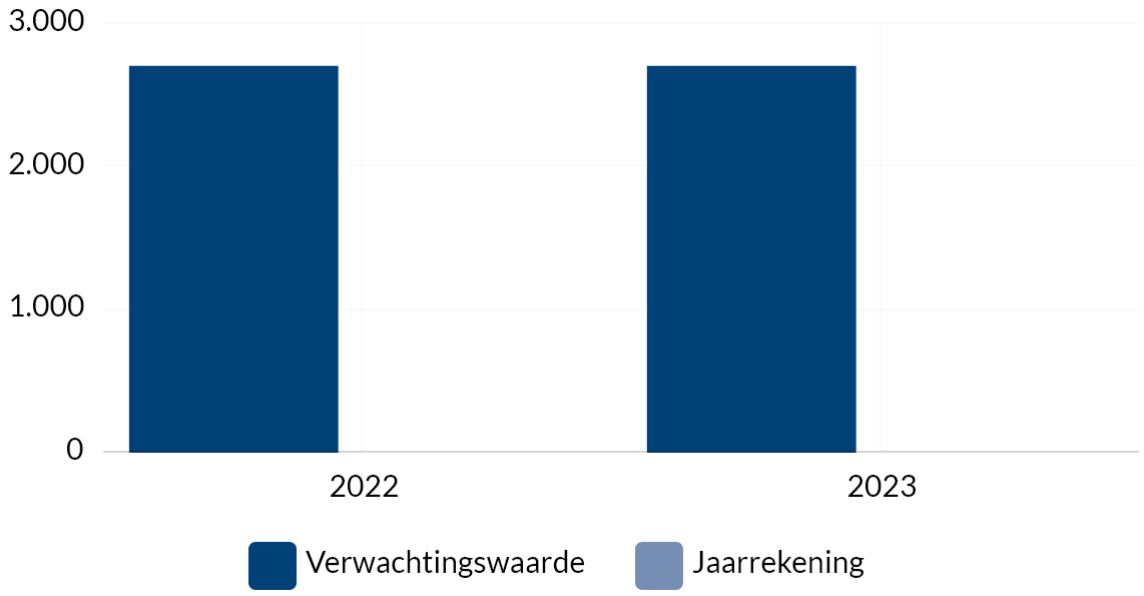


Bron: CBS Armoedescan 2020

Boekwerk	2022	2023
Verwachtingswaarde	4.000 huishoudens	4.500 huishoudens
Jaarrekening	huishoudens	huishoudens

BG23 - Langdurige minima

Aantal langdurige minima. Dit zijn huishoudens met drie jaar of langer een inkomen op 120% wettelijk sociaal minimum. Bron: armoedemonitor Capelle 2019. Voor 2023: langdurige minima zijn de huishoudens met vier jaar of langer een inkomen tot 120% wsm. Bron: dashboard CBS Armoedescan.

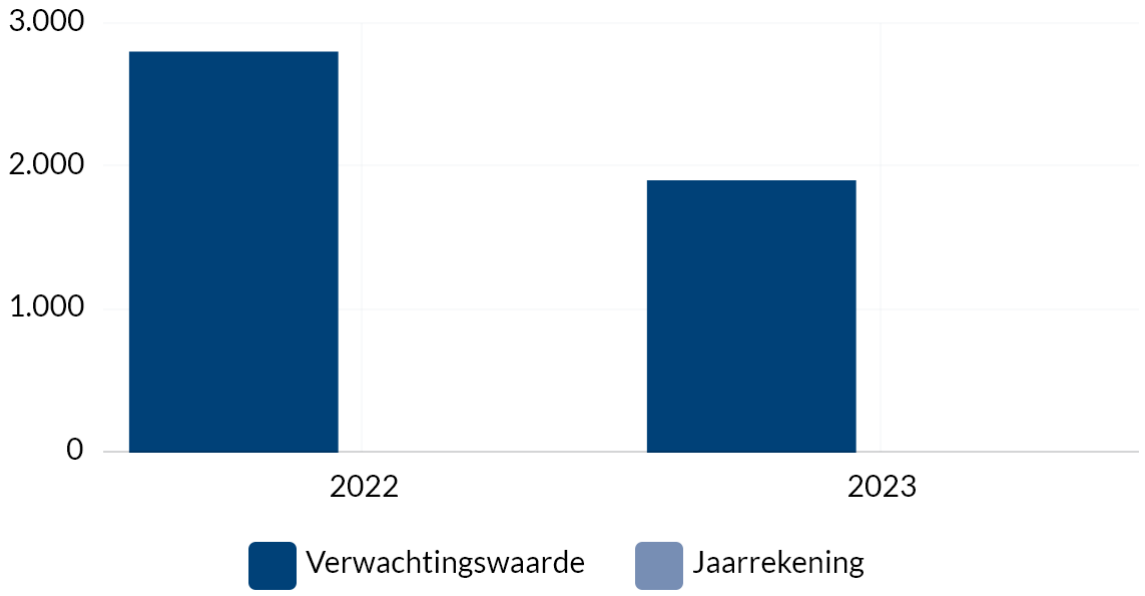


Bron: CBS Armoedescan

Boekwerk	2022	2023
Verwachtingswaarde	2.700 huishoudens	2.700 huishoudens
Jaarrekening	huishoudens	huishoudens

BG23 - Kinderen in huishoudens met inkomen tot 120% wettelijke sociaal minimum

Aantal kinderen in huishoudens met inkomen tot 120% wettelijke sociaal minimum.

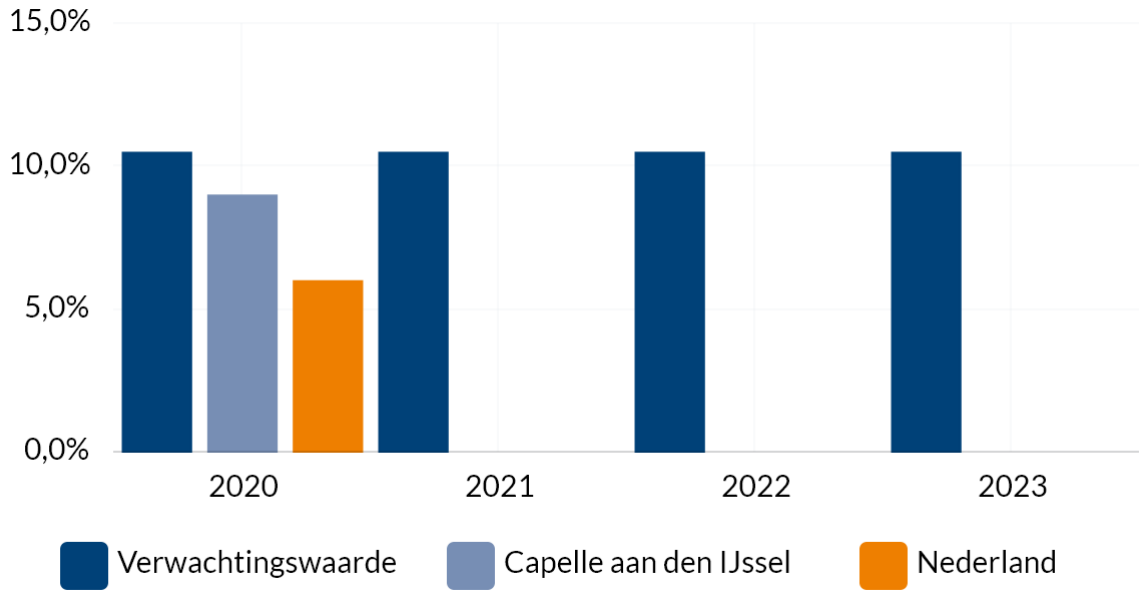


Bron: CBS dashboard kinderen en armoede 2019

Boekwerk	2022	2023
Verwachtingswaarde	2.800 kinderen	1.900 kinderen
Jaarrekening	kinderen	kinderen

BG23 - Kinderen in uitkeringsgezin (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	10,5 %	10,5 %	10,5 %	10,5 %
Capelle aan den IJssel	9,0 %	-	-	-
Nederland	6,0 %	-	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Integrale aanpak verstevigen (Capels Akkoord)

Wij verstevigen de integrale aanpak van armoede door versterking van de verbindingen tussen de aanpak van financiële problematiek en terreinen als laaggeletterdheid, gezondheid en eenzaamheid. Aandachtsgroep zijn kinderen in huishoudens met een laag inkomen en/of een schuldregeling, waarvoor wij in 2023 een integrale aanpak opstellen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Toegang Jeugdfonds Sport & Cultuur verruimen (Capels Akkoord)

Voor het vergroten van de deelname aan sport en cultuur van de doelgroep kinderen in laaginkomenhuishoudens verhogen wij voor 2023 en 2024 de inkomensgrens voor een bijdrage uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur van 120% naar 130% van het wettelijk sociaal minimum. Dit levert naar verwachting een toename van het aantal deelnemers sport en cultuur van circa 100 en van circa 40 voor zwemles.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Pilot sport- en cultuurregeling jongeren (Capels Akkoord)

Voor kwetsbare jongeren met een laag inkomen tussen 18 - 26 jaar wordt in 2023 en 2024 een pilot voor een regeling gedaan. Hiermee willen wij 50 deelnemers in 2023 bereiken en 100 in 2024.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Pilot sport- en beweegregeling 60+ers (Capels Akkoord)

Voor 60-plussers met een laag inkomen wordt in 2023 en 2024 een pilot voor een regeling gedaan. Hiermee willen wij 50 deelnemers in 2023 bereiken en 100 in 2024.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Terugloop bereik collectieve zorgverzekering stoppen

Wij zien een terugloop in het gebruik van de collectieve zorgverzekering. Wij willen het gebruik stabiliseren of verhogen.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Kostendelersnorm voor jongeren tot 27 jaar afschaffen (Capels Akkoord)

Wij schaffen de kostendelersnorm voor jongeren tot 27 jaar af. Dit om te voorkomen dat ouders zich als gevolg van korting op hun uitkering gedwongen voelen hun thuiswonende kinderen, ouder dan 21 jaar de deur te wijzen. Dat deze kostendelersnorm ongunstig uitpakt voor jongeren is nu ook opgepakt door de wetgever. Naar verwachting zal deze maatregel ook in de Participatiewet verankerd worden.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

BG23 | Tweejarige pilot samenwonen in de bijstand (Capels Akkoord)

Wij starten een tweejarige pilot samenwonen in de bijstand. Hierbij mogen bijstandsgerechtigden een half jaar samenwonen zonder dat dit invloed heeft op hun uitkering. Het doel hiervan is om te voorkomen dat inwoners in financiële problemen komen als zij besluiten samen te wonen, door bijvoorbeeld (tijdelijk) dubbele lasten. Daarnaast verwachten wij dat hierdoor sociale huurwoningen vrijkomen waardoor er meer doorstroming ontstaat in de woningmarkt.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

Wat willen wij bereiken?

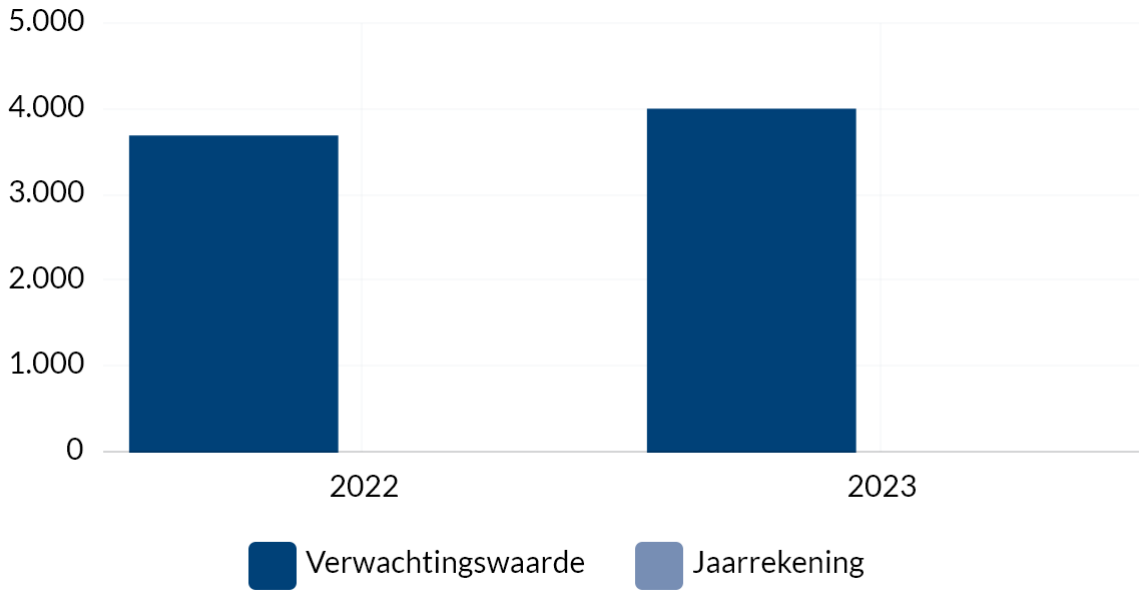
Problematische schulden onder Capellenaren voorkomen en terugdringen

Wij zetten in op het voorkomen en terugdringen problematische schulden onder Capellenaren.

Indicatoren

BG23 - Huishoudens met geregistreerde problematische schulden

Aantal huishoudens met geregistreerde problematische schulden.



Bron: dashboard CBS huishoudens met geregistreerde problematische schulden 2021

Boekwerk	2022	2023
Verwachtingswaarde	3.690 huishoudens	4.000 huishoudens
Jaarrekening	huishoudens	huishoudens

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Inzetten op voorlichting, educatie, vroegsignalering en ondersteuning (Capels Akkoord)

Door in te zetten op voorlichting en educatie, vroegsignalering van betalingsachterstanden, en ondersteuning bij het (blijvend) oplossen van schulden willen wij problematische schulden bij Capellenaren voorkomen en terugdringen. Voor Capellenaren is een laagdrempelige toegang tot schulddienstverlening ingericht bij Welzijn Capelle. Met deze aanpak gaan wij verder op de ingeslagen weg zoals verwoord in het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle (december 2019). In 2023 stellen wij een vervolg op voor dit actieplan met een integraal beleidsplan schulddienstverlening. Nieuwe onderdelen daarvan zijn de integrale, gezamenlijke intake door Welzijn Capelle en Schuldhulpverlening Sociale Zaken en de uitvoering van een nieuwe specifieke aanpak voor jongeren met schulden.

Portefeuillehouder

1. **Westerdijk**

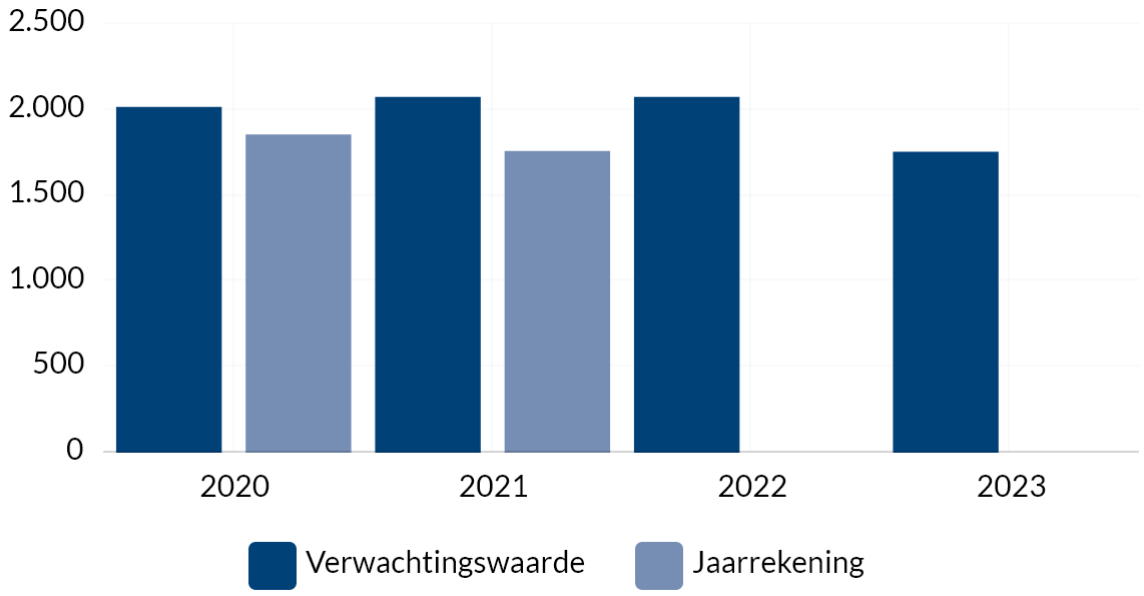
Wat willen wij bereiken?

Iedere Capellenaar werkt en/of participeert naar vermogen

Indicatoren

BG23 - Uitkeringsgerechtigden ultimo jaar

Aantal uitkeringsgerechtigden ultimo jaar.

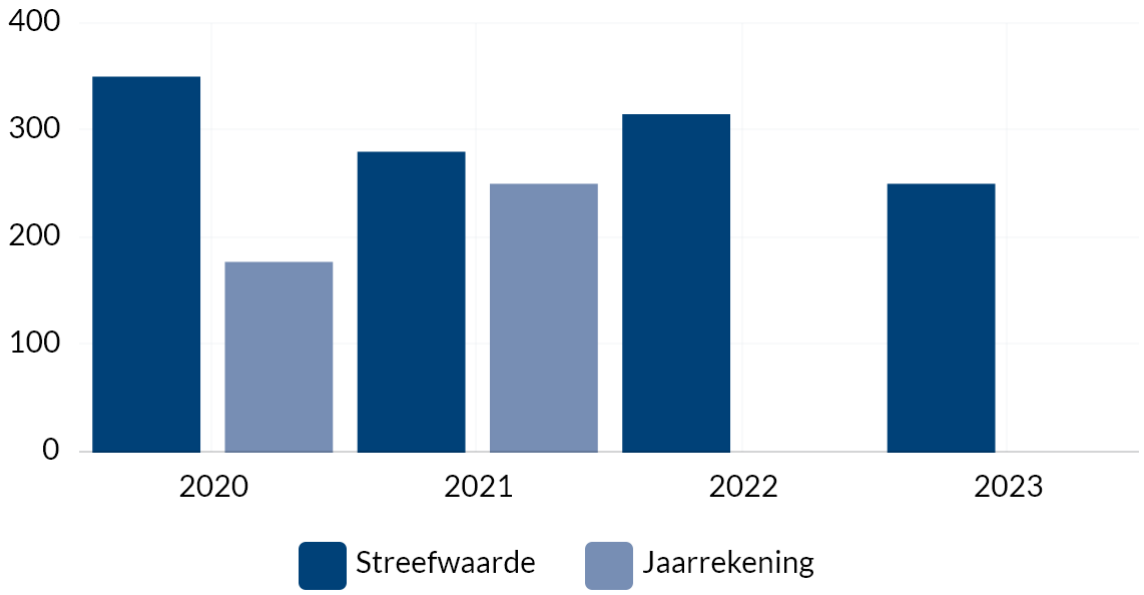


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	2.011 uitkeringsgerechtigden	2.069 uitkeringsgerechtigden	2.069 uitkeringsgerechtigden	1.750 uitkeringsgerechtigden
Jaarrekening	1.851 uitkeringsgerechtigden	1.754 uitkeringsgerechtigden	uitkeringsgerechtigden	uitkeringsgerechtigden

BG23 - Bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

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

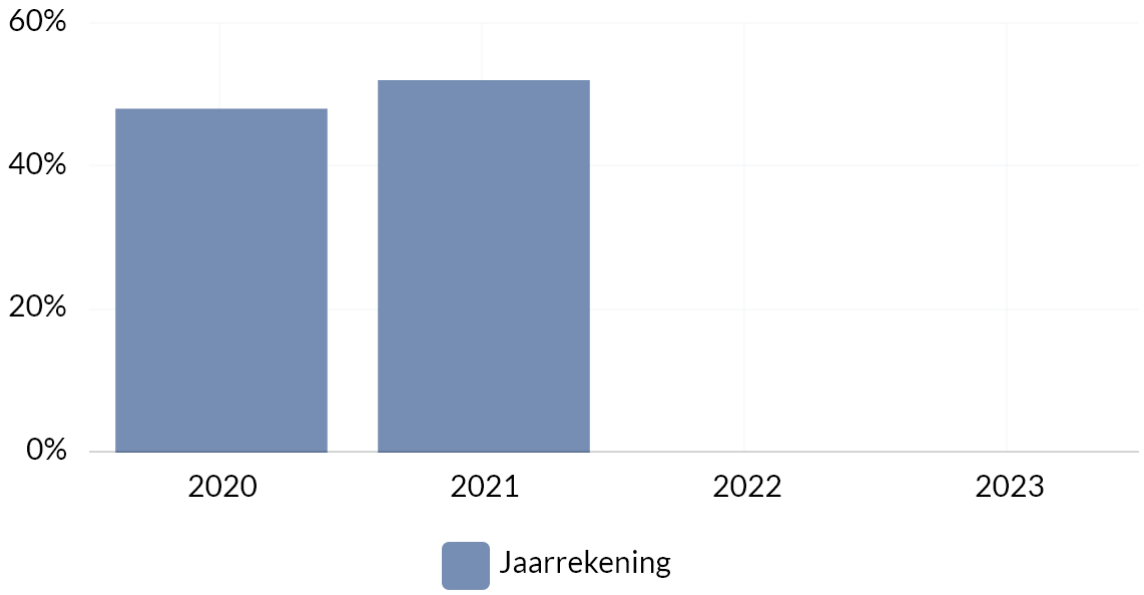


Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	350 FTE	280 FTE	315 FTE	250 FTE
Jaarrekening	177 FTE	250 FTE	FTE	FTE

BG23 - Toewijzing aantal aanvragen uitkering

Percentage toewijzing aantal aanvragen uitkering na poortwachtersfunctie. Geen vooraf ingestelde waarde. Eenheid: %.



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Jaarrekening	48 %	52 %	%	%

BG23 - Garantiebanen (cumulatief)

Aantal garantiebanen (cumulatief). Wij nemen geen verwachtingswaarde op, omdat wij werken op basis “van aanvraag”. Door een wijziging in de financieringssystematiek, kunnen gemeenten zelf bepalen hoeveel garantiebanen zij inzetten. Financiering geschiedt op basis van de realisatie. Omdat er nog geen waarden van voorgaande jaren zijn, tonen wij geen grafiek.

Boekwerk	2022	2023
Jaarrekening	garantiebanen	garantiebanen

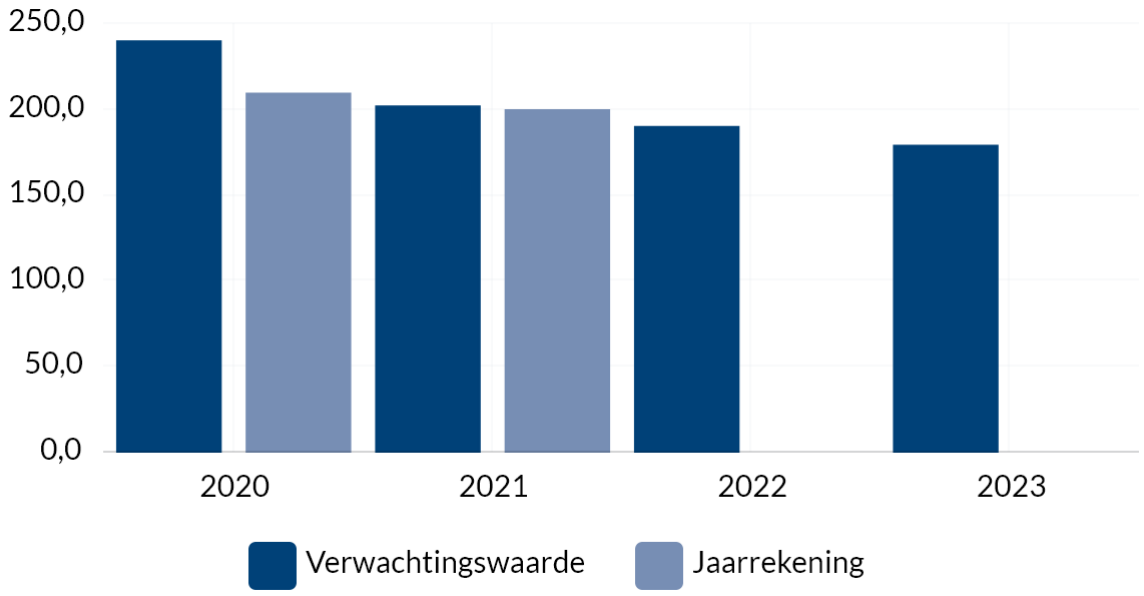
BG23 - Plaatsingen Beschut Werk

Aantal plaatsingen Beschut Werk. Wij kunnen geen vooraf ingestelde waarde opnemen, omdat de taakstelling pas in het 4e kwartaal bekend wordt gemaakt. Omdat er nog geen waarden van voorgaande jaren zijn, tonen wij geen grafiek.

Boekwerk	2022	2023
Jaarrekening	plaatsingen	plaatsingen

BG23 - SE’s (Standaard Eenheid) sociale werkvoorziening van 36 uur per week

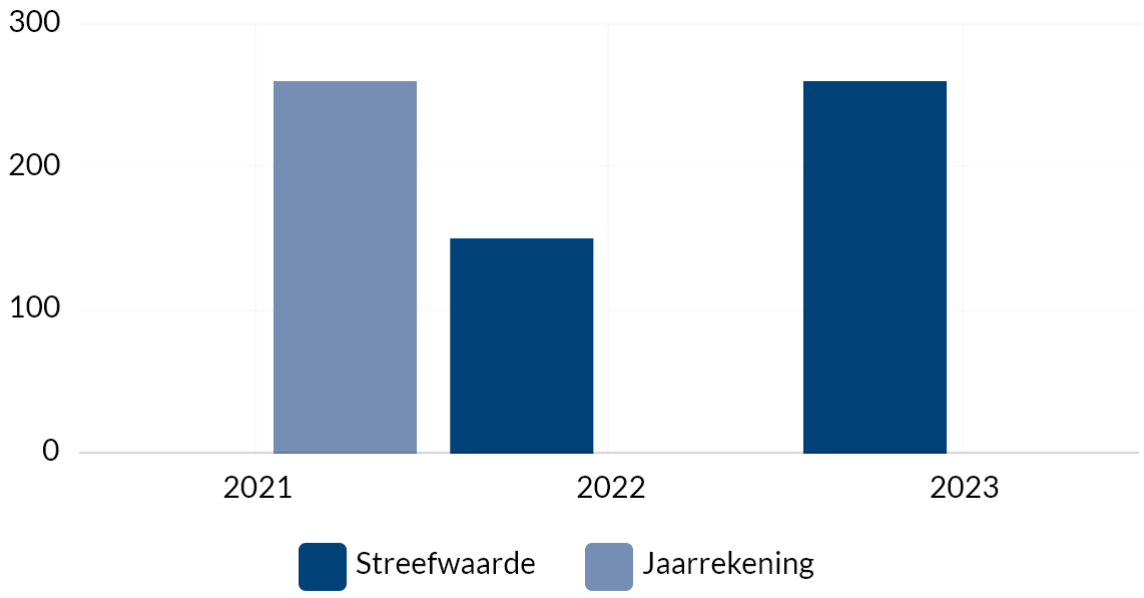
Aantallen SE’s (Standaard Eenheid) sociale werkvoorziening van 36 uur per week.



Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	240,0 SE's van 36 uur per week	202,0 SE's van 36 uur per week	190,0 SE's van 36 uur per week	179,0 SE's van 36 uur per week
Jaarrekening	209,3 SE's van 36 uur per week	199,8 SE's van 36 uur per week	SE's van 36 uur per week	SE's van 36 uur per week

BG23 - Bijstandsgerechtigden die zich ontwikkelen op de participatieladder

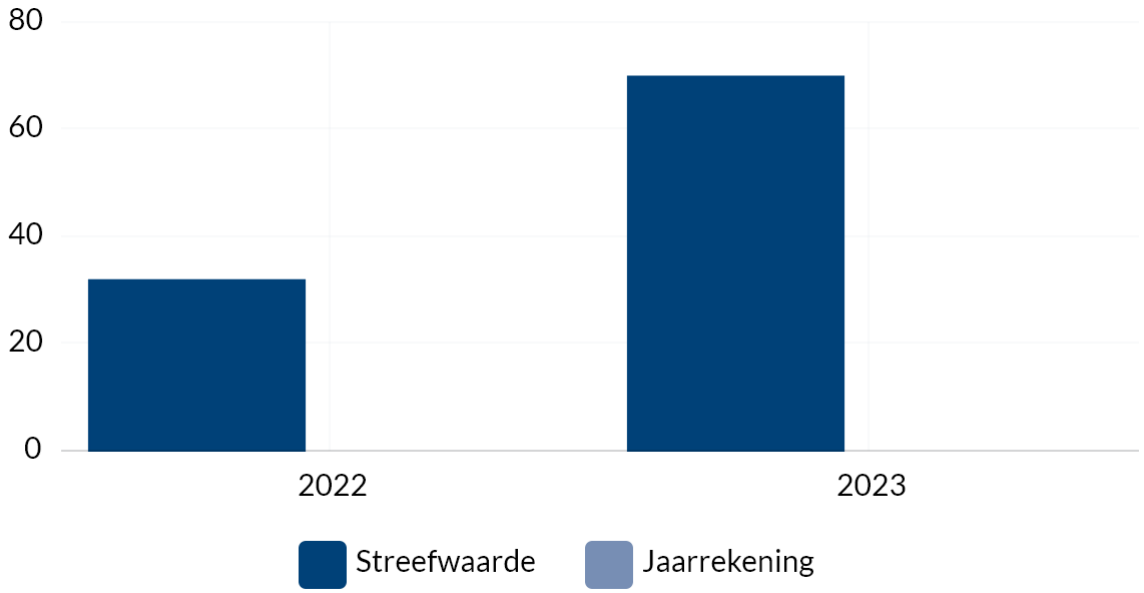
Aantal bijstandsgerechtigden dat zich ontwikkelt zich op de participatieladder.



Boekwerk	2021	2022	2023
Streefwaarde	-	150 klanten	260 klanten
Jaarrekening	260 klanten	klanten	klanten

BG23 - Inburgeringstrajecten asielmigranten

Aantal gestarte inburgeringtrajecten asielmigranten (Wi 2021).

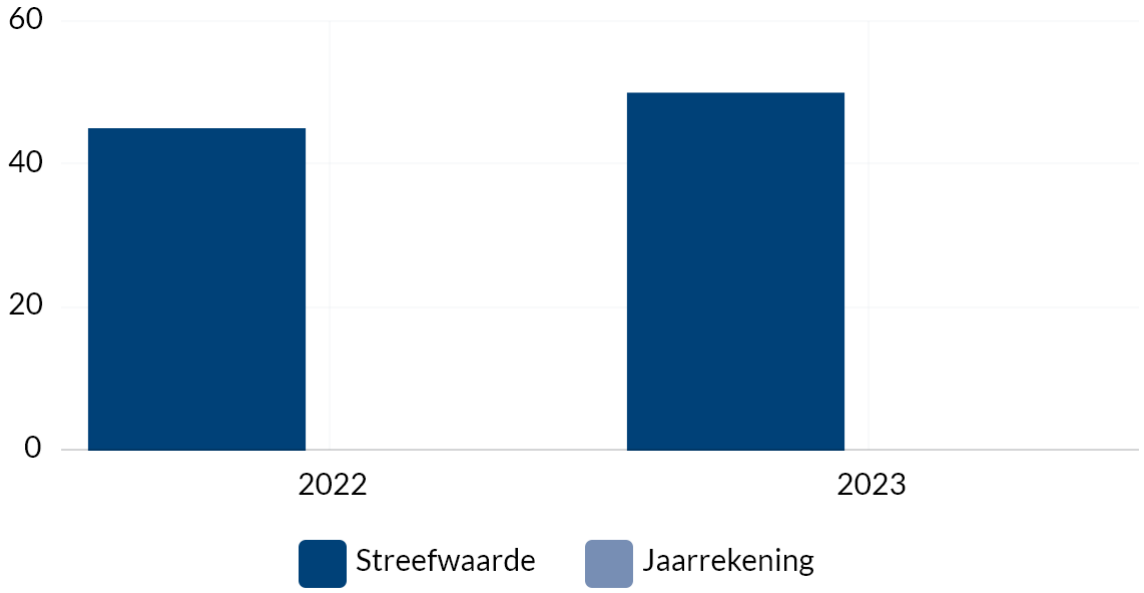


Bron: Stichting Welzijn Capelle

Boekwerk	2022	2023
Streefwaarde	32 gestarte trajecten	70 gestarte trajecten
Jaarrekening	gestarte trajecten	gestarte trajecten

BG23 - Inburgeringstrajecten gezinsmigranten

Aantal gestarte inburgeringstrajecten gezinsmigranten (Wi 2021).

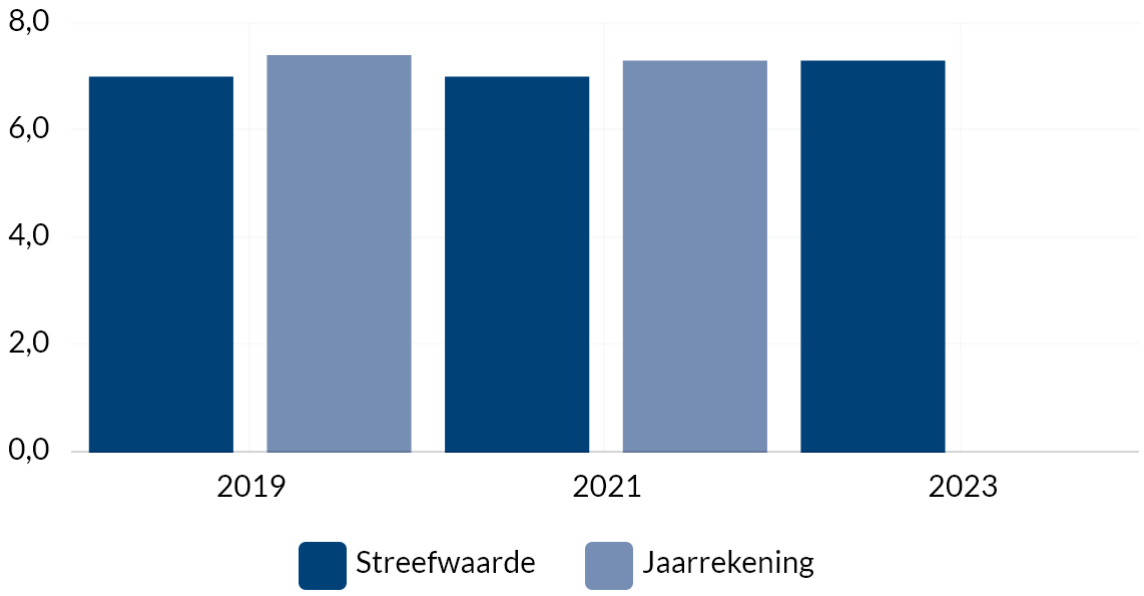


Bron: Stichting Welzijn Capelle

Boekwerk	2022	2023
Streefwaarde	45 gestarte trajecten	50 gestarte trajecten
Jaarrekening	gestarte trajecten	gestarte trajecten

BG23 - Tevredenheid van klanten van de GR IJsselgemeenten onderdeel Sociale Zaken

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

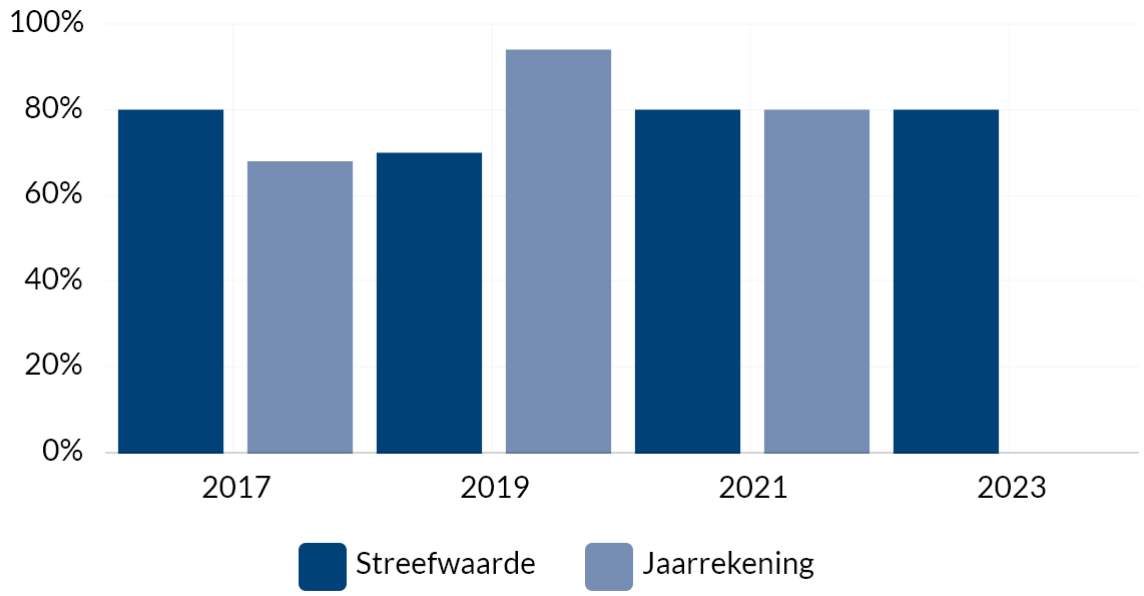


Bron: klanttevredenheidsonderzoek

Boekwerk	2019	2021	2023
Streefwaarde	7,0	7,0	7,3
Jaarrekening	7,4	7,3	

BG23 - Tevredenheid van klanten over het aanvragen en verkrijgen van een bijstandsuitkering

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



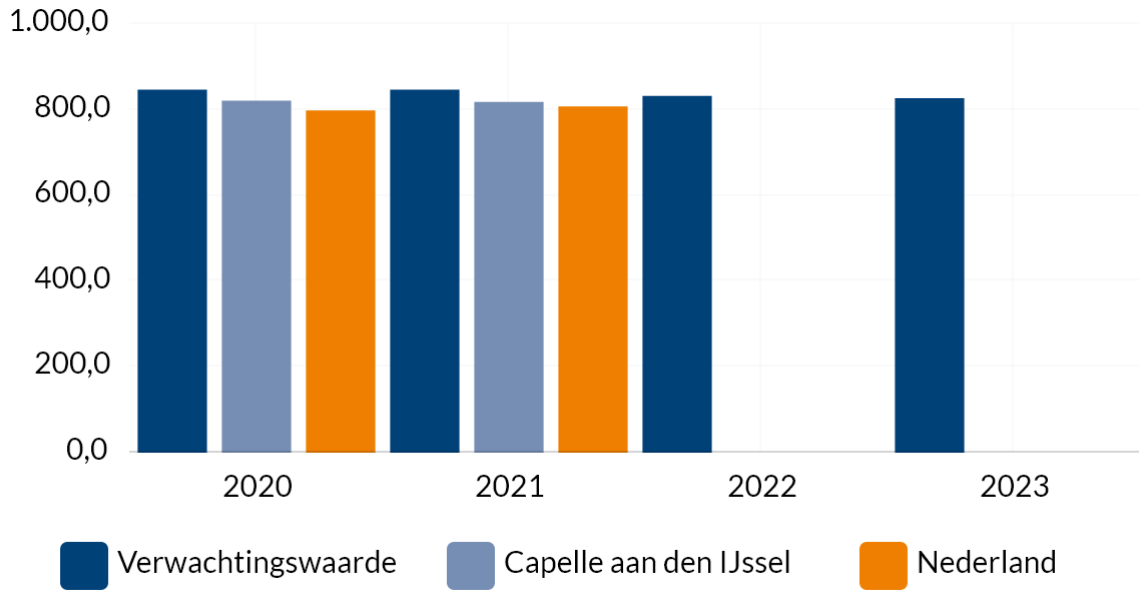
Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023

Streefwaarde	80 %	70 %	80 %	80 %
Jaarrekening	68 %	94 %	80 %	%

BG23 - Banen (landelijke indicator)

Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. Eenheid: het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar. Verwachtingswaarde 2023: wij willen de daling van het aantal banen in Capelle een halt toeroepen. Daarvoor spelen wij in op wat er om ons heen gebeurt en minder kwetsbaar te worden voor invloeden van buitenaf.

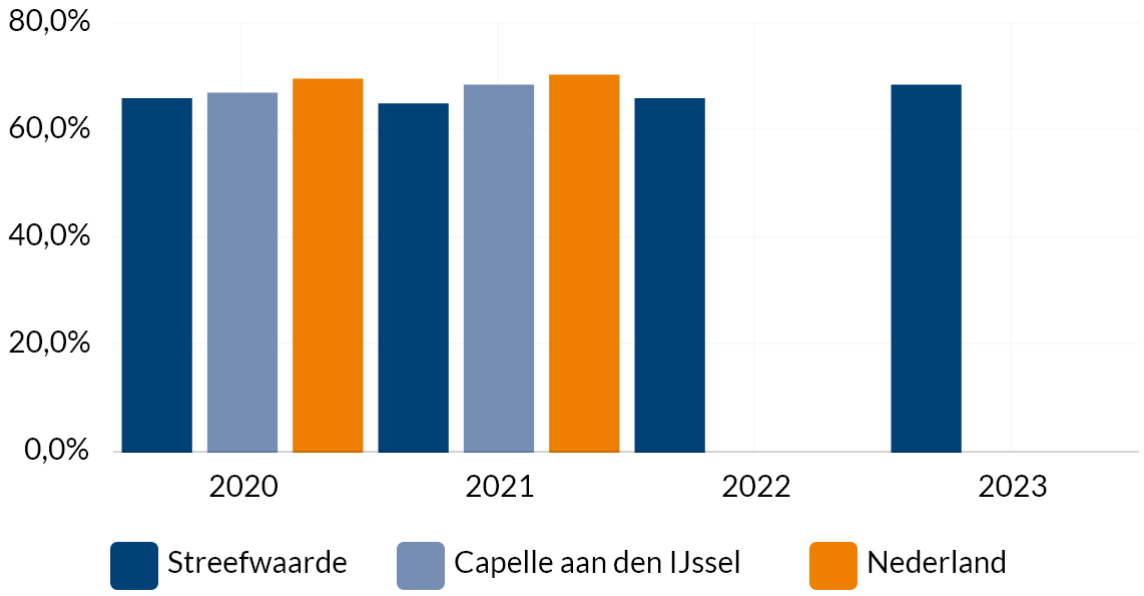


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	845,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	845,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	830,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	825,0 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar
Capelle aan den IJssel	818,7 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	815,7 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	-	-
Nederland	796,2 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	805,5 per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar	-	-

BG23 - Netto arbeidsparticipatie (landelijke indicator)

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

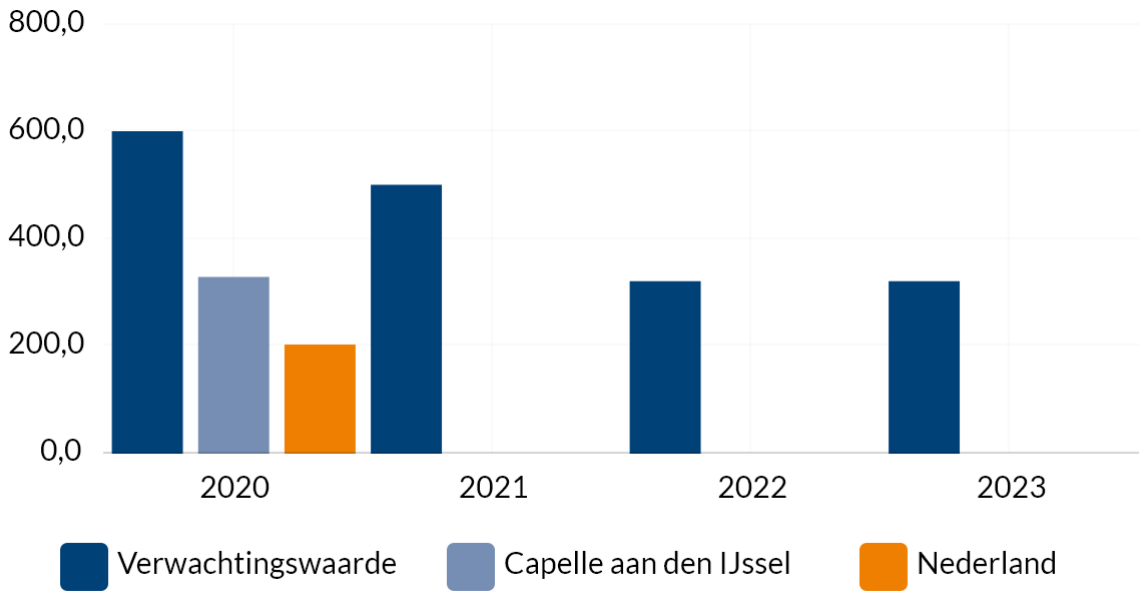


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

Regio	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	66,0 %	65,0 %	66,0 %	68,5 %
Capelle aan den IJssel	67,0 %	68,5 %	-	-
Nederland	69,6 %	70,4 %	-	-

BG23 - Re-integratievoorzieningen (landelijke indicator)

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



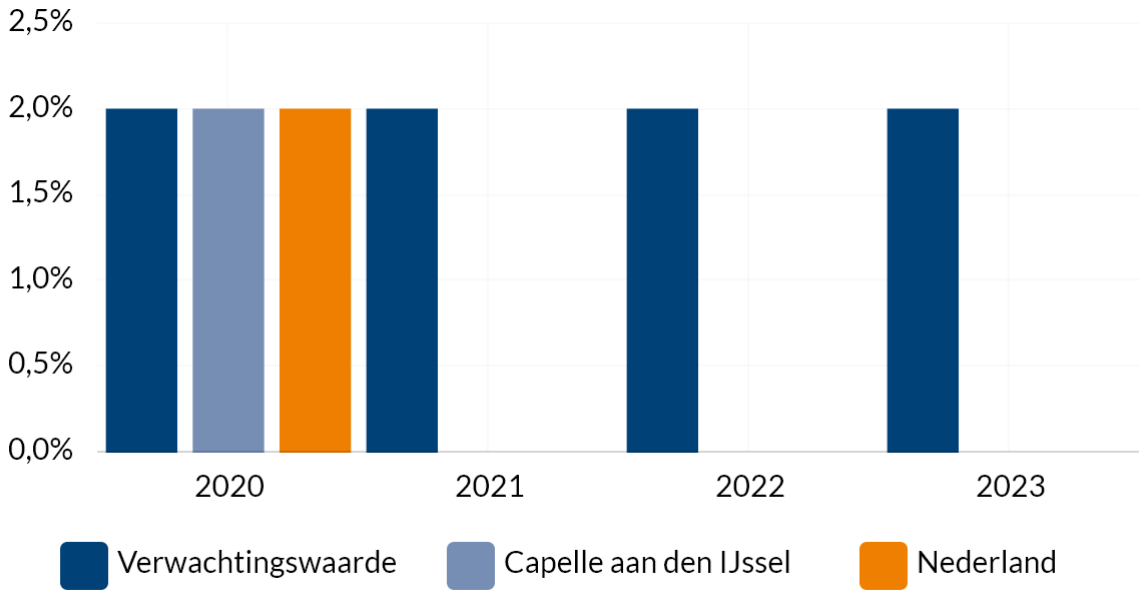
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	600,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	500,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	320,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	320,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar
Capelle aan den IJssel	328,3 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	-	-	-

Nederland	202,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	-	-	-

BG23 - Jeugdwerkloosheid (landelijke indicator)

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: %.

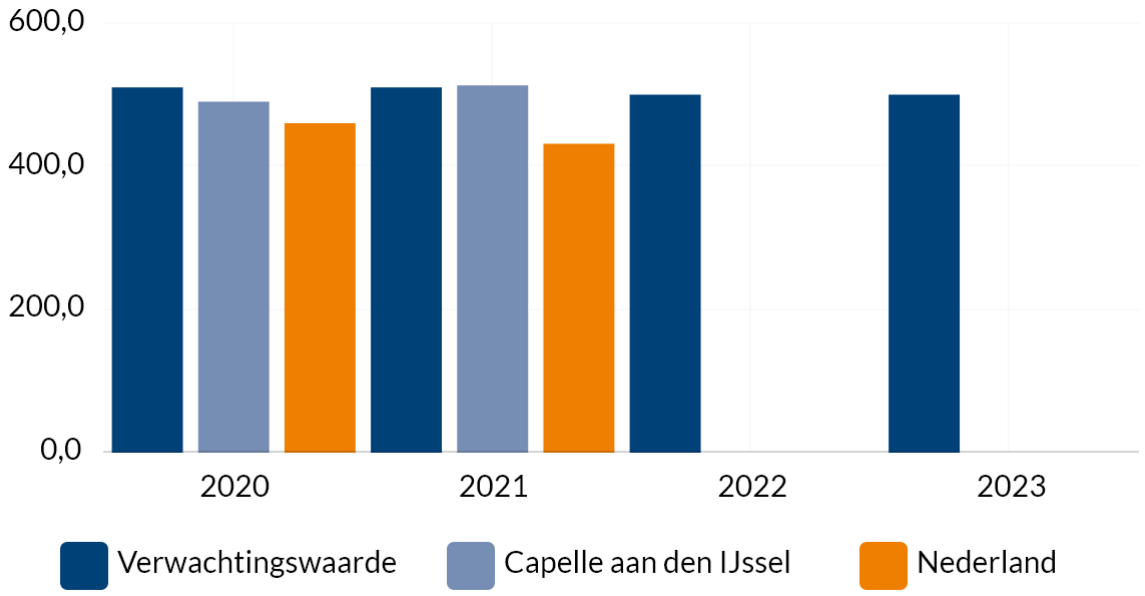


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Capelle aan den IJssel	2,0 %	-	-	-
Nederland	2,0 %	-	-	-

BG23 - Bijstandsuitkeringen (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	510,0 per 10.000 inwoners	510,0 per 10.000 inwoners	500,0 per 10.000 inwoners	500,0 per 10.000 inwoners
Capelle aan den IJssel	489,7 per 10.000 inwoners	512,9 per 10.000 inwoners	-	-
Nederland	459,7 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners	-	-

Ontwikkelingen

Geen.

Kaderstellende beleidsnota's

- 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 Veranderopgave Inburgering 2020-2021 (BBV 348649, december 2020);
- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2021 (BBV 354576 december 2020);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019);
- Actieplan schulden aanpakken in Capelle (BBV 87442 oktober 2019);
- 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 (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);
- Afstemmingsverordening Participatiewet (BBV 600697 december 2014);

- Verordening Individuele inkomenstoeslag Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 601399 december 2014);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (BBV 603134 december 2014);
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Capelle aan den IJssel 2013 (BBV 602243 december 2014).

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).

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6B staan hieronder weergegeven.

6B.1 Budget inburgering

Budget inburgering - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 196 /V 253 in 2023, N 259/V 237 in 2024, N 250 /V 237 in 2025 en N 255 /V 237 vanaf 2026
Kasstroom: N 196 /V 253 in 2023, N 259/V 237 in 2024, N 250 /V 237 in 2025 en N 255 /V 237 vanaf 2026

De uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering is na uitstel tot 1 januari 2022 van start gegaan. Onze gemeente ontvangt voor de uitvoeringstaken een bijdrage van het Rijk vanuit de integratie-uitkering (IU). Deze bijdrage is gebaseerd op het aantal inwoners. Daarnaast ontvangt onze gemeente middelen voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen via een specifieke uitkering (SPUK). Na een jaar wordt, op basis van realisatie, dit budget door het Rijk vastgesteld. De aanbesteding Leerroutes wordt bekostigd vanuit de specifieke uitkering (SPUK) voor de inkoop van het inburgeringsaanbod. Uit dit budget wordt ook de maatschappelijke begeleiding en het Participatieverklaringstraject bekostigd. Voor het jaar 2023 hebben wij een begroting van de Stichting Welzijn Capelle (SWC) ontvangen. De totale uitgaven 2023 zijn geraamd op 929 waarvan 516 de inkoop betreft, het restant, 413 betreft de uitvoeringskosten. Voor de jaren daarna zijn de uitgaven gebaseerd op de SPUK (inkoop inburgeringsvoorzieningen) en de Rijksbijdrage IU zoals opgenomen in de meicirculaire 2022.

Wij stellen u voor de gemeentelijke begroting aan te passen met N 196 /V 253 in 2023, N 259/V 237 in 2024, N 250 /V 237 in 2025 en N 255 /V 237 vanaf 2026.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026 e.v.
Inkoop inburgeringsvoorzieningen:				
Beschikbaar begroting 2022	N407	N439	N439	N439
Benodigd t.b.v. inburgeringsvoorzieningen o.b.v. raming Stichting Welzijn Capelle (2023) en o.b.v. rekentool Divosa (2024-2026)	N516	N676	N676	N676
Lasten: aanramen (N)	**N109**	**N237**	**N237**	**N237**

Bij de begroting 2022 opgenomen Rijksbijdrage m.i.v. 2023	V407	V439	V439	V439
Rijksbijdrage SPUK	V660	V676	V676	V676
Baten: aanramen (V)	**V253**	**V237**	**V237**	**V237**
Uitvoeringskosten:				
Beschikbaar in begroting 2022	N326	N318	N318	N309
Uitvoeringskosten o.b.v. raming Stichting Welzijn Capelle (2023) en de Rijksbijdrage IU meicirculaire 2022 vanaf 2024	N413	N340	N331	N327
Saldo lasten: aanramen (N)	**N87**	**N22**	**N13**	**N18**
Totaal lasten aanramen (N)	**N196**	**N259**	**N250**	**N255**
Totaal baten aanramen (V)	**V253**	**V237**	**V237**	**V237**

6B.2 Bijdrage Promen

Primitieve Begroting 2023 Promen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 193 in 2023, N 194 in 2024, N 182 in 2025, N 26 in 2026, V187 in 2027, V210 in 2028, V 230 in 2029 en V 254 vanaf 2030
Kasstroom: N 193 in 2023, N 194 in 2024, N 182 in 2025, N 26 in 2026, V187 in 2027, V210 in 2028, V 230 in 2029 en V 254 vanaf 2030

Het raadvoorstel over de Primitieve Begroting 2023 Promen is in de raadsvergadering van 14 april 2022 behandeld. Onze gemeentelijke begroting sluit aan bij de begroting die Promen bij de gemeente Capelle en de andere deelnemende gemeenten indient. In de Primitieve Begroting van Promen zijn kosten en opbrengsten geïndexeerd volgens het vastgestelde financieel kader van de deelnemende gemeenten. De verwachte loonkosten zijn geïndexeerd met 3,7% en de materiële kosten met 2,5%. De gemeentelijke bijdrage aan Promen is in het kader van de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Wegens de geleidelijke afname van het aantal arbeidsplaatsen Wsw (SE's) bij Promen zal de bijdrage afnemen. In ongeveer dezelfde verhouding daalt de bijdrage die de gemeente ontvangt van het Rijk voor de uitvoering van de Wsw. De jaren 2027 t/m 2030 maken geen deel uit van de begroting van Promen, echter ze zijn wel onderdeel van onze meerjarenbegroting. Mede op basis van aanvullende informatie van Promen over het geprognosticeerd personeelsverloop hebben wij bijdragen voor de jaren 2027 t/m 2030 geraamd.
Voor het jaar 2023 is de verwachting dat Capelle zal bijdragen voor 179,0 arbeidsplaatsen Wsw. Volgens de prognose zal dit aantal in 2030 gedaald zijn met 27,5% tot 129,7 arbeidsplaatsen Wsw. In de meicirculaire 2022 zijn de Wsw-bijdragen t/m 2027 opgenomen. Vanaf 2028 en verder is in dit voorstel rekening gehouden met een daling van de Wsw-bijdragen wegens een afname van het aantal arbeidsplaatsen Wsw bij Promen. De trendbreuk in 2026 en 2027 wordt veroorzaakt doordat 2026 nu voor het eerst in beeld komt in de begroting van Promen. Promen verwacht dat onze bijdrage jaarlijks lager wordt, door de daling van het aantal arbeidsplaatsen. Onze begroting 2026 was eerder echter gebaseerd op de raming 2025. Daarnaast ontstaat er een voordeel vanaf 2027. Deze ontstaat doordat wij reeds in de algemene uitkering rekening houden met een lagere rijksbijdrage WSW vanaf 2027.

De primitieve begroting Promen 2023 is opgesteld conform de financiële kaders van de deelnemende gemeenten. Er zijn nog enkele onzekerheden in de begroting van Promen. De exacte cao-loonstijgingen voor 2023 zijn echter nog niet bekend en zullen in het Ondernemingsplan 2023 worden verwerkt. Daarnaast zijn er onzekerheden vanwege de oorlog Oekraïne en de economische effecten daarvan en de hoge inflatie.

Wij stellen u voor de lasten te verhogen voor de jaren 2023 t/m 2026 met resp. N 193, N 194, N 182 en N 26 en de lasten te verlagen van 2027 t/m 2030 met resp. V 187, V 210, V 230 en V 254.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Primitieve Begroting 2023 Promen								
Beschikbaar begroting 2023	5.458	5.299	5.159	5.159	5.159	5.159	5.159	5.159
Gecalculeerde afname Rijksbijdrage WSW m.i.v. 2028						-291	-546	-845
Benodigd o.b.v. de Primitieve Begroting 2023	5.651	5.493	5.341	5.185	4.972	4.658	4.383	4.060
Lasten: aanramen (N)	**N193**	**N194**	**N182**	**N26**	**V187**	**V210**	**V230**	**V254**

6B.3 Ophogen inkomensgrens Jeugdfonds van 120% naar 130% wettelijk sociaal minimum (Capels Akkoord)

Ophogen inkomensgrens Jeugdfonds van 120% naar 130% wettelijk sociaal minimum - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 17 in 2023 en N 25 in 2024
Kasstroom: N 17 in 2023 en N 25 in 2024

Actiepunt uit ons Capels Akkoord is het tijdelijk ophogen voor een periode van twee jaar van de inkomensgrens van 120% naar 130% van het wettelijke sociaal minimum voor een bijdrage uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur. Dit willen wij gaan uitvoeren per 1 januari 2023. Het aantal deelnemers aan sport en cultuur neemt door de ophoging van de grens naar verwachting toe met 100 kinderen. Dit leidt tot hogere kosten voor een bedrag van 32. Het aantal deelnemers aan zwemles neemt naar verwachting toe met 40. Dit geeft extra kosten voor een bedrag van 20. De verwachte extra kosten voor de ophoging van de inkomensgrens bedragen bij elkaar 52.

In de begroting is voor het Jeugdfonds structureel 335 beschikbaar. Na een terugval in het aantal aanvragen tijdens de coronajaren verwachten wij op basis van het aantal aanvragen in 2022 dat het aantal aanvragen in 2023 zich ontwikkelt tot minstens het niveau van 2019 met een besteed bedrag van 300. Dit betekent dat voor de bekostiging van de ophoging van de inkomensgrens in 2023 een voor dat jaar een extra budget nodig is van 17. Vanwege onze inzet op een hoger bereik van het Jeugdfonds gaan wij voor 2024 uit van een verdere toename en een extra benodigd budget van 25.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 17 in 2023 en N 25 in 2024.

6B.4 Pilot Jongerenregeling sport en cultuur 18 tot en met 26 jaar (Capels Akkoord)

Pilot Jongerenregeling sport en cultuur 18 tot en met 26 jaar - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 17 in 2023 en N 42 in 2024
Kasstroom: N 17 in 2023 en N 42 in 2024

Actiepunt uit ons Capels Akkoord is het doen van een pilot met een sportregeling voor jongeren met weinig geld van 18 tot en met 26 jaar. De regeling is vergelijkbaar met het Jeugdfonds Sport & Cultuur voor kinderen van vier tot en met 17 jaar uit gezinnen met een laag inkomen. Op deze manier kunnen jongeren als ze 18 worden doorstromen vanuit het Jeugdfonds. Daarnaast zal het aanbod vooral gericht zijn op kwetsbare jongeren die (mede) door een sport- of creatieve activiteit op weg kunnen worden geholpen naar een stabieler, beter leven. Ook jongeren met een beperking komen in aanmerking voor deelname.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 17 bedrag in 2023 en N 42 in 2024.

6B.5 Ophogen bijdrage collectieve zorgverzekering

Ophogen bijdrage collectieve zorgverzekering - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 210 vanaf 2023
Kasstroom: N 210 vanaf 2023

Capelle biedt aan huishoudens met een laag inkomen een collectieve zorgverzekering. Sinds 2019 is de collectieve zorgverzekering ondergebracht bij VGZ. Het contract loopt af op 31 december 2023. Op 27 september (BBV 891384) hebben wij besloten om het contract te verlengen tot en met 31 december 2025. Om de verzekering aantrekkelijk te houden voor onze inwoners met een hoge zorgvraag, hebben wij daarnaast besloten om de gemeentelijke premiebijdrage met ingang van 2023 van € 20 per maand te verhogen naar € 28 per maand. Met deze verhoging willen wij zorgmijding en betalingsachterstanden voorkomen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting vanaf 2023 met N 210 te verhogen.

6B.6 Schuldenaanpak jongeren

Schuldenaanpak jongeren - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N110 in 2023 en N110 in 2024
Kasstroom: N110 in 2023 en N110 in 2024

Een actiepunt uit het Beleidskader aanpak armoede en schulden 2021-2024 is het zorgen voor een passende schuldenaanpak voor jongeren. Jongeren met schuldenproblematiek zijn een financieel kwetsbare groep doordat ze over het algemeen een lager inkomen, minder vermogen en vaker een flexibel arbeidscontract hebben. De schulden kunnen een ernstige barrière zijn voor deze jongeren om

een toekomst op te bouwen, wat ook problemen geeft op andere levensgebieden. Dit is onwenselijk voor zowel de jongeren als voor de samenleving als geheel. Daarom werken wij aan een Actieplan aanpak jongeren en schulden, gericht op het voorkomen en blijvend verhelpen van schulden bij jongeren. Onderdeel van het actieplan is de aanpak van complexe schuldenproblematiek. Momenteel worden jongeren met financiële problemen in Capelle geholpen door middel van educatie en ondersteuning bij hun financiën. Desondanks valt een groep jongeren met problematische schulden buiten wal en schip vanwege beperkte afloscapaciteit. Hierdoor komen ze namelijk niet in aanmerking voor reguliere schuldhulpverlening omdat het lastig is een schuldregeling te treffen. Voor deze groep jongeren is een alternatieve aanpak nodig. Een succesvolle alternatieve aanpak van complexe schuldenproblematiek bij jongeren is het Jongerenperspectieffonds (JPF). Deze aanpak is inmiddels in diverse gemeenten beproefd met goede resultaten. Het JPF focust zich op het geven van perspectief aan jongeren door middel van een integrale aanpak. De aanpak bestaat uit drie pijlers:

1. Een intensief begeleidingstraject gedurende twee jaar;
2. Het saneren van de schulden;
3. De door de jongeren te leveren maatschappelijke tegenprestatie.

De kosten per traject bedragen circa 11 waarbij de kosten voor de baat uitgaan. Het intensieve begeleidingstraject in combinatie met het geboden perspectief leidt tot minder terugval en minder problemen op andere leefgebieden. Het JPF geneert daarmee baten op de korte en lange termijn: deze jongeren zullen minder vaak beroep hoeven te doen op hulpverlening. Volgens impactmetingen bespaart het JPF 21 aan maatschappelijke kosten per jongere op o.a. bijstand, hulpverlening en gezondheid. Uiteindelijk levert het JPF de samenleving dus ongeveer 10 per jongere op. De Nederlandse Verenging Voor Volkskrediet (NVVK) ziet het JPF als passende aanpak. Tevens sluit de aanpak aan bij de volgende speerpunten uit het Capels Akkoord: een integrale aanpak bij ondersteuning en het bieden van kansen aan jongvolwassenen. Daarom stellen wij u voor om de aanpak van het JPF in Capelle te implementeren en per jaar tien jongeren een traject te laten starten. Mocht het aantal aanmeldingen hoger liggen, zullen wij een voorstel tot uitbreiding doen. Andere jongeren zullen geholpen worden via reguliere hulpverlening.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 110 in 2023 en 2024.

6B.7 Aanpassen bijdrage zwemles Jeugdfonds Sport & Cultuur (Capels Akkoord)

Aanpassen bijdrage zwemles Jeugdfonds Sport & Cultuur – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 60 vanaf 2023
Kasstroom: N 60 vanaf 2023

Actiepunt uit ons Capels Akkoord is het ophogen van de bijdrage uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur voor het diplomazwemmen. Dit willen wij gaan uitvoeren per 1 januari 2023. Hiermee willen wij bevorderen dat meer kinderen hun A en B-diploma behalen. Ook maakt de hogere bijdrage de zwemregeling meer kostendekkend voor Aquapelle. De wijziging betekent dat de huidige tweejarige regeling voor het A-diploma met een bijdrage uit het Jeugdfonds van € 450 wordt aangepast naar een bijdrage van € 450 voor het eerste jaar zwemles. Daarna zijn er twee opties:
a. een bijdrage van € 450 ter afronding van het A-diploma plus zwemles voor het B-diploma,
b. indien ouders in het tweede jaar alleen de zwemles ter afronding van het A-diploma willen, kan dat met een Jeugdfonds-bijdrage van € 225. Voor het C-diploma geldt ook een bijdrage van € 225.
De ophoging van de bijdrage voor zwemles voor het A en B-diploma geeft een bedrag van 60 aan hogere kosten.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 60 vanaf 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N55.140	N55.350	N53.131	N54.007	N54.352	N54.656	N54.486	N54.185	N53.920	N53.609
Baten	V40.394	V35.054	V35.551	V35.651	V35.691	V35.727	V35.727	V35.436	V35.181	V34.882
Saldo van baten en lasten	**N14.746**	**N20.296**	**N17.580**	**N18.356**	**N18.660**	**N18.928**	**N18.759**	**N18.748**	**N18.738**	**N18.727**
Mutaties reserves:										

Reserve bedrijfsvoering	V196	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V418	V175	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V614**	**V175**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N14.132**	**N20.121**	**N17.580**	**N18.356**	**N18.660**	**N18.928**	**N18.759**	**N18.748**	**N18.738**	**N18.727**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Eenmalige tegemoetkoming energiekosten minima (VJN22 6B.1)	V3.600		V3.600		V3.600
Inkomensdeel Participatiewet BUIG en hogere rijksbijdrage (NJN21 6B.2)	N843	V170	N673		N673
Hoger bestedingsplan participatie en re-integratie (VJN22 6B.2)	V226		V226		V226
Ophoging bijdrage collectieve zorgverzekering (BG23 6B.5)	N210		N210		N210
OP 2022 Promen (NJN22 6B.6)	V208		V208		V208
Promen Primitieve Begroting 2023 (BG23 6B.2)	N193		N193		N193
Accres GR IJsselgemeenten (BG22 - BG23)	N181		N181		N181
Schuldenaanpak jongeren (BG23 6B.6)	N110		N110	N36	N146
Aanpassen bijdrage zwemles (BG23 6B.7)	N60		N60		N60
Pilot Jongerenregeling (BG23 6B.4)	N17		N17	N112	N129
Inkoop inburgeringsvoorzieningen (BG22 6B.2)		V129	V129		V129
Hoger budget Wet Inburgering (NJN21 6B.4)	N110		N110		N110
1e BWN 2022 GR IJsselgemeenten (VJN22 0.1)	V53		V53		V53
Hoger budget Wet Inburgering en hogere rijksbijdrage t.b.v. inkoop inburgerngsvoorzieningen (BG23 6B.1)	N196	V253	V57	N27	V30
Jeugdfonds: ophoging inkomensgrens (BG23 6B.3)	N17		N17		N17
Directe personeels- en apparaatskosten	N88		N88		N88
Overige verschillen	V157	N55	V102		V102
Totaal	**V2.219**	**V497**	**V2.716**	**N175**	**V2.541**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2022	2023	2024	2025	2026 e.v.	2022	2023	2024	2025	2026 e.v.
6.3	Rijksgelden schulden-problematiek SWC via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V36									
6.3	Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak) via reserve eenmalig	V37					N37				
6.3	Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen (NJN21 6B.10) via reserve eenmalig	V75									
6.3	Budget Wet inburgering (BG21 6B.2,7,8,9) via reserve eenmalig	V27									
6.3	Dotaties/onttrekkingen reserve sociaal noodfonds	V14	V14	V14	V14	V14	N14	N14	N14	N14	N14
Totaal		**V189**	**V14**	**V14**	**V14**	**V14**	**N51**	**N14**	**N14**	**N14**	**N14**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Armoede	63

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Wat willen wij bereiken?

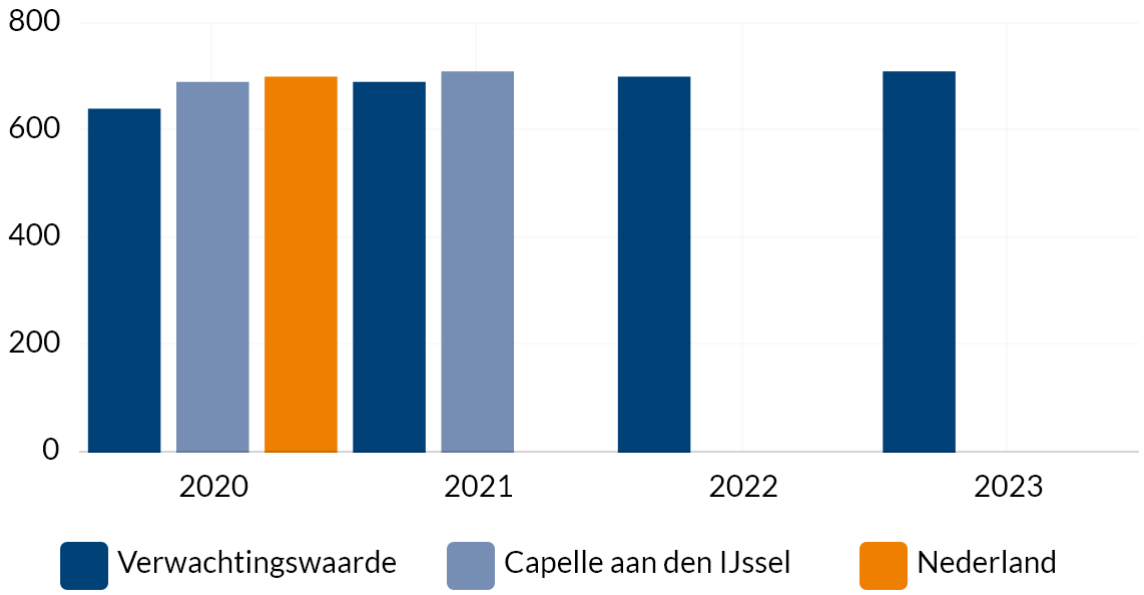
Snelle, tijdige en passende ondersteuning

Individuele Capellenaren en groepen, die hun problemen (nog) niet zelf of met behulp van hun netwerk kunnen oplossen, krijgen snel en tijdig ondersteuning op maat.

Indicatoren

BG23 - Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	640 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	690 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	700 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	710 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep
Capelle aan den IJssel	690 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	710 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	-	-
Nederland	700 per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	per 10.000 inwoners betreffende doelgroep	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Beschermd Thuis uitwerken

In het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is opgenomen dat mensen uit de doelgroep zo zelfstandig mogelijk in de wijk (gaan) wonen, ofwel Beschermd Thuis. In 2023 wordt uitgewerkt wat Beschermd Thuis precies is en wordt zo nodig een voorstel gedaan voor inzet van extra middelen

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Wonen op maat uitvoeren

Om tot uitvoering van het Uitvoeringsplan Wonen op maat (wonen met begeleiding voor verschillende doelgroepen) te komen, sluiten wij met stakeholders een convenant af en zetten wij een overlegstructuur op.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Tussenwonen uitwerken

Er is dringend behoefte aan Tussenwonen voor volwassenen: een tussenvorm van Wonen op maat tussen Beschermd Wonen en zelfstandig wonen met begeleiding in. Hiermee ontstaat een betere doorstroom in de keten van Wonen op maat en wordt een aanbod gecreëerd waar binnen de doelgroep behoefte aan en noodzaak voor is. Wij werken uit wat Tussenwonen in Capelle inhoudt. Indien nodig wordt een voorstel gedaan voor extra middelen.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Programma Langer Thuis vaststellen (Capels Akkoord)

Wij leggen het Programma Langer Thuis ter vaststelling aan u voor. Doel van het Programma is de kwaliteit van bestaan voor oudere Capellenaren en Capellenaren met een beperking te handhaven. Zij wonen daarom zo lang mogelijk naar hun zin en bij voorkeur zelfstandig, ook als zij beperkingen hebben. Hiervoor is de inzet van maatwerkvoorzieningen nodig maar ook van algemene voorzieningen.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Ontwikkelingen

Doordecentralisatie Beschermd Wonen gaat definitief door
Alle gemeenten worden met ingang van 2024 medeverantwoordelijk in plaats van alleen centrumgemeenten. In het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is bepaald dat gemeente Rotterdam de uitvoering blijft doen. Met ingang van 2024 ontvangt onze gemeente een Rijksbijdrage, die oploopt in de jaren daarna. De bijdragen worden verwerkt in de begroting voor 2024 en verder.

Kaderstellende beleidsnota's

- Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 (BBV 658216 december 2021);
- 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);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019).

Verbonden partijen

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

Leger des Heils
Maatschappelijke effecten
Het Leger des Heils biedt begeleid wonen voor jongvolwassenen. De deelnemers krijgen begeleiding op verschillende leefgebieden, zoals sociale vaardigheden, woonvaardigheden, financiën en veiligheid. De begeleiding is gericht op bevordering van de zelfredzaamheid.

Doelstelling voor programma
Het in stand houden van de woonvoorziening begeleid wonen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6C staan hieronder weergegeven.

6C.1 Wmo-maatwerkvoorziening

Wmo-maatwerkvoorziening - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 246/N 47 in 2023, V 278/N 24 in 2024, V 298/N 4 in 2025, V 331/ V18 in 2026, V 365/V 40 in 2027, V 425/ V60 in 2028, V 122/V 90 in 2029 en N 160/V 117 vanaf 2030
Kasstroom: V 199 in 2023, V 253 in 2024, V 294 in 2025, V 349 in 2026, V 405 in 2027, V 484 in 2028, V 211 in 2029 en N 43 vanaf 2030

In deze begroting is aansluiting gezocht bij de demografische ontwikkelingen vastgesteld door het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu. Deze demografische groei laat in Capelle aan den IJssel een afvlakking zien in het aantal 65-plussers alsook in de totale omvang van Capellenaren. In eerdere berekeningen is uitgegaan van een jaarlijkse toename van 65-plussers met 2,5%. Met de inzichten van nu blijkt het echter om een toename te gaan van 2,16% in 2023 aflopend naar 1,41% in 2030 (bron: Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu). Doordat er dus sprake is van een minder harde groei dan eerder begroot, zorgt deze ontwikkeling ervoor dat de lasten voor de Wmo minder hard stijgen. Tevens is een trend zichtbaar dat de zorgzwaarte van de Wmo- diensten afvlakken naar minder zware vormen van ondersteuning. Ingegeven door het feit dat het Wmo- loket de afgelopen periode inspanningen heeft verricht op de kostenbewustzijn bij de Wmo- consulenten. Tevens is geïnvesteerd in specialistische kennis rondom de doelgroep die ondersteuning behoeft in de vorm van begeleiding met als gevolg dat in vergelijking met voorgaande jaren de indicaties een lagere zorgzwaarte kennen. Tezamen maakt dat er hierdoor sprake is van een daling in de eerder geprognotiseerde Wmo- uitgaven. De lichtere vormen van ondersteuning zijn goedkoper dan de zwaardere vormen van ondersteuning. De Wmo- lasten nemen nog steeds jaarlijks toe, de stijging van de lasten gaat echter minder snel dan waarvan in eerdere prognoses van is uitgegaan. Daarnaast schrijft de richtlijn van de AMvB (artikel 5.4) voor dat voor de huishoudelijke ondersteuning 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 gebruiken wij de landelijke beschikbaar gestelde rekentool die in samenwerking met de VNG, ZorgthuisNL, Actiz, VGN en GGZ Nederland ontwikkeld is. Op basis van de peildatum van de rekentools worden de huidige tarieven periodiek herzien en indien van toepassing aangepast, en zijn toekomstige prijsindexaties onvermijdelijk. Daarnaast zijn tarieven van de voorzieningen dagbesteding en begeleiding met hetzelfde percentage geïndexeerd. Op dit moment is nog onduidelijk wat het effect gaat worden voor de dagbesteding en begeleiding, maar het is aannemelijk dat dit in lijn zal liggen met de stijging bij de huishoudelijke ondersteuning. Deze indexaties zorgen voor extra Wmo- uitgaven. Daarnaast vinden er mutaties plaats in de eigen bijdrage van N 47 in 2023, N 24 in 2024, N 4 in 2025, V 18 in 2026, V 40 in 2027, V 60 in 2028, V 90 in 2029 en V 117 in 2030. Door de daling van de eerder geprognotiseerde Wmo- uitgaven en het toepassen van de rekentool met peildatum 1-1-2023 zorgt dit voor de volgende mutaties in de begroting, V 246 in 2023, V 278 in 2024, V 298 in 2025, V 331 in 2026, V 365 in 2027, V 425 in 2028, V 122 in 2029 en N 160 vanaf 2030. De trendbreuk vanaf 2029 ontstaat doordat de geraamde lasten voor 2029 en 2030 gelijk waren aan 2028. Dit is ook inzichtelijk gemaakt in de onderstaande tabel.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verlagen met V 246 in 2023, V 278 in 2024, V 298 in 2025, V 331 in 2026, V 365 in 2027, V 425 in 2028, V 122 in 2029 en te verhogen met N 160 in 2030, en de baten te verlagen met N 47 vanaf 2023, N 24 in 2024, N 4 in 2025 en te verhogen met V 18 in 2026, V 40 in 2027, V 60 in 2028, V 90 in 2029 en V 117 vanaf 2030.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Lasten								
Begrote lasten Wmo voor mutatie Begroting 2023	N13.607	N13.961	N14.307	N14.663	N15.028	N15.403	N15.403	N15.403

Volumemutatie Begroting 2023	V886	V933	V969	V1.017	V1.067	V1.142	V853	V584
Prijsmutatie Begroting 2023	N640	N656	N671	N686	N702	N718	N732	N745
Begrote lasten Wmo na mutatie Begroting 2023	N13.361	N13.684	N14.009	N14.332	N14.663	N14.979	N15.282	N15.564
Baten								
Begrote eigen bijdrage voor mutatie Begroting 2023	V523	V534	V549	V561	V574	V587	V587	V587
Mutatie eigen bijdrage Begroting 2023	N47	N24	N4	V18	V40	V60	V90	V118
Begrote eigen bijdrage na mutatie Begroting 2023	V476	V510	V545	V579	V614	V647	V677	V705
Totale mutatie	**V199**	**V253**	**V294**	**V349**	**V405**	**V484**	**V211**	**N43**

6C.2 Taakstelling eigen bijdrage huishoudelijke hulp - Meicirculaire

Taakstelling eigen bijdrage huishoudelijke hulp - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 273 in 2025 en V 277 vanaf 2026
Kasstroom: V 273 in 2025 en V 277 vanaf 2026

In het regeerakkoord is opgenomen om te werken naar een eerlijkere eigen bijdrage voor de huishoudelijke hulp met landelijke normen, en met oog voor betaalbaarheid van lage- en middeninkomens. Hierdoor blijven hulp en ondersteuning beschikbaar. De komende periode wordt deze maatregel uitgewerkt. De maatregel vraagt een wetswijziging en vergt een aanzienlijke implementatietijd waardoor de beoogde datum van inwerkingtreding op 1 januari 2025 is gesteld, en zal leiden tot een taakstellende besparing vanaf 2025. Voor Capelle aan den IJssel gaat het om een bedrag van V273 in 2025 en V277 vanaf 2026.

Wij stellen u voor om de baten in de begroting te verhogen V 273 in 2025 en V 277 structureel vanaf 2026.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N16.362	N18.824	N19.710	N20.076	N20.256	N20.613	N21.011	N21.285	N21.528	N21.818
Baten	V499	V512	V476	V510	V818	V856	V891	V924	V954	V982
Saldo van baten en lasten	**N15.863**	**N18.311**	**N19.233**	**N19.566**	**N19.438**	**N19.757**	**N20.120**	**N20.361**	**N20.574**	**N20.836**
Mutaties reserves:										
Reserve schuldhulpverlening	V1	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	N36	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N35**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N15.898**	**N18.311**	**N19.233**	**N19.566**	**N19.438**	**N19.757**	**N20.120**	**N20.361**	**N20.574**	**N20.836**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Toename HO en begeleiding (NJN20 6C.2)	N358		N358		N358
Herziene indeling conform richtlijnen CBS (BG23)	N239		N239		N239
Prijs-en volumestijging Wmo (BG23 6C.1)	V246	N47	V199		V199
Grote woning-en auto aanpassing (VJN22 6C.3)	V150		V150		V150
Toename HO en begeleiding (NJN20 6C.2)	N106		N106		N106
Indexatie 3% (Act23)	N60		N60		N60
Afschrijvingen en toegerekende rente	N123		N123		N123
Directe personeels- en apparaatskosten	N366		N366		N366
Overige verschillen	N30	V11	N19		N19
Totaal	**N886**	**N36**	**N922**	**N0**	**N922**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
6.71	Onderzoeksopdracht WMO (VJN22 0.15)			N125	
Totaal		**N0**	**N0**	**N125**	**N0**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
Begeleid wonen	292

Deelprogramma 6D Jeugdzorg

Wat willen wij bereiken?

Snelle, tijdige en passende hulp, zorg en ondersteuning

Jeugdigen en hun ouders/verzorgers, die hun problemen (nog) niet zelf of met behulp van hun netwerk kunnen oplossen, krijgen snel en tijdig hulp, zorg en ondersteuning in hun eigen omgeving.

Indicatoren

BG23 - Gemiddelde wachttijd tot start lokale jeugdhulp

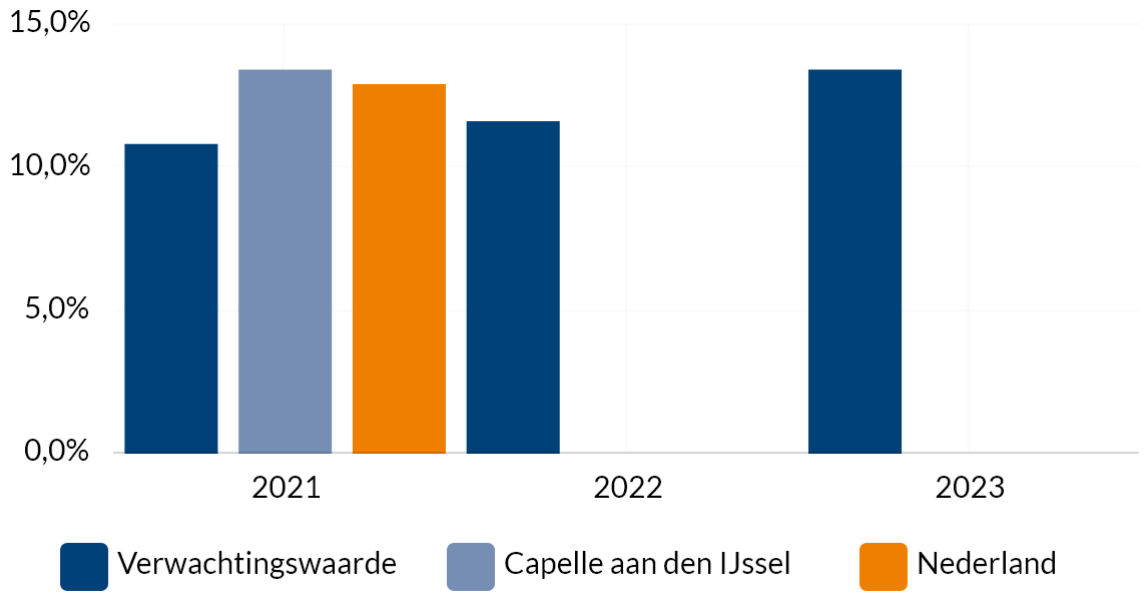
Eenheid: aantal weken.

Bron: Centrum Jeugd en Gezin (CJG)

Boekwerk	2023
Verwachtingswaarde	6 weken

BG23 - Jongeren met jeugdhulp (landelijke indicator)

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: %.



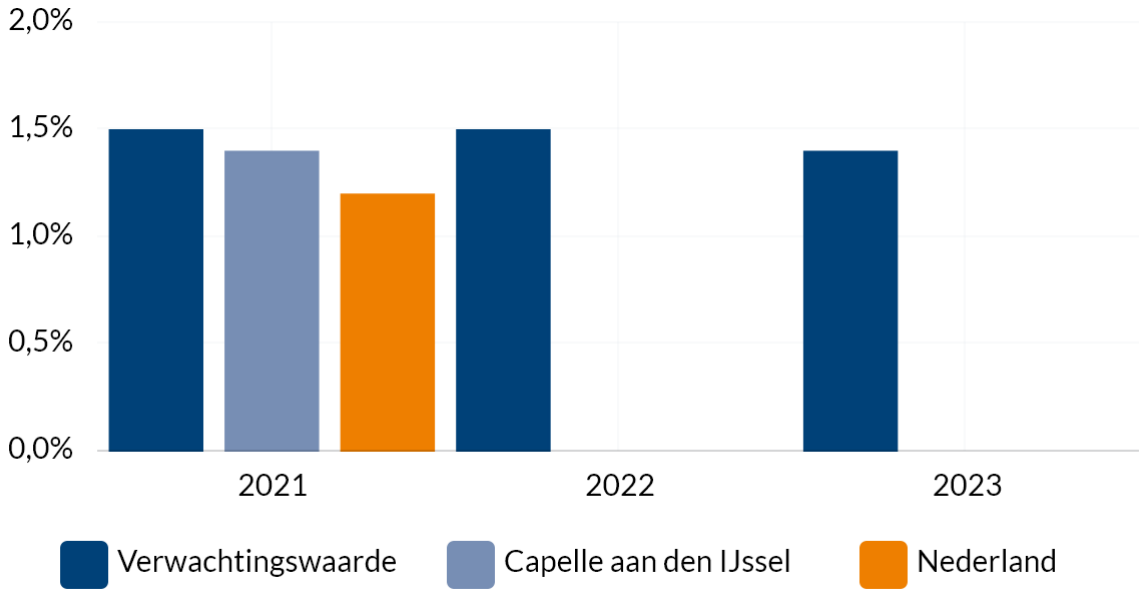
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	10,8 %	11,6 %	13,4 %
Capelle aan den IJssel	13,4 %	-	-
Nederland	12,9 %	-	-

BG23 - Jongeren met jeugdbescherming (landelijke indicator)

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: %

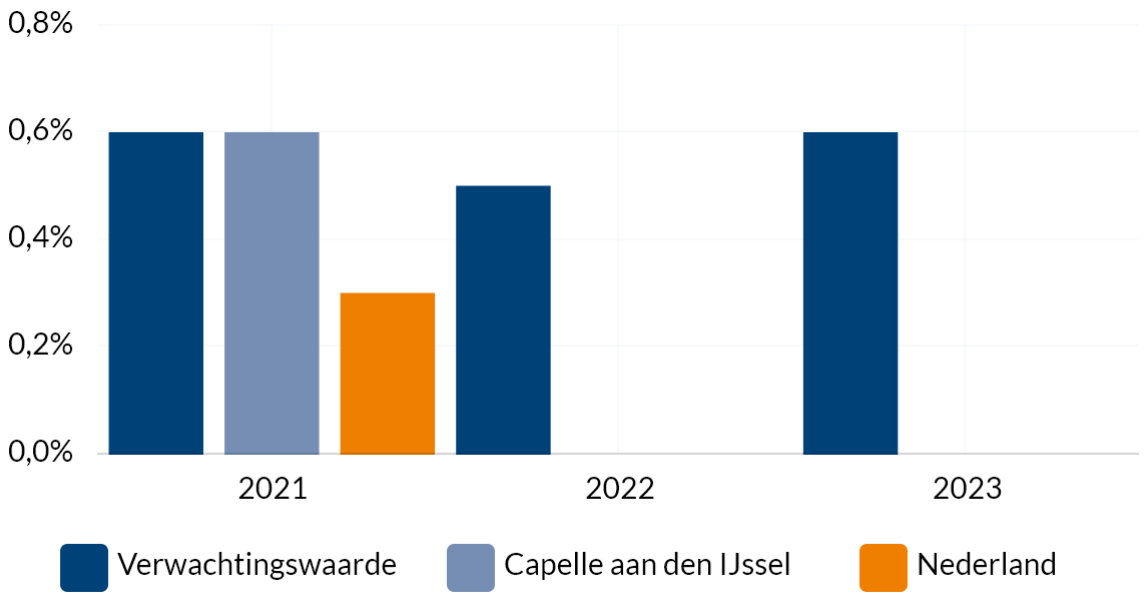


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Jeugd)

Regio	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	1,5 %	1,5 %	1,4 %
Capelle aan den IJssel	1,4 %	-	-
Nederland	1,2 %	-	-

BG23 - Jongeren met jeugdreclassering (landelijke indicator)

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: %.

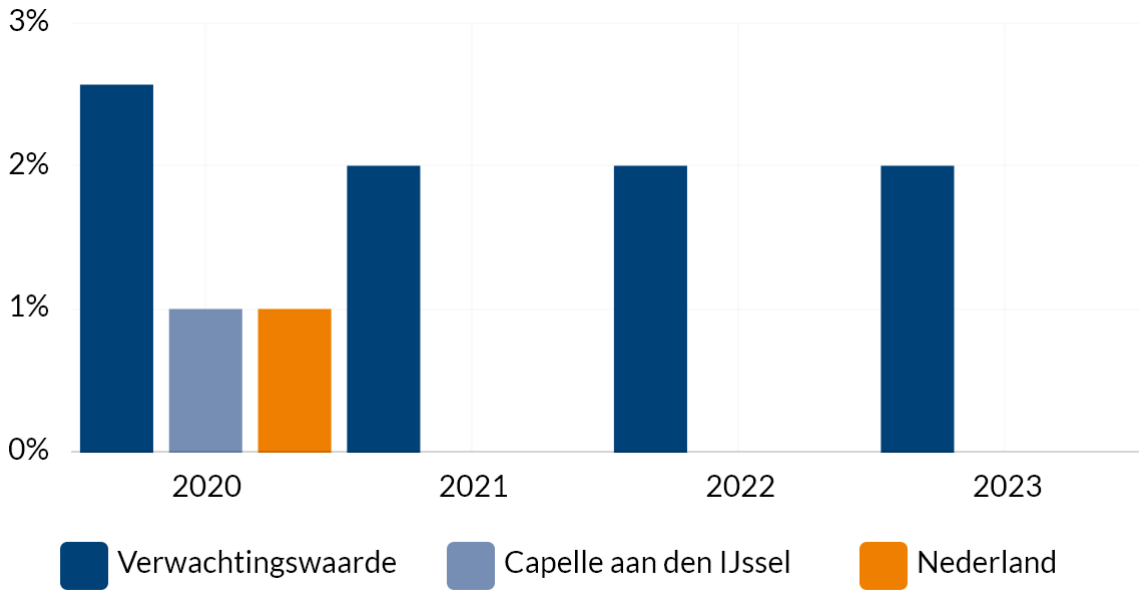


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Regio	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	0,6 %	0,5 %	0,6 %
Capelle aan den IJssel	0,6 %	-	-
Nederland	0,3 %	-	-

BG23 - Jongeren met delict voor rechter (landelijke indicator)

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	2020	2021	2022	2023

Verwachtingswaarde	3 %	2 %	2 %	2 %
Capelle aan den IJssel	1 %	-	-	-
Nederland	1 %	-	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Lokale uitvoering ambulante jeugdhulp (Capels Akkoord)

In 2023 stopt de contractering van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond voor de Daghulp en Ambulante Jeugdhulp. Het Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel neemt dit voor Capelle over. Wij willen korte wachttijden en een snelle doorstroom.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Hervormingsagenda uitwerken

De landelijke Hervormingsagenda Jeugd is in 2022 vertaald naar een regionale Hervormingsagenda. Wij gaan de thema's uit deze regionale Hervormingsagenda gebruiken om lokaal te komen tot een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar jeugdzorgstelsel.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

Ontwikkelingen

Mogelijke na-ijleffecten corona op de vraag naar jeugdhulp
De corona-crisis heeft veel impact op de jeugd gehad en heeft gezorgd tot onder andere toegenomen angst, verminderde schoolresultaten, verminderde sociale contacten, somberheidsklachten, overgewicht en meer middelengebruik. Landelijk is de verwachting dat kwetsbare jeugdigen daardoor extra, gerichte steun nodig hebben en dat dit kan leiden tot een groter beroep op jeugdhulp (Bron: Nederlands Jeugdinstituut 2022).

Beleidsplan Jeugdhulp
In februari 2019 is het beleidsplan Jeugdhulp 2019-2022 vastgesteld. Dit beleidsplan is in 2023 toe aan een herijking. Door alle ontwikkelingen in het kader van de Hervormingsagenda Jeugd in 2021 en 2022 hebben wij de herijking van het beleidsplan Jeugdhulp tijdelijk uitgesteld. De maatregelen van de Hervormingsagenda zullen gevolgen hebben die meegewogen worden tijdens de herijking van het beleidsplan Jeugdhulp in 2023.

Kaderstellende beleidsnota's

- 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.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 6D staan hieronder weergegeven.

6D.1 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR): definitieve Begroting 2023

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR): definitieve Begroting 2023 - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 28 in 2023, N 361 in 2024, N 603 in 2025, N 857 in 2026, N 1.119 in 2027, N 1.388 in 2028, N 1.664 in 2029 en N 1.948 in 2030
Kasstroom: : N 28 in 2023, N 361 in 2024, N 603 in 2025, N 857 in 2026, N 1.119 in 2027, N 1.388 in 2028, N 1.664 in 2029 en N 1.948 in 2030

Begroting 2023
In het Algemeen Bestuur (AB) van 1 juli 2022 is de definitieve begroting 2023 GRJR vastgesteld. Deze definitieve begroting is grotendeels gebaseerd op de Ontwerpbegroting 2023 die is vastgesteld in het AB van 14 april 2022. In de raad van 7 juni 2022 is deze Ontwerpbegroting 2023 behandeld. De definitieve begroting voor de jaarschijf 2023 betreft een totaalbedrag van € 242,41 miljoen en is in totaal zo'n € 1,3 miljoen hoger dan de Ontwerpbegroting 2023. Dit betreft:

- toepassing definitieve Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling (OVA) 2022 conform Kadernota uitgangspunten (+ € 1,2 miljoen),
- compensatie gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam (MVS) conform besluit AB 14 april 2022 (budgettair neutraal),
- opnemen accountantskosten audit toeleiding en validatie (technische correctie + € 0,1 miljoen),
- meerjarig is vanaf 2025 rekening gehouden met een trend op basis van volumes van + 2,66% voor de percelen A t/m E.

Ontwikkelingen 2023
Vanaf 2023 kopen MVS zelf jeugdzorg in (voor de percelen A tot en met F). Voor deze vormen van jeugdhulp maken zij geen onderdeel meer uit van de regionale begroting van de GRJR. Hiervoor heeft een uitname plaatsgevonden. Tot 2023 werd gewerkt met budgetplafonds. Dat versterkte de groei van wachtlijsten maar kostenstijging kon er niet mee worden voorkomen. Daarom is in 2021 besloten om vanaf 2023 met zulke plafonds te stoppen.

Op 18 mei 2021 heeft de Commissie van Wijzen een uitspraak gedaan en advies gegeven over het geschil tussen Rijk en gemeenten over de structurele financiering van de jeugdzorg. Ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg zijn aanvullende middelen verstrekt waarbij de laatste stand van zaken verwerkt is in de Meicirculaire 2022.

Op basis van de voorschriften vanuit het CBS voor de wijze waarop wij onze begroting moeten opbouwen, moet er een wijziging plaats vinden in de zogenoemde taakvelden; de verdeling van de lasten over verschillende onderwerpen. Deze verdeling voeren wij eveneens door met dit wijzigingsvoorstel en is neutraal. De verdeling, in samenspraak met de GRJR, betreft een voorlopige verdeling en waar nodig corrigeren wij dit in het begrotingsjaar 2023. De verdeling over de nieuwe taakvelden is zichtbaar in het hoofdstuk "Financiële begroting".

Wij stellen u voor om de lasten te verhogen met N 28 in 2023, N 361 in 2024, N 603 in 2025, N 857 in 2026, N 1.119 in 2027, N 1.388 in 2028, N 1.664 in 2029 en N 1.948 in 2030.

Jaar	Begroting GRJR	Nieuwe inleg Capelle	Begroting Capelle (GRJR-deel)	Tekort (N) / Overschot (V)
2023	242.410	N14.092	N14.064	N28
2024	246.673	N14.481	N14.120	N361
2025	250.447	N14.723	N14.120	N603
2026	254.435	N14.978	N14.121	N857
2027	258.530	N15.240	N14.121	N1.119
2028	262.733	N15.509	N14.121	N1.388
2029	267.048	N15.785	N14.121	N1.664
2030	271.478	N16.069	N14.121	N1.948

N.B: Begroting GRJR is incl. correctie van € 0,21 miljoen 'Projectbudget Inkoop en Implementatie m.i.v. 2024.'

6D.2 Kostenbesparende maatregelen Hervormingsagenda Jeugd

Kostenbesparende maatregelen Hervormingsagenda Jeugd – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 1.615 in 2023, V 460 in 2024, V 1.911 in 2025, V 1.998 in 2026 en V 2.050 vanaf 2027.
Kasstroom: N 1.615 in 2023, V 460 in 2024, V 1.911 in 2025, V 1.998 in 2026 en V 2.050 vanaf 2027.

In 2021 is vastgesteld dat de gemeenten sinds de decentralisatie van de jeugdzorg in 2015 tussen de € 1,6 en € 1,8 miljard structureel meer uitgeven aan jeugdzorg dan dat zij van het Rijk ontvangen. Dit was de start van een landelijk proces om te komen tot hervormingen in het jeugdstelsel. Het kabinet is met gemeenten en andere relevante partijen in gesprek over de Hervormingsagenda Jeugd, die moet bestaan uit een combinatie van een set van kostenbesparende maatregelen en een financieel kader waarmee een structureel houdbaarder jeugdstelsel wordt gerealiseerd.

De voorlopige effecten van de kostenbesparende maatregelen uit deze Hervormingsagenda zijn met voorstel 6D.4 in de Begroting 2022 verwerkt (taakstellende verlaging van de lasten). Bij de Voorjaarsnota 2022 heeft u besloten om de besparing voor 2022 ad. 954 te laten vervallen (voorstel 6D.4). Nu stellen wij voor om ook de opgenomen besparing voor 2023 ad. 1.250 te laten vervallen (BBV 935470, oktober 2022). Voor 2023 wordt het niet realistisch geacht dat een besparing (geheel) kan worden doorgevoerd omdat het maatregelenpakket van de Hervormingsagenda Jeugd pas in november 2022 definitief wordt vastgesteld en de regionale en lokale uitwerking daarop volgt.

Daarnaast is ten opzichte van de Begroting 2022 op dit moment sprake van nieuwe uitgangspunten voor de berekening van ons aandeel in enerzijds de extra inkomsten die wij mogen verwachten van het Rijk en anderzijds d e doorvertaling van kostenbesparende maatregelen voor onze begroting. Zo mogen wij nu vanuit onze toezichthouder rekening houden met 100% effect van de extra inkomsten en lagere uitgaven in plaats van 75%. Tot slot is ons relatieve aandeel in het totaal van de jeugdzorg lager geworden en heeft het Rijk aangegeven in het coalitieakkoord dat zij garant staat voor een extra besparing in de lasten voor de jeugdzorg oplopend tot € 511 miljoen.

De realisatie van de kostenbesparende maatregelen voor de jaren 2024 en verder vereist een lokale projectmatige aanpak. Voor de bemensing van het project en regionale vertegenwoordiging van Capelle in onvoldoende formatie beschikbaar. Voor de projectorganisatie is een bedrag van 365 nodig.

Dit alles resulteert erin dat wij in totaliteit rekening mogen houden met een hogere baat c.q. lagere last van in totaal 5.154 in 2023 en 6.520 vanaf 2024. Het effect op de baten is verwerkt in het wijzigingsvoorstel in Programma 0 in deze begroting. Het effect op de lasten voor de Hervormingsagenda verwerken wij in dit voorstel. Samenvattend is de verdeling zichtbaar in de eerste tabel hieronder. In de tweede tabel hieronder is het effect op de kostenbesparende maatregelen weergegeven.

Wij stellen u voor de lasten voor 2023 t/m 2027 en verder resp. met N 1.615, V 460, V 1.911, V 1.998 en V 2.050 te wijzigen.

Tabel: Extra middelen arbitrage/kostenbeheersende maatregelen

Programma	Omschrijving	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027

0	Extra middelen arbitrage (meicirculaire 2022)	V5.154	V4.512	V2.704	V1.309	V1.070
6D	Kostenbeheersende maatregelen Hervormingsagenda Jeugd	N0	V2.008	V3.817	V5.211	V5.450
Saldo		**V5.154**	**V6.520**	**V6.521**	**V6.520**	**V6.520**

Tabel: Begrotingswijziging Kostenbeheersende maatregelen

Jaar	Begroting 2022	Begroting 2023	Aanramen (N) / Aframen (V)
2023	V1.250	N0	N1.250
2024	V1.548	V2.008	V460
2025	V1.906	V3.817	V1.911
2026	V3.213	V5.211	V1.998
2027 e.v.	V3.400	V5.450	V2.050

6D.3 Begroting CJG

Begroting CJG- Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 1.015 vanaf 2023
Kasstroom: N 1.015 vanaf 2023

Vanaf 2023 wordt de inkoop van bepaalde vormen van Daghulp en Ambulante Jeugdhulp overgeheveld van de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) naar lokaal niveau. Omdat wij verwachten dat de Daghulp en Ambulante Jeugdhulp op lokaal niveau beter georganiseerd kan worden, is een deel van het regionale budget uit de percelen D en E van de begroting GRJR 2023 overgeheveld naar lokaal (CJG). Dit budget bedraagt 1.015.

Het CJG heeft in haar begroting voor de onderdelen Daghulp en Ambulante Jeugdhulp een voorlopig bedrag van 1.015 opgenomen. Voor 2023 is dit bedrag nodig voor onder andere de opstart, werving personeel en faciliteiten. Met het CJG vinden structureel monitoringsgesprekken plaats over concrete invulling van de taken op de percelen en het aantal jeugdigen dat behandeld is. Bezien wordt in hoeverre het CJG meer of minder jeugdigen in behandeling neemt en of hier financiële voordelen op behaald zijn. Naar aanleiding hiervan zou in de 1e Begrotingswijziging 2023 van de GRJR een (budgetneutrale) correctie op het regionale budget moeten plaatsvinden en een aanpassing van het budget voor het CJG bij de VJN 2023.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 1.015 structureel vanaf 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N23.782	N24.709	N23.742	N21.819	N20.304	N19.204	N19.231	N19.497	N19.770	N20.052
Baten	V232	V222	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten	**N23.550**	**N24.487**	**N23.742**	**N21.819**	**N20.304**	**N19.204**	**N19.231**	**N19.497**	**N19.770**	**N20.052**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	N21	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V10	V205	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N11**	**V205**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N23.562**	**N24.282**	**N23.742**	**N21.819**	**N20.304**	**N19.204**	**N19.231**	**N19.497**	**N19.770**	**N20.052**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Herziene indeling conform richtlijnen CBS (BG23)	V2.194	N222	V1.972		V1.972
Maatregelen Hervormingsagenda Jeugd (BG22 6D.4)	V1.250		V1.250		V1.250
GRJR 1e Begrotingswijzing 2022 (VJN 22 6D.3)	N1.176		N1.176		N1.176

CJG Begroting 2023 gedeeltelijke overheveling taken opdrachten D/E van de GRJR (BG23 6D.3)	N1.015		N1.015		N1.015
GRJR incidentele experimenteerruimte 2022 percelen D/E (BG22 6D.1)	N350		N350		N350
CJG incidentele experimenteerruimte 2022 percelen D/E (BG22 6D.1)	V350		V350		V350
CJG incidentele bijdrage wachtlijsten 2022 (BG22 6D.3)	V225		V225		V225
CJG Incidentele bijdrage nadelig resultaat 2021 (VJN22 6D.2)	N207		N207		N207
CJG Overheveling naar 2022 van extra middelen wachtlijsten (NJN21 6D.2)	N170		N170	N170	N340
CJG Praktijkondersteuners Huisartsen POH (NJN21 6D.2)	N165		N165	N35	N200
GRJR hogere inleg Begroting 2022 (BG22 6D.1)	N166		N166		N166
Maatregelen Hervormingsagenda Jeugd (BG23 6D.2)	V116		V116		V116
CJG incidentele bijdrage MKBA evaluatie lokale jeugdhulp 2022 (NJN21 6D.2)	V50		V50		V50
CJG Overheveling naar 2022 POH (NJN21 6D.2)	V35		V35		V35
GRJR Definitieve Begroting 2023 (BG23 6D.1)	N28		N28		N28
Directe personeels- en apparaatskosten	V56		V56		V56
Overige verschillen	N32		N32		N32
Totaal	**V967**	**N222**	**V745**	**N205**	**V540**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
6.72	CJG - continueren tijdelijke capaciteit (BG21, BG22 6D.3)			N225	
6.72	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, projectmatige aanpak wachttijden percelen D/E (BG22 6D.1).			N788	
6.72	CJG : Experimenteerruimte percelen D/E BG22 6D.1)			N350	
6.72	CJG : Terugdringen wachtlijsten (BG22 6D.5)			N225	
6.72	CJG via reserve eenmalig (NJN21 6D.2)	V205			
6.72	Onderzoeksopdracht Jeugdhulp (VJN22 0.15)			N125	
Totaal		**V205**	**N0**	**N1.713**	**N0**

Subsidieplafond

Niet van toepassing.

Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu

Missie

Wij staan voor het beschermen en bevorderen van de gezondheid van alle Capellenaren. Wij voeren onze wettelijke taken uit vanuit de Wet publieke gezondheid (Wpg). Duurzaamheid, de klimaatcrisis en de energietransitie zijn grote uitdagingen waarvoor onze wereld staat. Behoedzaam maken wij stappen om onze duurzaamheidsdoelstellingen te halen. Plannen moeten haalbaar, betaalbaar en realistisch zijn en niet leiden tot het vergroten van de ongelijkheid en tweedeling in de samenleving. De lucht-, bodem en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijke eisen.

Wat willen wij bereiken?

Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren

Wij zetten in op leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Gesprek Capellenaren voeren

Het gesprek aangaan met Capellenaren in een sociaal-economisch kwetsbare situatie uit wijken waar veel gezondheidsproblemen spelen om in beeld te krijgen wat hen zou kunnen helpen om gezonder te leven.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Campagne gezonde leefstijl

Het voeren van een communicatie campagne om een gezonde leefstijl te promoten. Iedere maand een bericht plaatsen over een onderwerp zoals, gezonde voeding, bewegen, stoppen met roken en ontspanning op Social Media en de nieuwsbrief van de gemeente.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Leefstijl interventies opzetten

Het opzetten van leefstijl interventies gericht op mensen in een lage sociaaleconomische positie.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

BG23 | Ambassadeurs gezonde leefstijl trainen

Het trainen van ambassadeurs gezonde leefstijl die informatie over gezond leven op een laagdrempelige manier kunnen overbrengen op Capellenaren in kwetsbare buurten.

Portefeuillehouder

1. **Wilson**

Wat willen wij bereiken?

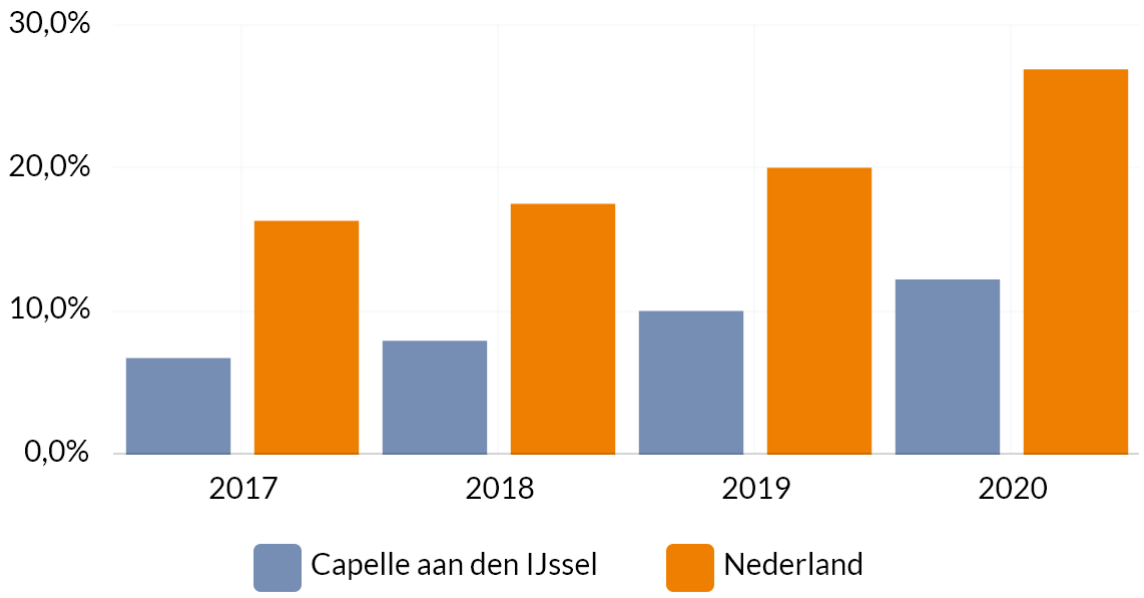
De grote uitdagingen op het gebied van duurzaamheid aanpakken

Wij willen een actueel duurzaamheidsbeleid zodat wij de grote uitdagingen (het verminderen van de CO2 uitstoot, het verminderen van energiearmoede, het tegengaan van de uitputting van grondstoffen en de stad voorbereiden op steeds extremer weer) kunnen aanpakken. Wij stimuleren het besparen van energie en het opwekken van duurzame energie. In Capelle zorgen wij voor voldoende laadpalen voor elektrische voertuigen. Ook gaan wij aan de slag met de warmtetransitie. De kansen van de circulaire economie worden benut.

Indicatoren

BG23 - Hernieuwbare elektriciteit (landelijke indicator)

In het nieuwe Programma Duurzaamheid 2023 leggen wij de doelstellingen voor energiebesparing en het opwekken van duurzame energie voor de periode vanaf 2023 vast. Omdat het programma nog niet gereed is, formuleren wij geen streefwaarde in de Begroting 2023. Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

Regio	2017	2018	2019	2020
Capelle aan den IJssel	6,7 %	7,9 %	10,0 %	12,2 %
Nederland	16,3 %	17,5 %	20,0 %	26,9 %

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Nieuw programma duurzaamheid opstellen (Capels Akkoord)

Wij stellen een nieuw programma duurzaamheid. Onderdeel hiervan wordt een duurzaamheidsleidraad voor nieuwbouw, grote renovaties en transformaties. Hierin stimuleren wij het gebruik van groene gevels, zonnepanelen, zonnecollectoren en daken en besteden wij aandacht aan circulariteit. De financiële consequenties van het nieuwe programma verwerken wij in de Voorjaarsnota 2023.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Inzetten op energiebesparing

Wij zetten in op energiebesparing. Capellenaren, VvE's, bedrijven, maatschappelijke organisaties en woningcorporaties informeren en activeren wij om maatregelen te nemen zodat het energieverbruik daalt. De doelstellingen voor energiebesparing leggen wij vast in het Programma Duurzaamheid 2023.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Mogelijkheid informatiepunt onderzoeken (Capels Akkoord)

Wij onderzoeken de mogelijkheid van een (nieuw) informatiepunt om aan Capellenaren te laten zien welke mogelijkheden er zijn op het gebied van energietransitie en wat dat kost.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Duurzaamheidslening aanbieden (Capels Akkoord)

Wij willen Capellenaren de mogelijkheid bieden om een duurzaamheidslening af te sluiten en leggen aan u de opties voor van de Energiebespaarlening via het Warmtefonds en/of een duurzaamheidslening via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn).

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Actieplan Energiearmoede uitvoeren (Capels Akkoord)

Wij werken aan de uitvoering van het Actieplan Energiearmoede. Wij blijven met energiecoaches werken en gaan met een energiebus de wijken in om Capellenaren te helpen energie te besparen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Zonnepanelen plaatsen stimuleren (Capels Akkoord)

Wij stimuleren het plaatsen van zonnepanelen, zodat wij op koers blijven voor de doelstelling van minimaal 155.000 geïnstalleerde zonnepanelen op daken van gebouwen eind 2026 (inzichtelijk aan de hand van de luchtfoto van maart 2027). Daarnaast verkennen wij de mogelijkheden om parkeerplaatsen te overkappen met zonnepanelen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Dekkend laadpalen netwerk

Wij zorgen voor voldoende laadpalen in onze stad om de groei van het aantal elektrische voertuigen bij te houden. Het aantal benodigde laadpalen staat in het Laadpalenbeleid 2023-2024, die wij eind 2022 aan u hebben voorgelegd. Een marktpartij neemt het plaatsen en de daarbij behorende kosten voor zijn rekening.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Haalbaarheid warmtenet Florabuurt

Samen met de gemeente Rotterdam, Havensteder en Woonstad onderzoeken wij de haalbaarheid van de realisatie van een warmtenet in de Florabuurt en omgeving waarbij het uitgangspunt een woonlastenneutrale overstap voor de Capellenaar is. Het onderzoek is in het eerste kwartaal van 2023 gereed. Hierna leggen wij uw raad een besluit voor om wel of geen concessie te verlenen aan een warmtebedrijf voor de realisatie en exploitatie van een warmtenet in dit gebied en welke financiële consequenties hieraan zijn verbonden. De kosten voor het doen van het onderzoek zijn gedekt binnen de begroting.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Collectieve warmtevoorziening met afvalwaterzuiveringsinstallatie als bron onderzoeken

De initiatiefnemers in het Rivium onderzoeken de realisatie van een collectieve warmtevoorziening met de Afvalwaterzuiveringsinstallatie (AWZI) als bron zodat de geplande nieuwbouw aardgasvrij kan worden verwarmd en gekoeld. Wij wachten de uitkomsten van dit onderzoek af.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Verkenning warmtetransitie bedrijventerrein CapelleXL

In de door u op 7 maart 2022 vastgestelde Transitievisie Warmte is besloten een verkenning te starten naar de warmtetransitie op bedrijventerrein CapelleXL. Een individuele warmteoptie ligt hier voor de hand, maar mogelijk ook de optie om aan te sluiten op het bestaande warmtenet in het gebied. Ook gaan wij met bedrijven in gesprek die aardgas gebruiken voor hun bedrijfsprocessen. In de eerste helft van 2023 stellen wij het plan van aanpak voor deze verkenning vast. Wij voeren de verkenning uit binnen de door het rijk beschikbaar gestelde middelen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Verkenning warmtetransitie rond ’s-Gravenweg tussen Prins Alexanderlaan en Kanaalweg

In de door u op 7 maart 2022 vastgestelde Transitievisie Warmte is besloten een verkenning te starten naar de warmtetransitie in het gebied rond de ’s-Gravenweg tussen de Prins Alexanderlaan en de Kanaalweg. Hier ligt een individuele warmteoptie voor de hand. Wij voeren de verkenning uit binnen de door het rijk beschikbaar gestelde middelen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Actieplan Circulair Capelle uitvoeren

Wij voeren uit actieplan Circulair Capelle uit.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

Wat willen wij bereiken?

In stand houden en verbeteren van woon- en leefmilieu

Wij zorgen ervoor dat de wettelijke normen voor de lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit zorgvuldig en doelmatig behaald worden. De Capellenaren zullen worden betrokken bij de wijze waarop wij dit gaan doen.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Geluidsisolerende gevelmaatregelen aanbrengen

Het aanbrengen van geluidsisolerende gevelmaatregelen bij saneringswoningen om de geluidsbelasting in de woningen omlaag te brengen.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Actieplan Omgevingslawaai uitwerken

In 2022 zijn wij begonnen met het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai wat erop is gericht om de geluidbelasting op woningen terug te dringen. In 2023 en 2024 gaan wij verder met het verwerken van de geluidsberekeningen van de geluidbelasting afkomstig van Railverkeer, Wegverkeer en Industrie. Deze zijn opgenomen in de Geluidbelastingkaarten. Allereerst brengen wij de meest prioritaire knelpunten in beeld en aan de hand hiervan stellen wij maatregelen voor om de huidige geluidsituatie binnen de gemeente in stand te houden en/of te verbeteren. Hierbij denken wij aan: vermindering verkeersintensiteiten, snelheid verlaging, aanbrengen geluid reducerend asfalt en het nieuw aanbrengen en/of verhogen van bestaande geluidschermen. Bij het voorstellen van de geluid reducerende maatregelen worden ook de financiële consequenties van de voorgestelde geluid reducerende maatregelen door ons geraamd.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Bodemkwaliteitskaarten actualiseren

Het actualiseren van de bodemkwaliteitskaarten. Bodemkwaliteitskaarten worden gebruikt en zijn nodig om vrijkomende grond te kunnen hergebruiken. Wij actualiseren deze kaarten elke 10 jaar.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Basis Geluid Emissieplan opstellen

Onder de Omgevingswet hebben wij de taak om het geluid van onze wegen te beheersen (Besluit kwaliteit leefomgeving). Voor het bewaken van de toename van geluid is eerst een basisemissie (referentie) nodig. Deze referentie wordt de basisgeluidsemissie genoemd. Vervolgens moet iedere vijf jaar een monitoring plaatsvinden. Aan de hand van de monitoring stellen wij vast of de actuele geluidsemissie hoger is dan de basisgeluidsemissie. Daarom gaan wij starten met het maken van geluid emissie berekeningen en het opstellen van het Basis Geluid Emissieplan (BGE) op.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

Wat willen wij bereiken?

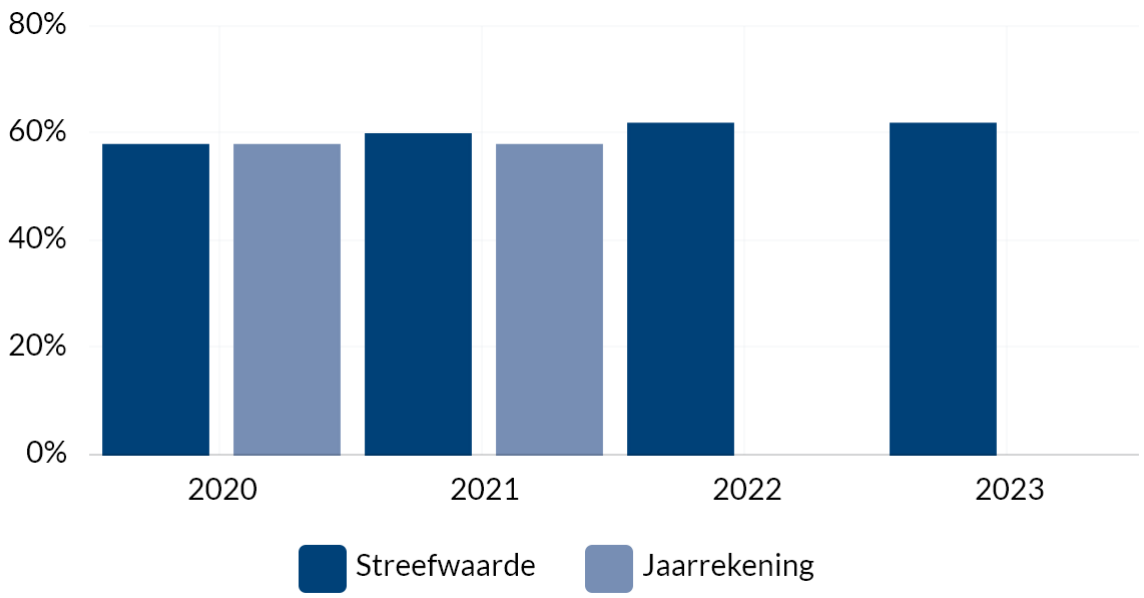
Afvalinzameling

Wij hebben onze afvalinzameling op orde of verbeteren dit. Wij verhogen het scheidingspercentage en verminderen het restafval.

Indicatoren

BG23 - Afvalscheiding

Eenheid: %.

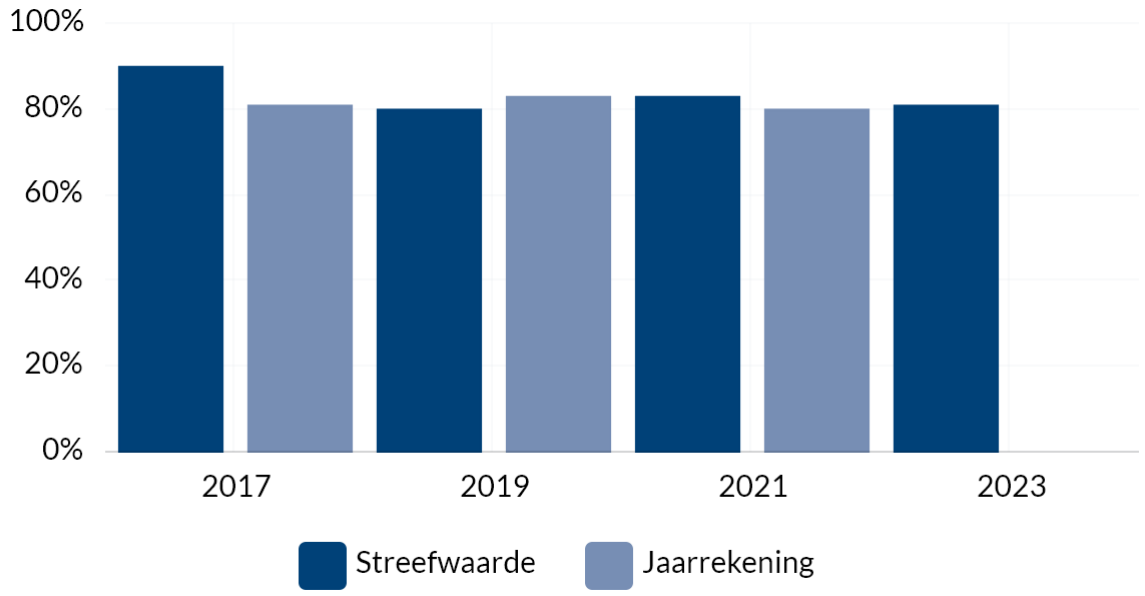


Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	58 %	60 %	62 %	62 %
Jaarrekening	58 %	58 %	%	%

BG23 - Tevredenheid over huisvuilinzameling

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

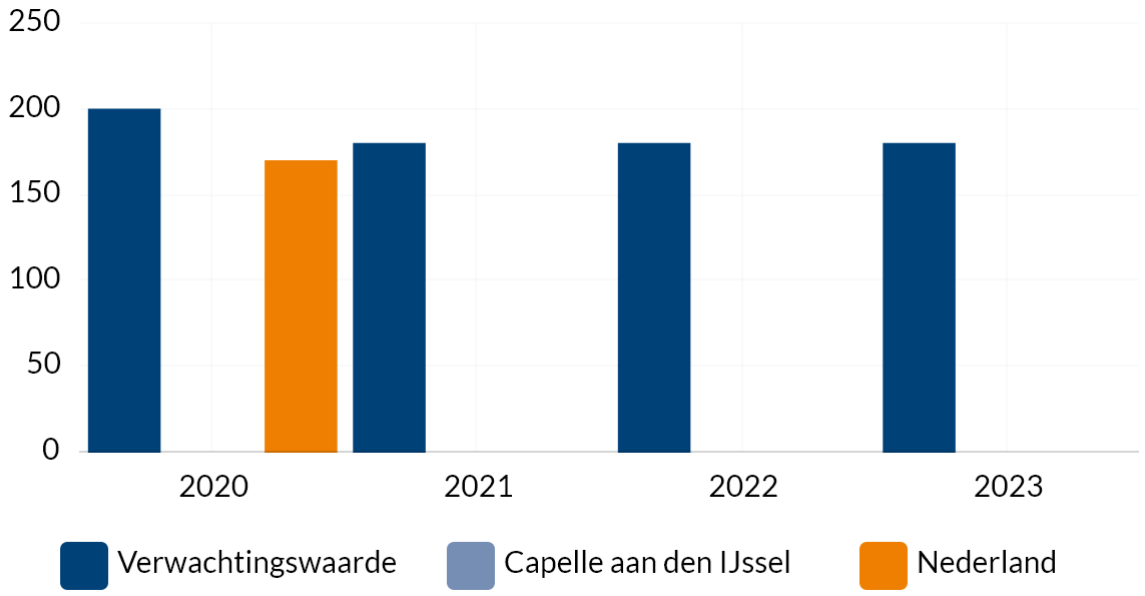


Bron: bewonersenquête

Boekwerk	2017	2019	2021	2023
Streefwaarde	90 %	80 %	83 %	81 %
Jaarrekening	81 %	83 %	80 %	%

BG23 - Fijn huishoudelijk restafval (landelijke indicator)

Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval. Eenheid: kg per inwoner. De cijfers over 2015 t/m 2019 kunnen om technische redenen bij waarstaatjegemeente niet meer getoond worden op www.waarstaatjegemeente.nl. De waarde voor deze jaren zijn: 315 (2015) - 308 (2016) - 303 (2017) - 191 (218) - 186 (2019). De waarde 2020 op waarstaatjegemeente is niet juist en geven wij daarom niet weer in onderstaande grafiek en tabel. Wij zijn bezig deze foutieve waarde (299) op waarstaatjegemeente te herstellen naar de juiste waarde (187).



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

Regio	2020	2021	2022	2023

Verwachtingswaarde	200 kg per inwoner	180 kg per inwoner	180 kg per inwoner	180 kg per inwoner
Capelle aan den IJssel	kg per inwoner	-	-	-
Nederland	170 kg per inwoner	-	-	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Ondergrondse containers afsluiten

Nog steeds wordt er veel onrechtmatig gebruik gemaakt van de containers door bedrijven en inwoners van andere gemeenten. Het afsluiten is eenvoudig te realiseren en hiermee wordt gehoor gegeven aan de wens van veel bewoners.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Gfe cocons hoogbouw plaatsen

Wij plaatsen gfe (groente- fruit en etensresten) cocons bij hoogbouw zodat het scheidingspercentage verhoogd wordt.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Minicontainers papier en gft introduceren

Om het scheidingspercentage verder te verhogen zetten wij in op minicontainers voor papier en gft (groente- fruit en tuinafval).

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

Ontwikkelingen

Energieprijzen door het dak
De hoge energieprijzen raken veel Capellenaren. Met gerichte hulp om energie te besparen en het verduurzamen van woningen te stimuleren, proberen wij de stijging van de energierekening af te remmen.

Kaderstellende beleidsnota's

- Verordening Afvalstoffenheffing 2022 (Raad december 2022);
- Verordening Rioolheffing 2022 (Raad december 2022);
- Vaststelling geluidbelastingkaarten peiljaar 2021 (BBV 835431 juni 2022);
- Capelse Transitievisie Warmte (BBV 656022 maart 2022);
- Weerkrachtig Capelle (BBV 671940 maart 2022);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (BBV 570182 september 2021);
- Afvalactieplan 2020-2022 (BBV 228335 mei 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Programma Duurzaamheid 2019-2022 (BBV 1080702 april 2019);
- Actieplan omgevingslawaai (BBV 999039 april 2018);

- Koersdocument Duurzaam Capelle (BBV 933022, februari 2018);
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (VGRP) (BBV 661559 juli 2015);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 september 2012).

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.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 7 staan hieronder weergegeven.

7.1 Actieplan Omgevingslawaai woningen

Actieplan Omgevingslawaai woningen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 40 in 2023 en N 40 in 2024
Kasstroom: N 40 in 2023

In 2022 zijn wij begonnen met het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai welke er op is gericht de geluidbelasting op woningen terug te dringen. In 2023 en 2024 gaan wij verder met het verwerken van de geluidsberekeningen afkomstig van Railverkeer, Wegverkeer en Industrie, welke zijn opgenomen in de Geluidbelastingkaarten. Allereerst zullen wij de meest prioritaire knelpunten in beeld brengen en aan de hand hiervan maatregelen voorstellen om de huidige geluidsituatie binnen de gemeente in stand houden of verbeteren. Denk hierbij aan: vermindering verkeersintensiteiten, snelheid verlaging, aanbrengen geluid reducerend asfalt en het nieuw aanbrengen en/of verhogen van bestaande geluidschermen.

Voor het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai stellen wij u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 40 in 2023 en N 40 in 2024.

7.2 Basis Geluid Emissieplan wegen

Basis Geluid Emissieplan wegen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 25 in 2023
Kasstroom: N 25 in 2023

Onder de Omgevingswet hebben gemeenten de taak om het geluid van de wegen te beheersen. Voor het bewaken van de toename van geluid is een eerste basisemissie (referentie) nodig. Deze referentie noemen wij een Basis Geluid Emissie (BGE), welke wij elke vijf jaar monitoren om de actuele geluidsemissie te vergelijken met de basis geluidsemissie. In 2023 starten wij met het opstellen van het BGE, waarvoor een bedrag van N 25 nodig is.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 25 in 2023.

7.3 Lasten afval (Krediet 800)

Lasten afval - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N / V 100 vanaf 2025
Kasstroom: N 400 in 2023 en N 400 in 2024

De sensoren in de afvalcontainers zijn benodigd voor het dynamisch inzamelen. Aangezien de meeste van deze sensoren nog gebaseerd zijn op het 2G netwerk, is vervanging van de sensoren N 800 noodzakelijk om het dynamisch inzamelen ook voor in de toekomst te waarborgen. De vervanging vindt plaats in 2023 en 2024.

Wij stellen u voor een krediet van 800 ter beschikking te stellen en de lasten in de begroting te verhogen met N 100 structureel vanaf 2025 gevolgd door een evenredige onttrekking V 100 uit de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

7.4 Tarief afvalstoffenheffing

Tarief afvalstoffenheffing - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 150 / V 150 in 2024, N 300 / V 300 in 2025, N 590 / V 590 in 2026, N 880 / V 880 vanaf 2027
Kasstroom: V 138 in 2024, V 276 in 2025, V 542 in 2026 en V 809 vanaf 2027

Zoals reeds vermeld in de Jaarrekening 2021 en de Voorjaarsnota 2022 kent het verloop van het saldo in de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden een dalende trend. Rekening houdend met het in deze begroting opgenomen voorstel Lasten afval en de stijgende energie- en rentelasten, zal het saldo in 2025 niet toereikend zijn. Aangezien een negatief saldo in de Voorziening niet is toegestaan, stellen wij u voor het tarief afvalstoffenheffing in de jaren 2024, 2025, 2026 en 2027 geleidelijk te verhogen met V 150 in 2024, V 300 in 2025, V 590 in 2026 en V 880 vanaf 2027. Per aansluiting betreft dit gemiddeld een verhoging van indicatief € 5 in 2024 en 2025 en € 10 in 2026 en 2027. De verhoging van het tarief afvalstoffenheffing leidt tot een verhoging van de kwijtschelding afvalstoffenheffing (programma 6B) en een hogere dotatie aan de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden. In 2023 beoordelen wij of er mogelijkheden zijn om deze indicatieve tariefsverhoging niet door te voeren.

Wij stellen u voor om de lasten / baten in de begroting te verhogen met N 150 / V 150 in 2024, N 300 / V 300 in 2025, N 590 / V 590 in 2026, N 880 / V 880 structureel vanaf 2027. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt op de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Tariefsverhoging afvalstoffenheffing	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030

Afvalstoffenheffing (P7)	N0	V150	V300	V590	V880	V880	V880	V880
Kwijtscheldingen (P6B)	N0	N12	N24	N48	N71	N71	N71	N71
Dotatie aan Voorziening (P7)	N0	N138	N276	N542	N809	N809	N809	N809
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

7.5 GGD afname van plusproduct in verband met omgevingswet

GGD afname van plusproduct in verband met omgevingswet - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 25 vanaf 2023
Kasstroom: N 25 vanaf 2023

Met inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt gezondheid een verplichte afweging bij alle besluiten over de fysieke leefomgeving. Implementatie van de Omgevingswet vereist, naast extra capaciteit, specifieke gezondheids- en milieu gerelateerde expertise. Tijdens de bestuursvergadering van 10 maart 2022 heeft het algemeen bestuur van de GGD Rotterdam Rijnmond besloten ‘gemeentelijke advisering gezonde leefomgeving’ toe te voegen aan het productaanbod van de GGD RR. Wij hebben op 11 oktober 2022 besloten dit plusproduct af te nemen. Door het inkopen van dit plusproduct heeft de gemeente beschikking over GGD-advies op maat bij specifieke ruimtelijke ontwikkelingen. De kosten van dit plusproduct bedragen voor de gemeente Capelle jaarlijks 25.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met structureel N 25 vanaf 2023.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N21.145	N20.065	N21.727	N21.633	N22.123	N23.159	N24.399	N25.075	N25.826	N26.543
Baten	V16.738	V15.355	V15.739	V15.973	V16.476	V17.557	V18.845	V19.540	V20.307	V21.042
Saldo van baten en lasten	**N4.407**	**N4.711**	**N5.988**	**N5.659**	**N5.648**	**N5.602**	**N5.553**	**N5.535**	**N5.519**	**N5.501**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	N71	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N131	V223	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N131**	**V223**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N4.538**	**N4.487**	**N5.988**	**N5.659**	**N5.648**	**N5.602**	**N5.553**	**N5.535**	**N5.519**	**N5.501**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Herziene indeling conform richtlijnen CBS (BG23)	N1.046		N1.046		N1.046
Mutatie voorziening rioolheffing (VJN20 7.5 - VJN20 7.6 - VJN21 0.16 - Act21 - NJN21 7.8 - Act22 - Act23)	N562		N562		N562
Mutatie voorziening riool (VJN20 7.5 - VJN20 7.6 - VJN21 0.16 - Act21 - NJN21 7.8 - Act22 - Act23)		V421	V421		V421
Tarief afvalstoffenheffing (VJN19 7.4.3 - Act23)		V281	V281		V281
Prijsindexatie 3% Irado (Act.23)	N216		N216		N216
Rioolrechten (VJN19 7.4.6 - NJN21 7.8 - Act23)		V157	V157		V157
Mutatie voorziening afvalstoffenheffing (Act.23 - NJN21 7.11)	N151		N151		N151
Mutatie voorziening afvalstoffenheffing (VJ22 7.1 - NJN21 7.11 - Act22 - Act23)		N116	N116		N116
Lagere lasten afval (VJN22 7.1)	V85		V85		V85
Lagere lasten zwerfafval (NJN21 7.11)	V70		V70		V70
Lagere vergoeding zwerfafval (NJN21 7.11)		N70	N70		N70
Aardgasvrij Florabuurt (VJN22 7.4)	V240	N171	V69		V69
Bodemkwaliteitsplan (VJN22 7.7)	V45		V45		V45
Programma Duurzaamheid (NJN21 7.12 - VJN22 0.17) via reserve eenmalige uitgaven	V85		V85	N50	V35

Onttrekking uit voorziening riool ivm rente toerekening (BG23 0.2)		V35	V35		V35
Ongediertebestrijding (VJN21 7.7 - VJN22 0.17), deels via reserve eenmalige uitgaven	V50		V50	N25	V25
GGD afname van plusproduct in verband met de omgevingswet - structureel (BG23 7.5)	N25		N25		N25
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6) en onttrekking uit voorziening riool	N618	V637	V19		V19
Onttrekking uit voorziening afval ivm rente toerekening (BG23 0.2)		V17	V17		V17
Ontrekking uit voorziening riool door aanpassing budgetten afval (BG23 0.6)		V15	V15		V15
Vaccinatie/test locatie COVID-19 (VJN22 7.6)	V400	N400	N0		N0
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN21 7.8 - NJN21 0.17 - NW VJN22 2.a)	V378	N378	N0		N0
Uitvoering geluidsanering wegverkeer (NJN20 7.2 - NW VJN22 2.a)	V93	N93	N0		N0
In 2022 incidenteel budget (overheveling 2021) gezondheidsbeleid beweegcoach en gezonde leefstijl (NJN21 7.3) via reserve eenmalig	V70		V70	N70	N0
In 2022 incidenteel budget (overheveling 2021) seksuele gezondheid (NJN21 7.1) via reserve eenmalig	V50		V50	N50	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	N321		N321		N321
Directe personeels- en apparaatskosten	N200		N200		N200
Overige verschillen	N89	V49	N40	N28	N68
Totaal	**N1.662**	**V384**	**N1.278**	**N223**	**N1.501**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten		Incidentele lasten	
		2022	2023 e.v.	2022	2023 e.v.
7.1	Actieplan corana; Bewegen stimuleren via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V24		N24	
7.1	Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren (VJN22 0.17)	V50			
7.1	SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl (VJN21 7.1)	V70		N70	
7.1	Vaccinatie/test locatie COVID-19 (VJN22 7.6)	V400		N400	
7.2	Taxatie Spoorlaan 18 via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V4			
7.4	RREW 9 (baten) via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V300		N378	
7.4	Ongediertebestrijding via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25			
7.4	Subsidie groene/aardgasvrij via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25		N25	
7.4	Actieplan geluid via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25		N25	
7.4	Onderzoek aardgasvrij Florabuurt (VJN22 7.4)	V171		N240	
Totaal		**V1.094**	**N0**	**N1.162**	**N0**

Subsidieplafond

Subsidieregeling	Plafond
AED	30

Programma 8 Stadsontwikkeling

Missie

Wij regisseren en faciliteren de ontwikkeling van een blijvend vitale stad. Een stad waar het prettig wonen, werken en leven is. Wij zorgen ervoor dat wonen in Capelle aantrekkelijk blijft met passende woningen voor iedereen. Wij zetten hierbij in op het uitbreiden van de woningvoorraad. Samen met de Capellenaar en partners geven wij de omgeving vorm en bieden ruimte aan initiatieven. Wij spelen ondernemend en daadkrachtig in op ontwikkelingen, staan in constante dialoog met de omgeving en formuleren hierop een duidelijke strategie. Wij doen dit alles met oog voor de ruimtelijke kwaliteit.

Wat willen wij bereiken?

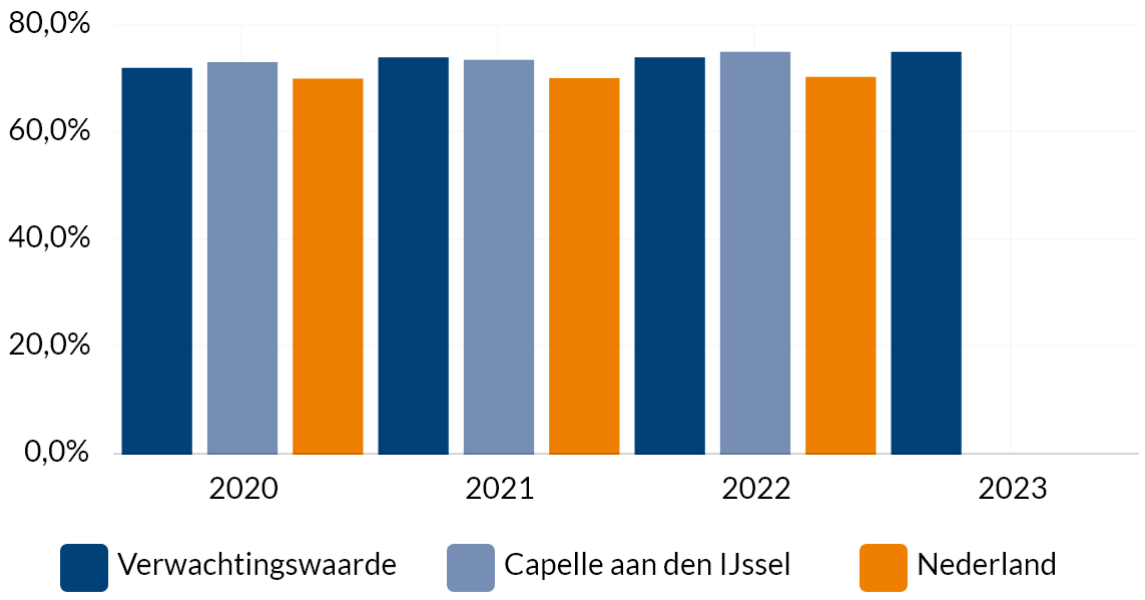
Prettig wonen

Wij dragen eraan bij om een aantrekkelijke woongemeente te blijven met passend aanbod in alle categorieën van de woningvoorraad.

Indicatoren

BG23 - Demografische druk (landelijke indicator)

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



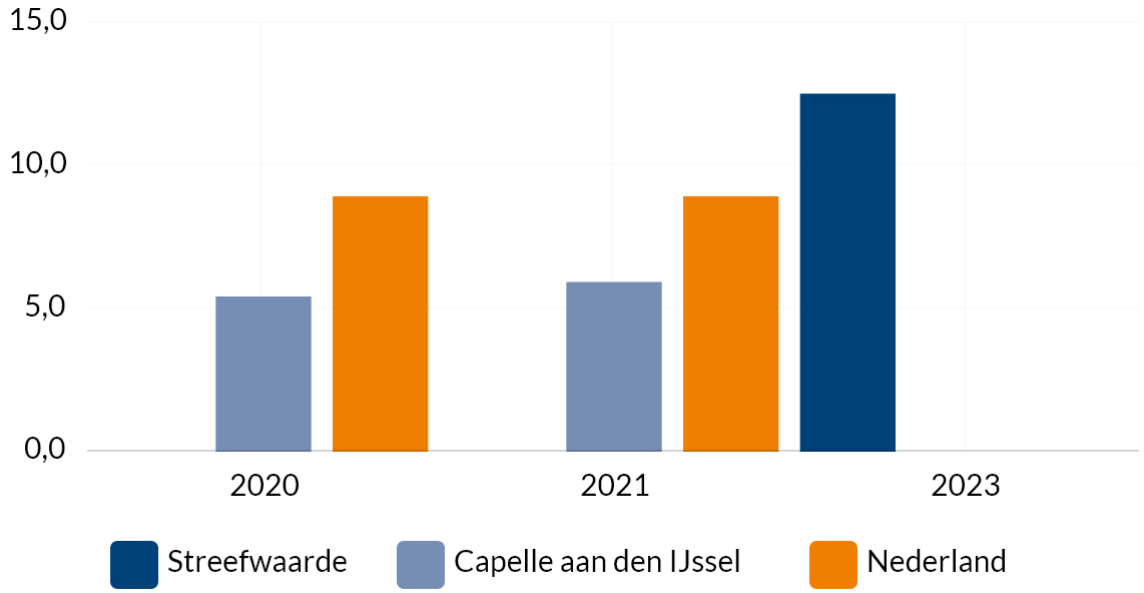
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

Regio	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	72,0 %	74,0 %	74,0 %	75,0 %
Capelle aan den IJssel	73,1 %	73,5 %	75,0 %	-
Nederland	70,0 %	70,1 %	70,3 %	-

BG23 - Nieuw gebouwde woningen (landelijke indicator)

Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Eenheid: per 1.000 woningen.
In de afgelopen jaar is de eenheid op waarstaatjegemeente meerdere keren aangepast. Het tonen van de streefwaarden van voorgaande jaren is hierdoor niet mogelijk. Streefwaarde 2023: de ontwikkeling van de woningproductie is afgeleid van de Capelle Bouwt aan de Stad-monitor en is deels afhankelijk van externe factoren. Deze monitor actualiseren wij twee keer per jaar bij de voor- en

najaarsnota. De drie grootste projecten die naar verwachting worden opgeleverd in 2023 zijn Harmonie, IJsselpark en Hortus.

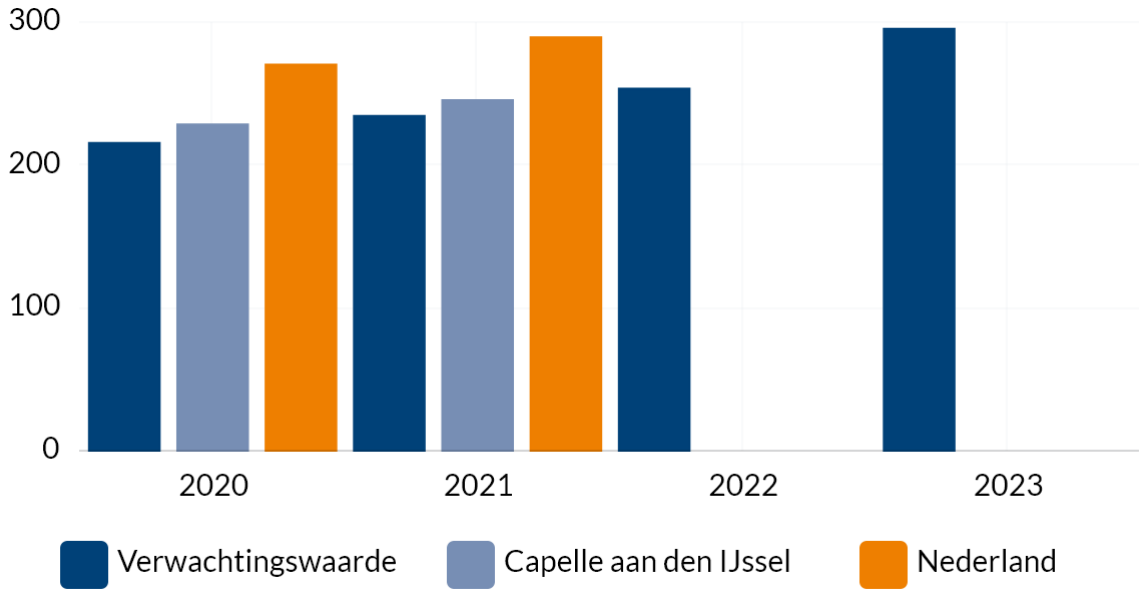


Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

Regio	2020	2021	2023
Streefwaarde	-	-	12,5 per 1.000 woningen
Capelle aan den IJssel	5,4 per 1.000 woningen	5,9 per 1.000 woningen	-
Nederland	8,9 per 1.000 woningen	8,9 per 1.000 woningen	-

BG23 - WOZ-waarde woningen (landelijke indicator)

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



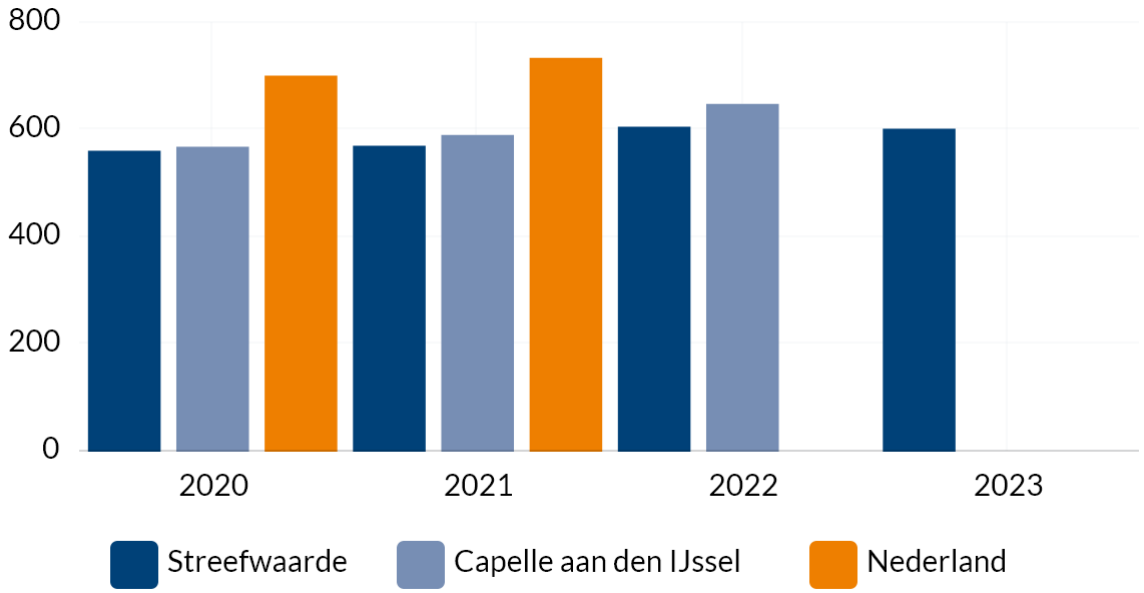
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken)

Regio	2020	2021	2022	2023

Verwachtingswaarde	216 duizend euro	235 duizend euro	254 duizend euro	296 duizend euro
Capelle aan den IJssel	229 duizend euro	246 duizend euro	-	-
Nederland	271 duizend euro	290 duizend euro	-	-

BG23 - Woonlasten éénpersoonshuishouden (landelijke indicator)

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

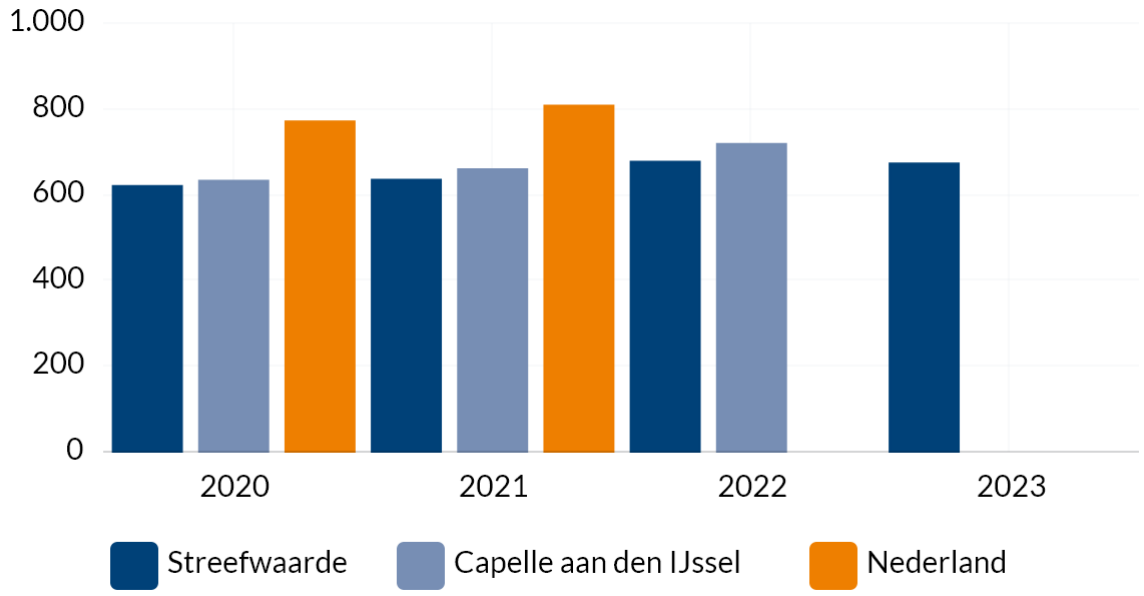


Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Regio	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	560 euro	569 euro	605 euro	601 euro
Capelle aan den IJssel	567 euro	589 euro	647 euro	-
Nederland	700 euro	733 euro	euro	-

BG23 - Woonlasten meerpersoonshuishouden (landelijke indicator)

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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Regio	2020	2021	2022	2023
Streefwaarde	622 euro	637 euro	679 euro	675 euro
Capelle aan den IJssel	634 euro	661 euro	720 euro	-
Nederland	773 euro	810 euro	euro	-

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Sociale- en middeldure huurwoningenvoorraad en koopwoningen evenredig verdelen in de regio (Capels Akkoord)

In samenwerking met het Samenwerkingsverband Woning Regio Rotterdam komen tot een juiste aanname voor een evenredige verdeling van niet alleen de sociale huurwoningen voorraad, maar ook van het aanbod in middeldure huur en koop in de regio.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

BG23 | Kwetsbare woningvoorraad revitaliseren

Het revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad door Havensteder, zoals opgenomen in het uitvoeringsprogramma van de Samenwerkingsafspraken 2022-2023 met Havensteder en de HRC.

Portefeuillehouder

1. **Geissler**

Wat willen wij bereiken?

Verder met de Omgevingswet

De verwachting is dat de Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treedt. Wij werken stapsgewijs verder aan de implementatie van de Omgevingswet.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Digitale omgevingsloket (DSO) inrichten

Wij gaan verder met het vullen van het digitale omgevingsloket. Wij leggen de focus op de veel voorkomende aanvragen om deze processen in 2023 te verbeteren in lijn met de bedoeling van de Omgevingswet.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Plan van aanpak Omgevingsplan uitvoeren

Wij starten met het definitieve Omgevingsplan met als eerste grote project het Rivium. Wij houden 'de winkel open' en blijven ook initiatieven vanuit de samenleving faciliteren en waar gewenst verwerken in het definitieve omgevingsplan (bestaande bestemmingsplannen en de bruidsschat) naar het definitieve Omgevingsplan.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

Wat willen wij bereiken?

Uitwerking Stadsvisie in een omgevingsagenda

De Stadsvisie is het instrument waarin ruimtelijke kaders voor de lange termijn zijn vastgelegd. Daarnaast beschrijft de visie diverse uitwerkingsopgaven. Bij de vaststelling van de visie is de motie "Van Stadsvisie naar strategische ontwikkelagenda" aangenomen om deze visie nader uit te werken. Ook hebben wij behoefte aan handvatten voor de intake-/omgevingstafel en het definitieve omgevingsplan. Wij werken dit uit in de Omgevingsagenda.

Wat gaan wij daarvoor doen?

BG23 | Ruimtelijke onderlegger omgevingskwaliteit opstellen

Wij definiëren bestaande omgevingskwaliteit door het opstellen van ruimtelijke uitgangspunten, zodat dit dient als basis voor bijvoorbeeld de Intake- en Omgevingstafel.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Omgevingsagenda opstellen

In de Stadsvisie zijn diverse opgaven benoemd. Abstracte ambities van de stad vertalen wij in de omgevingsagenda naar concrete opgavegebieden, waarmee wij een integrale prioritering maken, in tijd en thema's.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

BG23 | Ruimtelijke kaders opstellen

Wij stellen concrete praktische criteria en kaders voor de opgavegebieden op. Bijvoorbeeld omtrent hoogbouw en verdichting en de IJsselzone.

Portefeuillehouder

1. **Faassen**

Ontwikkelingen

Door met de Rotterdamwet
Wij doen het verzoek tot verlenging van de Rotterdamwet in juni 2023. In het eerste kwartaal 2023 evalueren wij de effecten hiervan.

Wooncrisis in Capelle
De wooncrisis staat hoog op de landelijke politieke agenda. Ook in onze stad voelen wij deze druk. Als Capelle kunnen wij de wooncrisis niet oplossen. Wel zijn er maatregelen denkbaar om de scherpe kantjes voor de Capellenaar af te halen. Zo hebben wij bijvoorbeeld het voornemen om de opkoopbescherming per 1 januari 2023 in te voeren. Hiervoor treffen wij nu al de voorbereidingen, zoals het inrichten van de website en het vergunningensysteem om een aanvraag te kunnen ontvangen en behandelen en het inrichten van het toezicht en de handhaving hieromtrent. De financiële consequenties zijn tot op heden minimaal. Bij wijzigingen houden wij u op de hoogte via de P&C cyclus. Ook bieden wij meer kansen op de woningmarkt door te blijven werken aan gebiedsontwikkeling en transformaties in o.a. het Rivium District. De ambitie blijft om daar 5.000 woningen toe te voegen aan de bestaande woningvoorraad. Wij streven er naar om binnen Rivium District kaders vast te stellen, zodat een definitief omgevingsplan, plintenvisie, beeldkwaliteitsplan en SOK kan worden opgesteld. De ontwikkelingen hebben niet alleen impact op de huidige gebruikers, maar ook op de omgeving daarbuiten en daar houden wij middels afstemmingsmomenten rekening mee. De participatie en co-creatie houdt niet op na inspraakperiodes. Ieders inbreng voor ontwikkeling in Rivium District blijft belangrijk en iedereen is dan ook (nog steeds) van harte uitgenodigd om mee te denken en actief mee te ontwikkelen.

Stimuleren verhuisbereidheid ouderen
Wij zien dat ouderen vaak lang in de vertrouwde woning blijven wonen. Dat is begrijpelijk, maar het leidt er toe dat gezinnen die toe zijn aan een grotere woning minder snel een geschikte woning vinden. Sturen hierop is lastig, zeker bij de particuliere woningvoorraad. In het te vernieuwen Programma Wonen brengen wij de woonwensen van ouderen goed in beeld, zodat bij de realisatie van nieuwe woningen ook een geschikt aanbod voor ouderen tot stand kan komen. Met Havensteder hebben wij in de Samenwerkingsafspraken vastgelegd dat wij in 2022 starten met een werkgroep om te onderzoeken of de verhuisbereidheid van ouderen vanuit huurwoningen kan worden vergroot door de inzet van een verhuisstimuleringsregeling en/of een verhuiscoach.

Kaderstellende beleidsnota's

- Grondprijzenbrief 2023 (Raad december 2022);
- Legesverordening 2023 (Raad december 2022);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 640023 december 2021);
- Stadsvisie (BBV 557471 september 2021);
- Zelfbewoningsplicht en anti-speculatiebeding (BBV 402725 april 2021);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2020 (Raadsbesluit 201285 mei 2020);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019);
- Programma Wonen 2019-2022 (BBV 1080555 april 2019);
- Nota Grondbeleid 2018 (BBV 956686 februari 2018);
- Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 926459 november 2017);
- Nota Beeldkwaliteit 2017 (BBV 927108 november 2017);
- Handhavingsbeleidsplan Wabo 2016 (BBV 610851 juli 2016);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135 december 2013);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);

- Nota Strategisch verwerven 2013 (BBV 498740 juni 2013);
- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 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 de paragraaf Verbonden partijen.

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 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.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 8 staan hieronder weergegeven.

8.1 Leges en Voorziening omgevingsvergunningen

Leges en Voorziening omgevingsvergunningen - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 0 / N 107 in 2023, V 35 / V 80 in 2024, V 115 / N 0 in 2025, N 0 / V 115 in 2026 en 2027, N 0 / N 381 in 2030
Kasstroom: N 107 in 2023, V 80 in 2024, V 381 in 2026 en N 381 in 2030

Er zijn enkele wijzigingen die invloed hebben op de te begroten leges en daarmee samenhangend de dotaties aan en onttrekkingen uit de Voorziening leges omgevingsvergunningen.

Onderwijs
Voor het kindcentrum in de Florabuurt zijn nu voor het eerst leges V 268 in de Begroting 2023 opgenomen en voor de nieuwbouw aan de Meeuwensingel zijn de leges bijgesteld van V 92 naar V 143, echter wel met de verwachting dat deze leges in 2024 in plaats van 2023 volgen.

Woningbouwplanning
Voor enkele projecten is nu de verwachting dat de aanvragen omgevingsvergunning niet in 2023 maar in 2022 volgen. Voor de bijstelling van de leges omgevingsvergunning in 2022 zullen wij u met de Najaarsnota 2022 informeren.

Rivium
Zoals in de Voorjaarsnota 2022 aangegeven, bestaat er een mate van onzekerheid over het moment van indienen van de aanvragen omgevingsvergunning. Voor de leges die momenteel nog in de begroting staan opgenomen in 2030 is nu het uitgangspunt bijgesteld dat de aanvraag in 2026 volgt wat leidt tot N 381 in 2030 en V 381 in 2026.

Wij stellen u voor de lasten / baten in de begroting bij te stellen met N 0 / N 107 in 2023, V 35 / V 80 in 2024, V 115 / N 0 in 2025, N 0 / V 115 in 2026 en 2027, N 0 / N 381 in 2030 daarmee rekening houdend met de dotaties en onttrekkingen uit de Voorziening leges omgevingsvergunningen in de periode 2024-2027 volgens onderstaande tabel 3.

Tabel 1: Leges omgevingsvergunningen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. Strategisch huisvestings onderwijs	V268	V143	N0	N0	N0	N0	N0	N0

2. Woningbouwplanning	V526	V526	V526	V526	V526	V526	V526	V526
3. Transformatie Rivium	N0	V1.818	V1.686	V381	N0	N0	N0	N0
4. Kleine aanvragen	V74	V74	V74	V74	V74	V74	V74	V74
Totaal nieuw te begroten	**V868**	**V2.561**	**V2.286**	**V981**	**V600**	**V600**	**V600**	**V600**
Huidige begroting	**V975**	**V2.481**	**V2.286**	**V600**	**V600**	**V600**	**V600**	**V981**
Saldo = mutatie leges	**N107**	**V80**	**N0**	**V381**	**N0**	**N0**	**N0**	**N381**

Tabel 2: Voorziening omgevingsvergunningen van 2024 - 2027								
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Begrote dotatie	N0	N989	N795	N0	N0	N0	N0	N0
Begrote onttrekking	N0	N0	N0	V892	V892	N0	N0	N0
Totaal huidige begroting voorziening	**N0**	**N989**	**N795**	**V892**	**V892**	**N0**	**N0**	**N0**
Nieuwe begrote dotaties	N0	N954	N679	N0	N0	N0	N0	N0
Nieuwe begrote onttrekkingen	N0	N0	N0	V626	V1.007	N0	N0	N0
Totaal voorstel nieuwe begroting 2021-2025	**N0**	**N954**	**N679**	**V626**	**V1.007**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo	**N0**	**V35**	**V115**	**N265**	**V115**	**N0**	**N0**	**N0**

Tabel 3: Lasten / baten overzicht	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Te begroten leges (baat)	N107	V80	N0	V381	N0	N0	N0	N381
Saldo dotaties voorziening (last)	N0	V35	V115	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo onttrekkingen voorziening (baat)	N0	N0	N0	N265	V115	N0	N0	N0
Totaal lasten	**N0**	**V35**	**V115**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Totaal baten	**N107**	**V80**	**N0**	**V115**	**V115**	**N0**	**N0**	**N381**
Saldo	**N107**	**V115**	**V115**	**V115**	**V115**	**N0**	**N0**	**N381**

8.2 Stationsgebied Schollevaar

Stationsgebied Schollevaar - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 100 in 2023
Kasstroom: N 100 in 2023

Rond het NS station Schollevaar en het winkelcentrum Picassopassage zijn meerdere initiatiefnemers met woningbouwplannen. Deze plannen sluiten op hoofdlijnen aan bij ambities vanuit o.a. het Programma Duurzaamheid, Programma Economie én Programma Wonen, maar passen niet binnen het vigerende bestemmingsplan. Een ruimtelijk kader om af te wijken van het bestemmingsplan ontbreekt.
Met het opstellen van een gebiedspaspoort voor het stationsgebied Schollevaar kan een ruimtelijk kader worden gevormd, waarbij wij ook kijken naar de maatschappelijke opgaven en de opgaven in de buitenruimte. Pas na vaststelling van het gebiedspaspoort zal eventueel benodigd budget en/of krediet voor de uitvoering van het paspoort worden aangevraagd. Daarvoor dienen eerst de ambities en spelregels helder op papier te worden gezet.

Voor het opstellen van dit gebiedspaspoort stellen wij u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 100 in 2023. Als na het opstellen van dit gebiedspaspoort sprake zal zijn van een grondexploitatie, kunnen deze kosten worden verhaald.

8.3 Openbaar gebied Wiekslag (Krediet 300 in 2024)

Kwetsbare woningvoorraad Wiekslag - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 10 vanaf 2025
Kasstroom: N 300 in 2024

In december 2017 hebben wij met Havensteder samenwerkingsafspraken ondertekend over het geven van een kwaliteitsimpuls in de buurten Wiekslag, Hoeken, de Bongerd/Wingerd en de 747-buurt. Daarbij is afgesproken dat wij openbaar gebied van Havensteder aankopen en investeren in het toevoegen van extra kwaliteit aan het openbaar gebied. Voor de Wiekslag is de koopovereenkomst inmiddels gesloten (zaaknummer 543439) en samen met betrokken bewoners en de buurtcoalitie (Havensteder, Stichting Welzijn Capelle, buurthuis De Fluiter, Centrum voor Jeugd en gezin en politie) hebben wij een inrichtingsplan opgesteld. Vaststelling van dit inrichtingsplan staat gepland voor begin 2023. In dit inrichtingsplan komen meerdere plannen samen: IBOR, fietsverbinding centrumring,

verkeersveiligheid de Bouwsteen en kwaliteitsimpuls Buitenruimte Wiekslag. Voor de overige buurten geldt dat wij hier de komende jaren ook willen investeren in de buitenruimte, de hiervoor benodigde kredieten zullen wij meenemen in de P&C-documenten.

Voor het uitvoeren van dit inrichtingsplan stellen wij u voor in 2023 een krediet van 300 beschikbaar te stellen en de lasten in de begroting vanaf 2025 te verhogen met N 10 vanaf 2025.

8.4 Participatie en communicatie

Participatie en communicatie - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 50 vanaf 2023
Kasstroom: N 50 vanaf 2023

Het informeren, betrekken en raadplegen van Capellenaren bij ontwikkelingen in de stad vraagt aandacht, tijd en geld. Het in 2022 vastgestelde participatiekader biedt handvatten voor zorgvuldige participatie met heldere verwachtingen over participatie voor bestuur en Capellenaren. Instrumenten als de maptable, de MentiMeter en de website Capellebouwtaandestad.nl dragen bij aan die heldere participatie en communicatie. Vaak zijn die kosten projectspecifiek, soms projectoverstijgend. Die projectoverstijgende participatie en communicatie vraagt om een jaarlijks budget, vergelijkbaar met het eerdere DOEMEE-budget.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 50 structureel vanaf 2023.

8.5 Warenarburg

Faciliterend project Warenarburg - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N / V 80 in 2023 en N / V 25 in 2024
Kasstroom: N / V 80 in 2023

DuraVermeer heeft het voornemen kenbaar gemaakt een zorgcomplex met ca. 105-110 zorgstudio’s voor zorgbehoevenden met indicatie ZZP-5 (dementerende ouderen) en in mindere mate ZZP-7 (invalide ouderen met psychologische klachten) te realiseren. Hiervoor wordt mogelijk het oude pand aan de Warenarburg 1-5 gesloopt. Wonen met zorg past niet in het geldende bestemmingsplan. Om wonen met zorg hier eventueel mogelijk te maken, wordt een kavelpaspoort opgesteld met daarin de ambities en spelregels voor deze locatie. In een vroeg stadium van het project betrekken wij de omwonenden en uw raad. Wij hebben in dit proces een faciliterende rol en draagt geen financieel risico bij deze ontwikkeling. De geraamde plankosten worden door middel van een intentieovereenkomst en anterieure overeenkomst verhaald.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 80 / V 80 in 2023 en N 25 / V 25 in 2024.

8.6 Omgevingsagenda

Omgevingsagenda - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 250 in 2023
Kasstroom: N 250 in 2023

De Stadsvisie is het instrument waarin ruimtelijke kaders voor de lange termijn zijn vastgelegd. Daarnaast beschrijft de visie diverse uitwerkingsopgaven. Bij de vaststelling van de visie is de motie "Van Stadsvisie naar strategische ontwikkelagenda" aangenomen om deze visie nader uit te werken. Ook hebben wij behoefte aan handvatten voor de intake-/omgevingstafel en het definitieve omgevingsplan. Wij werken dit uit in de Omgevingsagenda. Na het opstellen van een projectopdracht en koersdocument leggen wij de Omgevingsagenda naar verwachting in december 2023 ter besluitvorming aan u voor. De interne kosten (uren) dekken wij uit bestaand budget Omgevingswet. Voor de externe kosten (o.a. extern advies, communicatie en participatie) is een bedrag van N 250 benodigd.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 250 in 2023.

8.7 Gebiedspaspoort Stadshart 2.0

Gebiedspaspoort Stadshart 2.0 - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 150 in 2023
Kasstroom: N 150 in 2023

Met het opstellen van een gebiedspaspoort 2.0 voor het stadshart stellen wij een ruimtelijke kader op dat ons helpt in de afweging voor nieuwe initiatieven. Wij stellen hierin ambities en spelregels op ten aanzien van hoogtes, functies, voorzieningen en (voorziene) bouwplannen.

Voor het opstellen van dit gebiedspaspoort stellen wij u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 150 in 2023

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	N14.734	N30.516	N36.003	N15.536	N10.187	N10.110	N9.364	N6.936	N12.358	N6.195
Baten	V12.558	V19.474	V32.462	V12.291	V6.202	V6.563	V5.914	V2.885	V8.285	V2.171
Saldo van baten en lasten	**N2.176**	**N11.042**	**N3.541**	**N3.245**	**N3.985**	**N3.547**	**N3.450**	**N4.051**	**N4.073**	**N4.024**
Mutaties reserves:										
Reserve bedrijfsvoering	V47	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N570	V1.915	V69	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N523**	**V1.915**	**V69**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N2.699**	**N9.127**	**N3.472**	**N3.245**	**N3.985**	**N3.547**	**N3.450**	**N4.051**	**N4.073**	**N4.024**

Analyse verschil Begroting 2022 naar Begroting 2023

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Mutatie Reserves	Resultaat
Grondexploitaties (NJN21 8.7 - VJN22 8.6)	N8.742	V15.598	V6.856		V6.856
De Hoven 2 (NJN21 8.8)	N1.811		N1.811		N1.811
Leges en Voorziening omgevingsvergunningen (NJN20 8.3 - NJN21 8.1 - VJN22 8.1)		V1.389	V1.389		V1.389
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN19 8.4.5)		N1.207	N1.207		N1.207
Centraal Capelle (VJN19 8.4.8)	V706		V706		V706
Omgevingsagenda (BG23 8.6)	N250		N250		N250
Q-team Rivium (NJN21 8.2)	V204		V204		V204
Gebiedspaspoort Centrumgebied (BG23 8.7)	N150		N150		N150
Aanpassing budgetten energie (BG23 0.6)	N135		N135		N135
Landelijk Capelle (VJN19 8.4.7 - VJN21 8.10 -VJN22 0.17), deels via reserve eenmalige uitgaven	N73		N73	N42	N115
Verlaging leges omgevingsvergunningen (BG23 8.1)		N107	N107		N107
Stationsgebied Schollevaar (BG23 8.2)	N100		N100		N100
Omgevingswet (BG21 8.1 - VJN22 0.17), deels via reserve eenmalige uitgaven	V101		V101	N41	V60
Capelseweg Bermweg (VJN21 8.9 - NJN21 8.4 - VJN22 8.3)	V642	N590	V52		V52
Rivium District (VJN22 8.5)	V1.500	N1.480	V20		V20
Transformatie (VJN22 8.4)	V143	N123	V20		V20
Centrumring (NJN21 8.5), via reserve eenmalige uitgaven	V1.728		V1.728	N1.728	N0
Meeuwensingel (VJN21 8.3 - NJN21 8.3 - VJN22 8.6)	V652	N652	N0		N0
Diverse faciliterende projecten, deels via reserve eenmalige uitgaven	V110	N75	V35	N35	N0
Warenarburg (BG23 8.5)	N80	V80	N0		N0
Ambtelijke capaciteit (BG23 0.9)	N43	V93	V50		V50
Afschrijvingen en toegerekende rente	V64		V64		V64
Directe personeels- en apparaatskosten	V61	V21	V82		V82
Overige verschillen	N14	V41	V27		V27
Totaal	**N5.487**	**V12.988**	**V7.501**	**N1.846**	**V5.655**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten									Incidentele lasten								
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	V41									N640	N790	N440	N225					
8.1	ING-locatie via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V35									N35								
8.1	Capelseweg/Bermweg inclusied plandeel B6 (VJN22 8.3)	V445									N445								
8.1	Omgevingsagenda (BG23 8.1)											N250							
8.1	Opstellen gebiedsvisie Schollevaar (BG23 8.2)											N100							
8.1	Meeuwensingel (VJN 2021 8.3)	V653									N653								
8.2	Winstnemingen grondexploitaties	V1.625	V3.211	V582															
8.2	Mutatie verliesgevende complexen (VJN22 8.6)										N7.455								
8.2	Actualisatie grondexploitaties (VJN22 8.6)	V3.046	V18.145	V200		V414	V2.736				N5.866	N6.627	N5.605	N2.429	N3.396	N553	N714	N662	
8.2	Balansmutaties	V2.820		V5.405	V2.429	V2.982		V714	V662			N11.518				N2.183			
8.3	De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)										N110	N1.921	N110	N308					
8.3	Gebiedsvisie Centraal Capelle (NJN 2021 8.5)										N706								
8.3	Q-teams als onderdeel vergunningverlening										N204								
8.3	Landelijk Capelle via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V42									N42								
8.3	Gebiedsaanpak Capelseweg via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V69	V69								N69	N69							
8.3	Budget Centrumgebied via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V1.728																	
8.3	Transformaties (VJN22 8.4)	V123									N168	N25							
8.3	Rivium District (VJN22 8.5)	V2.980	V1.500								N3.000	N1.500							
Totaal		**V13.607**	**V22.925**	**V6.187**	**V2.429**	**V3.396**	**V2.736**	**V714**	**V662**	**N0**	**N19.393**	**N22.800**	**N6.155**	**N2.962**	**N3.396**	**N2.736**	**N714**	**N662**	**N0**

Subsidieplafond

Niet van toepassing.

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 wij voor wat betreft de kans van voordoen hanteren wij in de basis drie varianten: lage kans (25%), gemiddelde kans (50%) en hoge kans (75%). 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 wij een onder- en bovengrens geven en wij rekenen met het gemiddelde;
3. Als de impact (nog) niet in te schatten is: als pm.

Bij risico's met een incidenteel karakter hanteren wij een factor van 1, omdat het risico zich in één keer voor zal kunnen doen. Voor risico's met een structureel karakter hanteren wij een factor van 4, gebaseerd op het aantal wettelijk voorgeschreven begrotingsjaren, in lijn met de Nota Reserves, Voorzieningen, Risico's en Weerstandsvermogen. Dat betekent dat de weerstandscapaciteit vier maal zo groot moet zijn dan het totaalbedrag van het structurele risico.

De kwaliteit van het weerstandsvermogen wordt bij de begroting en jaarstukken gemeten. Dat wil zeggen dat wij 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.

Overzicht risico's

Hieronder een overzicht van de risico's die op dit moment nog bestaan of nieuw zijn.

Totaal lijst risico's		Nieuw / bestaand	Hoger / gelijk / lager risico t.o.v. JS21
Algemene risico's			
1	Algemene uitkering Gemeentefonds	Bestaand	P.M.
2	Fiscaliteiten	Bestaand	P.M.
3	Dividenden	Bestaand	Hoger
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	Lager
9	Jeugdhulp	Bestaand	Hoger
10	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Bestaand	P.M.

11	Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen	Bestaand	P.M.
Overige risico's			
12	Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs	Bestaand	P.M.
13	Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting	Bestaand	P.M.
14	Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Bestaand	Gelijk
15	Overschrijding budget door hogere aanneemsom	Bestaand	Gelijk
16	Grondexploitaties	Bestaand	Hoger
17	Impact nieuwe Omgevingswet en Wkb op leges omgevingsvergunningen	Bestaand	P.M.
18	Vervangingsinvesteringen duikers en hogere baggerkosten	Bestaand	Lager
19	Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages	Bestaand	Gelijk
20	Aanvullende investering Kindcentrum Florabuurt	Bestaand	P.M.
21	Stijging energie prijzen	Bestaand	Lager
22	Subsidie versnellingsafspraken Rivium	Nieuw	-

Berekening benodigde weerstandscapaciteit (=risico's)

De risico's die gekwantificeerd zijn en daarbij de basis voor de "benodigde weerstandscapaciteit" vormen, staan in onderstaande tabel weergegeven. In een aantal gevallen is voor de impact gekozen om het gemiddelde risico over de jaren te presenteren.

	Berekening benodigde weerstandscapaciteit / risico's	I/S*	Kans	Impact	Riscobedrag							
					2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nr.	**Risico = kans * impact**											
1	Algemene uitkering - herverdeling gemeentefonds	S	25%	3.200	N 0	N 0	N 0	N800	N800	N800	N800	N800
3	Dividenden	S	50%	1.731	N866	N866	N866	N866	N866	N866	N866	N866
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	S	5%	8.776	N439	N439	N439	N439	N439	N439	N439	N439
7	Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	S	1%	287.393	N2.874	N2.874	N2.874	N2.874	N2.874	N2.874	N2.874	N2.874
8	Participatiewet (BUIG)	S	50%	2.442	N1.221	N1.221	N1.221	N1.221	N1.221	N1.221	N1.221	N1.221
9	Jeugdhulp	S	25%	1.630	N408	N408	N408	N408	N408	N408	N408	N408
14	Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	S	50%	123	N 0	N 0	N 0	N 0	N62	N62	N62	N62
15	Overschrijding budget door hogere aanneemsom	S	75%	2.500	N1.875	N1.875	N1.875	N1.875	N1.875	N1.875	N1.875	N1.875
16	Grondexploitaties	S	100%	-864	V864	V864	V864	V864	V864	V864	V864	V864
16	Grondexploitaties	S	100%	6.035	N6.035	N6.035	N6.035	N6.035	N6.035	N6.035	N6.035	N6.035
18	Vervangingsinvesteringen duikers en hogere baggerkosten	S	75%	325	N244	N244	N244	N244	N244	N244	N244	N244
19	Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages	S	75%	300	N 0	N225	N225	N225	N225	N225	N225	N225
22	Subsidie versnellingsafspraken Rivium	S	25%	326	N 0	N 0	N 0	N 0	N82	N82	N82	N82
Subtotaal structureel					**N13.097**	**N13.322**	**N13.322**	**N14.122**	**N14.265**	**N14.265**	**N14.265**	**N14.265**
Totaal, vermenigvuldigen met 4					**N52.387**	**N53.287**	**N53.287**	**N56.487**	**N57.059**	**N57.059**	**N57.059**	**N57.059**

* I = Incidenteel (1 jaar) S=structureel (4 jaar)

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

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

Beschikbare weerstandscapaciteit	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Post onvoorzien	V33	V33	V33	V33	V33	V33	V33	V33
Algemene Reserve minimumniveau *	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000

Algemene reserve *	V145.124	V148.278	V161.594	V177.211	V180.802	V182.854	V183.596	V182.978
Bestemmingsreserves *	V23.608	V23.285	V22.902	V22.519	V21.786	V21.371	V20.945	V20.541
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V178.765**	**V181.596**	**V194.529**	**V209.763**	**V212.621**	**V214.258**	**V214.574**	**V213.552**

*) Reserves: stand per 1-1

Berekening weerstandsratio	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Benodigde weerstandscapaciteit	N52.387	N53.287	N53.287	N56.487	N57.059	N57.059	N57.059	N57.059
Beschikbare weerstandscapaciteit	V178.765	V181.596	V194.529	V209.763	V212.621	V214.258	V214.574	V213.552
Weerstandsratio	**3,4**	**3,4**	**3,7**	**3,7**	**3,7**	**3,8**	**3,8**	**3,7**

Financiële kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten schrijft voor dat wij door middel van kengetallen 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.

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%
3	grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

In de onderstaande tabel is een totaaloverzicht verstrekt van de verschillende ratio's. In de tabellen die volgen is inzichtelijk gemaakt hoe enkele ratio's zich ontwikkelen ten opzichte van de Najaarsnota 2021 en de Voorjaarsnota 2022. In algemene zin kan gesteld worden dat de ratio's zich gunstiger ontwikkelen dan bij de Voorjaarsnota 2022. Dit ondanks het ramen van het voorlopig krediet voor de versnellingsafspraken project Rivium District en Vervoersknoop en de MIRT. In alle jaren is er sprake van een financieringsbehoefte, waardoor de schuldquote oploopt en de solvabiliteit afneemt. In de laatste jaren komt de solvabiliteit in de neutrale categorie.

Financiële ratio's		**Rekening 2021**	**Begroting 2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
1a	netto schuldquote	19,1%	37,8%	39,0%	48,8%	53,4%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19,0%	37,7%	39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
2	solvabiliteit	64,5%	54,9%	54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%
3	grondexploitatie	1,7%	2,8%	-1,7%	0,3%	1,3%	2,6%	1,7%	2,0%	2,2%	2,3%
4	structurele exploitatieruimte	7,0%	3,5%	1,2%	5,2%	6,4%	1,4%	0,9%	0,3%	-0,3%	-0,9%
5	belastingcapaciteit	76,3%	78,0%	71,0%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4	1,5	2,8	2,9	1,6	1,6	1,4	1,3	1,2
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,2%	3,6%	4,8%	5,6%	5,9%	6,7%	6,9%	7,0%	7,4%

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 stijgt in de komende jaren, maar iets minder hard dan bij de Voorjaarsnota 2022. In alle jaren is er sprake van een financieringsbehoefte. De voornaamste oorzaak hiervan is dat de omvang van de jaarlijkse investeringen groter is dan de totale afschrijvingslasten. Het rekeningresultaat dempt in enig opzicht de financieringsbehoefte.

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.

Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%	
VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%
Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%

Solvabiliteitsratio (2)
Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. Deze ratio daalt in de komende jaren naar de neutrale categorie.

Solvabiliteit	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	56,3%	53,9%	52,4%	49,2%	47,6%	46,7%	46,2%	46,0%	
VJN 2022	56,8%	58,3%	54,9%	51,6%	48,4%	46,7%	44,9%	44,4%	43,5%
Begroting 2023		54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%

Grondexploitatie (3)
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Deze ratio is zeer laag en voldoet ruimschoots aan 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. Onze meerjarenbegroting heeft een positief structurele exploitatieruimte met uitzondering van de jaren 2029 en 2030. De Provinciaal toezichthouder beoordeelt het saldo van structurele baten en lasten tot en met 2026. In deze jaren hebben wij een structureel sluitende begroting.

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 ten opzichte 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. In alle jaren is deze ratio (ruim) boven de 1.

Debt Service Coverage Ratio	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Resultaat voor bestemming	2.831	12.933	15.234	2.858	1.637	316	-1.055	-2.537
Afschrijving	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483
Rente	942	1.457	1.994	2.576	3.135	3.532	3.958	4.403
EBITDA (A)	**13.345**	**25.879**	**30.079**	**19.264**	**20.523**	**19.999**	**19.686**	**19.349**
Rentelasten	942	1.457	1.994	2.576	3.135	3.532	3.958	4.403
Aflossingen bestaande leningen	5.692	4.692	4.692	4.692	4.192	4.192	4.192	4.192
Aflossingen nieuwe leningen	2.062	3.035	3.615	4.805	5.366	6.088	6.780	7.614
Rente + Aflossing (B)	**8.696**	**9.184**	**10.301**	**12.073**	**12.693**	**13.812**	**14.930**	**16.209**
DSCR (A/B)	**1,5**	**2,8**	**2,9**	**1,6**	**1,6**	**1,4**	**1,3**	**1,2**

Debt Service Coverage Ratio	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
NJN 2021	2,0	1,6	1,9	1,5	1,5	1,5	1,6	1,5	
VJN 2022	0,4	2,1	1,9	1,6	1,5	1,5	1,3	1,3	1,3
Begroting 2023		1,5	2,8	2,9	1,6	1,6	1,4	1,3	1,2

Afschrijvingsratio (7)
De afschrijvingsnorm 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 de komende jaren toeneemt. De afschrijvingslasten nemen toe als gevolg van geplande investeringen. Daarnaast is tevens inzichtelijk gemaakt hoe de afschrijvingen zich verhouden tot de begrote investeringen. Uit deze tabel blijkt dat wij de komende jaren naar verwachting fors meer investeren dan dat wij afschrijven en dat in de latere jaren deze grootheden meer in lijn komen met elkaar. In 2030 neemt het verschil iets toe. Dit wordt ingegeven door de geraamde investeringen voor de MIRT. In een ideale situatie zijn de afschrijvingen gelijk aan de investeringen.

Afschrijvingsratio	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Totaal afschrijvingslasten (A)	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483
Totaal exploitatielasten (B)	265.435	236.976	230.889	232.883	235.159	233.475	240.327	236.030
Afschrijvingsratio (A/B*100)	**3,6%**	**4,8%**	**5,6%**	**5,9%**	**6,7%**	**6,9%**	**7,0%**	**7,4%**

Vergelijk afschijvingen/investeringen	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Totaal afschrijvingslasten	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483
Totaal netto investeringen	29.587	33.908	35.088	38.344	30.098	29.374	23.038	29.686
Saldo afschrijvingen -/- investeringen	**-20.015**	**-22.419**	**-22.237**	**-24.514**	**-14.347**	**-13.223**	**-6.255**	**-12.203**

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, dat een positief effect heeft op de begroting.

B. 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). In de Meicirculaire wordt geen informatie opgenomen over het voorschot BCF. Vanuit het uitgangspunt dat wij de algemene uitkering reëel ramen, is in de Najaarsnota 2021 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. Bij de Najaarsnota 2022 zal dit wederom worden gedaan op basis van de informatie zoals opgenomen in de Septembercirculaire 2022.

C. 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 wij N 573 nadelig verwerken (verrekening in jaar 2019). In 2019 was er gelukkig een positieve afrekening van V 130 (verrekening in jaar 2020).

D. In de Meicirculaire 2022 zijn de resultaten van de ‘***herziening gemeentefonds***’ verwerkt. Capelle aan den IJssel komt hier negatief uit, waarbij al eerder rekening mee is gehouden in de begroting. Op basis van het ingroeipad is het maximale nadeel voor een gemeente € 37,50 per inwoner. Het feitelijke nadeel is ruim € 82 per inwoner. In de komende periode zal er met behulp van landelijke werkgroepen naar de systematiek voor na 2026 worden gekeken. Een eventueel besluit hierover is aan een nieuw kabinet. Zonder een fundamentele wijziging is er een risico dat het feitelijke nadeel alsnog verwerkt wordt. Dit risico is vanaf 2026 € 3,2 mln.

E. 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. In de Meicirculaire 2022 zijn de middelen voor 2023 definitief toegekend en heeft de toezichthouder aangegeven dat wij voor 2024 e.v. rekening mogen houden met 100% van de middelen zoals opgenomen in het rapport van de arbitragecommissie. De effecten hiervan zijn meegenomen in deze begroting.

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 wij er in 2022 ruim 4.000 bij, terwijl bij de Septembercirculaire 2019 het resultaat voor 2020 2.000 nadelig was.
Uitzondering hierop is de herijking van het gemeentefonds. Hierbij houden wij rekening met een bedrag van 3.200 en een kans van 25% vanaf 2026.

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: Van Woudenberg

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Meicirculaire 2022. Deze hebben wij verwerkt in deze begroting voor de jaren 2023 en verder.

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. 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 grondexploitaties
Naar aanleiding van een controle door de Belastingdienst in 2018 heeft zij ons een waarschuwing gestuurd over de verplichtingen in de AWR over het voeren van een transparante en juiste administratie. Samen met Deloitte is er onderzoek gedaan naar de omissies in de administratie van de grondexploitaties en hierover is contact opgenomen met de Belastingdienst. Het nieuwe boekhoudpakket dat medio 2021 in gebruik is genomen, is beter ingericht in het verwerken van de verschillende soorten btw en we verwachten hier minder problemen bij als het gaat om de inrichting. 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. Om deze omissie te voorkomen zijn er begin 2022 beheersmaatregelen in werking gesteld bij het verstrekken van subsidies c.q. bijdrage aan derden en wordt er door middel van steekproeven gecontroleerd op de juiste uitvoering. Ondanks deze maatregelen kan het niet 100% voorkomen worden dat er een bijdrage met btw-plicht er tussendoor glipt. Dit kan dan ook achteraf tot correcties leiden.

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 wij 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 reclamemasten. Recentelijk heeft het Hof uitspraken gedaan over soortgelijke zaken van een individuele gemeenten met andere argumenten, waarin de ene keer een

gemeente in het ongelijk was gesteld en de andere keer in het gelijk. Kortom het is nog erg onduidelijk. Het is afwachten op de uitspraak van een gemeentelijke breed bezwaarschrift die dit jaar behandeld wordt. Wij hebben al onze aanslagen betaald, bij een positieve uitspraak krijgen wij deze betaalde aanslagen terug.

Mogelijke VPB-plicht op de grondexploitatie
Fiscaal wordt winst op een andere manier berekend dan de gemeente doet voor grondexploitaties conform het BBV. Kort gezegd zijn de grondexploitaties die worden gepresenteerd in de P&C documenten op 'semi' commerciële basis en wijken af van de fiscale grondslag.
Fiscaal dienen kosten en opbrengsten te worden toegerekend op basis van goed koopmansgebruik met in achtneming van een bestendige gedragslijn die onafhankelijk is van de vermoedelijke uitkomst. Bij het controleren door 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 andere resultaat uit komt dan bij de grondexploitatie overzichten in de P&C documenten als gevolg van kostencorrecties. In 2020 is er door PWC een herziend onderzoek gedaan naar onze grondexploitaties in het kader van de winstgevendheid, dieper dan de door ons uitgevoerde QuickScan. 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%. Vanaf 2022 is de landelijke norm van 2 Euro per dag toegepast voor de meeste medewerkers en is men bezig met een fiscaal juiste thuiswerkregeling. In de opmaak naar deze thuiswerkregeling worden vooraf middelen verstrekt om te kunnen werken. Iedere werknemer krijgt een standaard computer en andere middelen ter beschikking op basis van een thuiswerkregeling. Naast deze ontwikkeling wordt de gemeente als gevolg van de (ongunstig) WKR regeling net als andere kleine of middelgrote gemeenten geraakt door de beperkte vrije ruimte na het verstrekken van reguliere vergoedingen aan haar raadsleden en college. Hierdoor ontstaat er voor de gemeente al snel een overschrijding van de WKR grens en dient de gemeente over het meerdere 80% belasting te betalen. Omdat pas gedurende het jaar de uitgaven worden gedaan wordt er een kwartaaluitputting opgesteld. Bijsturen gedurende het jaar op regeling is echter beperkt mogelijk. Wel is er gezien de bijzondere situatie al jaarlijks een bedrag begroot van 80K.

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: Van Woudenberg

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
Wij 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
Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.
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. 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 wij in 2023 rekening houden met een hoger dividend dan waar nu rekening mee is gehouden (V 184). Wij hebben dit meegenomen in de Voorjaarsnota 2022.

Op dit moment is Stedin in een traject om de vermogenspositie te versterken. Het investeringsniveau is de komende jaren, gezien de energietransitie, onverminderd hoog en daarmee ook de financieringsbehoefte. Stedin onderzoekt de mogelijkheid om nieuwe aandeelhouders aan zich te verbinden. Als dat niet of onvoldoende lukt, dan zal opnieuw gekeken worden naar de zittende aandeelhouders voor het aanschaffen van aandelen. De aandelenemissie kan gevolgen hebben voor het voor ons te ontvangen dividend. Wij ramen het dividend op basis van de laatst beschikbare (openbare) informatie. Op het moment dat blijkt dat ons geraamde dividend te hoog of te laag is, dan zullen wij u door middel van een wijzigingsvoorstel voorstellen het geraamde dividend aan te passen.

Evides
Bij de Voorjaarsnota 2020 hebben wij 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 wij 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. Voor het dividend van Irado bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot. Daarnaast hebben wij het signaal van Irado ontvangen dat zij ook te maken hebben met aanhoudende prijsstijgingen, waardoor zij verwachten dat het dividend onder druk komt te staan.

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Wij ontvangen ook jaarlijks dividend van de BNG. Jaarlijkse begroting is V 9.

Bandbreedte financiële gevolgen
Op dit moment is vooral het dividend van Stedin risicovol gezien de investeringsbehoefte van Stedin. Het nu geraamde dividend voor Stedin is op basis van de meest recente inzichten. Toch bestaat het risico dat het dividend niet of niet geheel gerealiseerd zal worden. Dit risico schatten wij in op een kans van 50%.

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: Van Woudenberg

Communicatie
Wij 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 verhoogd met V 184 in de Voorjaarsnota 2022.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Stedin N.V.	V392	V125	**V847**	V847	V847	V847	V847	V847	V847	V847
Evides N.V.	V489	V426	**V426**	V444	V582	V582	V582	V582	V582	V582
Irado N.V.	V623	V330	**V330**	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330
BNG N.V.	V24	V9	**V9**	V9	V9	V9	V9	V9	V9	V9
Totaal	**V1.528**	**V890**	**V1.612**	**V1.630**	**V1.768**	**V1.768**	**V1.768**	**V1.768**	**V1.768**	**V1.768**

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% borg 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 8.776 (bedrag per 31-12-2022).

Bandbreedte financiële gevolgen
De ervaring leert dat geen enkele borgstelling wordt aangesproken. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel is het raadzaam een percentage te hanteren om de risico's van deze borgstellingen te kwantificeren. Wij hebben dit percentage vastgesteld op 5%. Het risico komt dan uit op circa 439 (8.776 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: Van Woudenberg

Communicatie
Wij 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 wij 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. Gezien de hoge inflatiecijfers en de renteverhogingen die de ECB voornemens is door te voeren, wordt het risico op een stijgende rentelast groter.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment geprognosticeerde rentelasten zijn verwerkt in de begroting. Het gehanteerde rentepercentages vanaf 2023 is 3,0%

Wij presenteren hieronder de opgenomen rentelasten in de begroting. Daarnaast presenteren wij de rentelasten indien het rentepercentage stijgt naar 4,0% vanaf 2023 en wat het verschil is tussen deze twee.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rentelasten Begroting 2023 (ob.v. 3,0%)	N892	N1.407	N1.944	N2.526	N3.085	N3.482	N3.908	N4.353
Rentelasten o.b.v. 4,0%	N959	N1.658	N2.382	N3.167	N3.919	N4.455	N5.031	N5.631
Verschil	N67	N251	N438	N641	N834	N973	N1.123	N1.278

Beheersingsmaatregelen
De beste beheersingsmaatregel is om structureel en reëel 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. Als het rentepercentage bij financieringsbehoefte hoger is dan het begrote rentepercentage (3%), dan kan als maatregel gekozen worden voor een kortere looptijd om de rentelast te drukken. Om hier een goede keuze in te maken zal dan ook het effect hiervan op de renterisiconorm worden meegenomen in de afweging.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

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. Onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen

Omschrijving risico
Het risico bestaat hierin dat wij 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 door 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 en tot hogere kapitaallasten.
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.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment in beeld zijnde afschrijvingslasten zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting 2023 tot en met 2030.

Beheersingsmaatregelen
Bij elk P&C document nemen wij 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: Van Woudenberg

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 wij bij de jaarrekening de activa op bestaan.

Ondernomen en mogelijke acties
In de financiële doorkijk na de meerjarenbegroting hebben wij 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.

In 2022 is de lening van Vestia waar wij garant voor stonden overgenomen, waardoor er geen sprake meer is van een gewaarborgde geldlening voor Vestia.

Specifieke risico's
Niet van toepassing.

Bandbreedte financiële gevolgen
De woningcorporaties waarvoor de gemeente borg staat zijn Stichting Havensteder en Stichting Woonzorg. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2022 287.393. De kans van voordoen schatten wij als laag: 1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 2.874. In de paragraaf Financiering is nader uiteengezet hoe de borgstelling is opgebouwd.

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen nauwlettend.

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2020.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
Wij 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 wij 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 wij 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 wij over het algemeen "neutraal" uitgekomen met de vergoeding BUIG en de uitkeringslasten. De komende jaren voorzien wij een overschot op de Participatiewet. Daarom nemen wij voorzichtigheidshalve een risico op van de bedragen, die wij thans als meerjarig overschot in de begroting hebben verwerkt.

Bijzondere bijstand
De bijzondere bijstand kent een open einde regeling. Veelal is niet goed te prognosticeren in welke mate inwoners van de gemeente Capelle aan den IJssel een beroep moeten doen op de bijzondere bijstand.

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 is de financieringssystematiek van de garantiebanen en beschut werk gewijzigd, 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 wij 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 en vooralsnog ook niet in 2022 , maar kan mogelijk gaan spelen in 2023.

WSW
Mede op basis van een nadere beleidsmatige en financiële analyse zijn de effecten vanaf 2027 e.v. thans in een wijzigingsvoorstel (Primitieve Begroting 2023 Promen) in deze begroting opgenomen.

Bandbreedte financiële gevolgen
Bandbreedte BUIG: 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 wij in op 50%.

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: Westerdijk

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

Bewaking
Wij 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 2021 van de GR Jeugdhulp gaan wij uit van een meerjarige inleg waarbij ons aandeel voor 2023 en verder 5,813% (2021: 5,306%) bedraagt van het totaal aan bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit gewogen gemiddeld percentage wordt gehanteerd voor de begroting 2023. Dit hogere aandeel wordt met name veroorzaakt doordat de gemeenten Maassluis, Vlaardingen en Schiedam (MVS-gemeenten) met ingang van 2023 de specialistische hulp zelf inkopen. De komende jaren moet duidelijk worden of dit een reëel percentage is.
2. Met ingang van 2023 wordt de vlaktaksmethodiek afgeschaft. Belangrijke reden om met het vlaktaksmodel te stoppen is de verschuiving naar individuele gemeentelijke verantwoordelijkheid voor en sturing op de jeugdhulpinzet (Regiovisie, 2023). Vanaf 2021 werd de bijdrage per gemeente bepaald door het gewogen gemiddelde te nemen over twee voorafgaande peiljaren. Evenals de rekenmethodiek (vlaktaks) die gehanteerd is tot en met 2020, betaalde bij deze rekensystematiek iedere gemeente uiteindelijk de eigen kosten. Echter eventuele schommelingen in de kosten werden gedurende twee jaar opgevangen in plaats van drie jaar. De afrekening in verband met de beëindiging van de vlaktaksmethodiek kan voor de deelnemende gemeenten voor- of nadelig uitpakken. Deze afrekening zal per ultimo 2022 plaatsvinden.
3. In de jaarstukken 2021 van de GRJR is een structurele toename zichtbaar van het zorggebruik en de toegewezen zorg. De financiële gevolgen hiervan zijn in de Begroting 2023 structureel meegenomen. Eveneens is, in het kader van realistisch begroten, een trendmatige ontwikkeling opgenomen. Voor de jaren 2023 en 2024 varieert de trend per perceel. Voor 2025 en verder is gerekend met een algemene trend van 2,667%, omdat een trend per perceel op de langere termijn niet realistisch wordt geacht.
4. 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. In de meicirculaire 2023 is de definitieve verdeling van € 1.445 miljoen ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg voor het jaar 2023 opgenomen. Tevens zijn voor de jaren daarna, tot en met 2026, incidentele middelen toegevoegd aan het gemeentefonds in lijn met de financiële reeks van de uitspraak van de Commissie van Wijzen (CvW). De provincie, als wettelijk toezichthouder heeft aangegeven dat gemeenten de middelen tot en met 2026 mogen meenemen in hun begroting. De provincie doet geen uitspraken over de jaren na 2026. De gemeenten zijn vrij in het bepalen in het bepalen van het (aandeel) percentage dat zij daarvoor in de begroting willen opnemen.
5. Bovenop de eerder afgesproken kostenbesparende maatregelen zijn conform het coalitieakkoord extra kostenbesparende maatregelen opgenomen die oplopen van € 100 miljoen voor 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026 en daarna structureel € 511 miljoen. Het

Rijk draagt het budgettaire risico ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden.
De gemeente Capelle aan den IJssel volgt de afspraken die Rijk en VNG hebben gemaakt waarbij wij de rijksmiddelen en de kostenbesparende maatregelen ook voor de jaren na 2026 structureel voor 100% in onze meerjarenbegroting meenemen. 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 100% van de extra bijdragen met ingang van 2023. Voor 2023 zijn de extra inkomsten ook opgenomen in de Algemene uitkering. Voor 2024 en verder houden wij rekening met een aflopende stelpost voor de extra inkomsten, Daarnaast zijn er risico's die niet, of minder goed te kwantificeren zijn zoals:
- maatregelen die wij 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.

De GRJR heeft medio 2022 aan het Rijk te kennen gegeven dat, op basis van de concept hervormingsagenda en de daaraan gerelateerde kostenbesparende maatregelen, een volledige realisatie van de taakstelling niet haalbaar wordt geacht. In het 4e kwartaal van 2022 wordt de hervormingsagenda definitief en is naar verwachting een betere inschatting te maken van de regionale mogelijkheden en hoe dit lokaal doorvertaald kan worden.

6. Gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering hebben een autonoom verwijsrecht naar residentiele jeugdhulp. Daar kunnen wij niet rechtstreeks op sturen. Dit zijn veelal duurdere vormen van jeugdhulp.
7. Het CJG ziet zich geconfronteerd met een sterke toename van de vraag naar lokale jeugdhulp. Oorzaken hiervan zijn de verschuiving van regionaal ingekochte jeugdhulp naar lokale jeugdhulp via CJG, meer jeugdigen en gezinnen met een hulpvraag en de impact van Corona. Daarnaast leidt de succesvolle inzet van het CJG op samenwerking met basisvoorzieningen tot meer ondersteuningsvragen.
8. Met ingang van de Begroting 2023 neemt de GRJR geen bedrag voor risico's voor jeugdhulp op in haar begroting. In de begroting 2022 van de GRJR was hiervoor nog een bedrag van ca. € 3,6 miljoen (1,5%) opgenomen.

Bandbreedte financiële gevolgen
1 t/m 4, 6, 7 en 8: P.M.
5: 25% lagere inkomsten c.q. 25% lagere besparingen op de uitgaven: 1.630 vanaf 2024. De totale omvang van de hogere inkomsten en kostenbesparende maatregelen is vanaf 2024 jaarlijks 6.520. 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: Faassen

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 (vergrijzing in Capelle) en invoering abonnementstarief een toenemende vraag naar Wmo-voorzieningen ontstaan. Daarnaast is er een verschuiving zichtbaar van de zorgzwaarte naar minder zware vormen van ondersteuning. Tevens richt Rijksbeleid zich op langer thuis blijven wonen en extramuralisatie waardoor inzet van Wmo- maatwerkvoorzieningen langer nodig is. Mede hierdoor kunnen de gehanteerde uitgangspunten in werkelijkheid de komende jaren afwijken van de begrote uitgaven.

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 reële kostprijs) en dienen periodiek herzien te worden. De richtlijn van de AMvB reële kostprijs schrijft voor dat voor Wmo- diensten (huishoudelijke ondersteuning, 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 de 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 2022 wordt de aanbesteding met betrekking tot de Wmo- hulpmiddelen afgerond. Verwacht werd dat de prijs voor de Wmo- hulpmiddelen zou 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;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader, is extramuralisering, dat wil zeggen dat mensen zo lang mogelijk, zo zelfstandig mogelijk blijven wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur en preventie een inzet van maatwerkvoorzieningen nodig;
- Op basis van CBS- cijfers laat de demografische groei binnen Capelle aan den IJssel een afvlakking zien in het aantal 65-plussers alsook in de totale omvang van Capellenaren. Tevens is een trend zichtbaar dat de zorgzwaarte van de Wmo- diensten afvlakt naar minder zware vormen van ondersteuning. Rijksbeleid blijft de komende jaren gericht op extramuralisatie en langdurig thuis wonen, waardoor het in lijn der verwachting ligt dat de huidige indicaties Wmo een langere geldigheidsduur hebben dan voorheen om het langer zelfstandig thuis blijven wonen mogelijk te maken. Het is dan ook reëel te veronderstellen dat de kosten hierdoor voor Wmo- diensten op termijn zullen stijgen.

- In voorgaande begrotingen is een risico opgenomen voor wat betreft resultaatgericht indiceren en financieren. In uitspraken van de Centrale Raad van Beroep (CRvB) is geoordeeld dat een Capellenaar die ondersteuning ontvangt vanuit de Wmo recht heeft op de hoogte te worden gebracht op hoeveel uren en minuten ondersteuning zij kan rekenen. In een resultaatgerichte beschikking wordt geen tijd opgenomen. In plaats daarvan wordt het beoogde doel, het te behalen resultaat, omschreven. Capelle aan den IJssel werkt sinds 2015 resultaatgericht. Naar aanleiding van de uitspraken heeft Capelle aan den IJssel haar beleid verder geoptimaliseerd en meer rechtszekerheid aangebracht in het resultaatgericht indiceren, door de Capellenaar op de hoogte te brengen welke huishoudelijke taken zij recht heeft en met welke frequentie en niet langer alleen een resultaat. Capelle is van mening dat hierdoor voldoende rechtszekerheid is aangebracht in lijn met de uitspraken van de CRvB. Op 15 januari 2020 heeft de minister van VWS een voorstel tot wijziging van de Wmo 2015 in consultatie gebracht. Een van de belangrijkste onderdelen van de beoogde wijziging bestaat uit de mogelijkheid voor een gemeente om resultaatgericht te indiceren en financieren. Gemeenten worden met het nieuwe wetsvoorstel opgedragen om bij of krachtens Verordening vast te stellen in welke gevallen resultaatgericht wordt beschikt. De minister is immers van mening dat resultaatgericht indiceren goed aansluit bij het uitgangspunt van de Wmo 2015 om maatwerk centraal te stellen. De minister streeft ernaar om het wetsvoorstel spoedig in werking te laten treden. Nu de rechtszekerheid rondom de resultaatgerichte indicatie wordt geborgd, is er niet langer sprake van een financieel risico wat opname in de risicoparagraaf van de begroting noodzakelijk maakt.

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 2024 vindt de doordecentralisatie van Beschermd Wonen plaats. De verantwoordelijkheid verschuift van centrumgemeente Rotterdam naar alle zeven gemeenten in de Beschermd Wonen-regio, waaronder onze gemeente. Maatschappelijke Opvang wordt op een later tijdstip doorgedecentraliseerd. Het Regionaal Beleidsplan Maatschappelijke Ontwikkeling en Beschermd Wonen 2022-2026 is op 7 februari 2022 door uw raad vastgesteld.
- Bij de overgang van taken hoort ook de overgang van middelen. Voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang komt er een nieuw objectief verdeelmodel waarbij ook de huidige middelen voor begeleiding worden meegenomen. Vanwege de onzekerheid over de financiële consequenties, is gekozen voor een ingroeipad naar het objectief verdeelmodel van meerdere jaren. Wij ontvangen middelen met ingang van 2024. Gedurende het ingroeipad gaan de middelen geleidelijk over van centrumgemeente Rotterdam naar de regiogemeenten, waaronder Capelle. De Gemeente Rotterdam een meerjarenraming voor de regio gemaakt. Tot en met 2030 wordt geen tekort voorzien. Daarna kan een tekort ontstaan. De omvang daarvan is nog niet goed in te schatten.

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 wij de inwoners passend blijven ondersteunen.

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

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wilson

Communicatie
De meest recente ontwikkelingen zijn opgenomen in deze omschrijving.

Bewaking
Wij 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 2023, omdat als gevolg van de hoge inflatie van de financiële bestaanszekerheid van meer Capellenaren onder druk zal komen te staan. Hoe dit daadwerkelijk uitpakt is in grote mate afhankelijk van de reparatie van de koopkracht door het kabinet in 2023.

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: 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.

Overige risico's

12. 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.
Naar aanleiding van de gegevens van 2010 verwachtten wij destijds in 2010 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), extracomptabel opgenomen in onze meerjarenbegroting, 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 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 600 (3 % rente * maximale bouwsom). De kans van voordoen beschouwen wij als hoog. Vanwege de grote omvang van het krediet hebben wij, vooruitlopend op besluitvorming, extracomptabel in de meerjarenbegroting al een bouwsom opgenomen ter hoogte van het gemiddelde van de weergegeven financiële bandbreedte. Wij verwachten in de Voorjaarsnota 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: Van Woudenberg

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 Voorjaarsnota 2023 een voorstel voor de nieuwbouw op te nemen.

13. 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. 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 Dienstverlening
Bestuurlijk: Van Woudenberg

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 wij 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.

14. 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 20.100 voor:

- nieuwbouw aan de Meeuwensingel voor De Horizon, De Klim-Op en voor enkele lokalen van de Montessorischool, inclusief gymzaal (ontwikkeling 1) en
- nieuwbouw onderwijshuisvesting in de Florabuurt omgeving, inclusief gymzaal (ontwikkeling 2).

Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor de ontwikkeling 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 2 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. Voor ontwikkeling 1 en 2 is bij vaststelling van de Voorjaarsnota 2022 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 Voorjaarsnota 2022 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: Van Woudenberg

Communicatie
In de risicoparagraaf schenken wij, in ieder geval tot aan het moment van gunning, aandacht aan de mogelijke financiële risico's voor de 2 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.

15. 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 half jaar van 2022 zijn zeer fors. Dit zien wij 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), projecten in de openbare ruimte (Voorjaarsnota 2020, Voorjaarsnota 2022) of de energielasten (Voorjaarsnota 2022, Begroting 2023). De prijzen in de bouw zijn behoorlijk gestegen. Het risico bestaat dat meer projecten en reguliere budgetten in de toekomst boven hun budget uitkomen.

Bandbreedte financiële gevolgen
De indicatieve bandbreedte is 0 - 5.000. De kans van voordoen schatten wij in op 75%.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2019

Verantwoordelijken
Ambtelijk: gehele organisatie
Bestuurlijk: Van Woudenberg

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.

Bewaking
Wij blijven de ontwikkeling van de aanneemsommen en de eventuele overschrijdingen volgen om de financiële risico's te beoordelen. Daarnaast zijn er in de Financiële Verordening 2022 spelregels opgenomen wanneer wij de raad actief informeren over de verwachte prijsstijgingen.

Ondernomen en mogelijke acties
Voor indexeringen plaatsen wij jaarlijks bij de Begroting een Stelpost Prijzen / Indexeringen op programma 0.

16. 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 wij de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Bandbreedte financiële gevolgen
Kans: 864
Risico: 6.035
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 wij 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: Faassen

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Bewaking
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties beschrijven wij de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Ondernomen en mogelijke acties
In de geheime Actualisatie Grondexploitaties beschrijven wij de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

17. Impact nieuwe Omgevingswet en Wkb op leges omgevingsvergunningen

Omschrijving risico
Met de invoering van de Omgevingswet, en die hieraan gekoppelde Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb), 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, maar wel bij invoering van de Wkb (gepland 1 januari 2023) en mogelijk ook 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. 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

18. Vervangingsinvesteringen duikers 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, blijkt wel dat het tijdig ophalen (rijzen) van duikers de komende jaren meer inspanning zal vergen. Over de wijze van uitvoering en financiële bijdrage van HHSK aan het vervangen van duikers en beschoeiingen bestaat verschil van inzicht tussen de gemeente en HHSK. Dit zorgt voor vertraging van de uitvoering van de geplande onderhoudsmaatregelen aan duikers, beschoeiingen en het op te stellen beleidsplan water en riolering. Voor duikers rekenen wij vooralsnog met een extra jaarlijkse investering van N 100 - N 150. Voor de baggerkosten van HHSK gaan wij vooralsnog uit van jaarlijkse gemiddeld circa N 150 - N 250 vanaf 2023.

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 jaarlijks N 100 - N 150 aan investeringskosten voor de duikers. De kans van voordoen schatten wij in op 75%. Met betrekking tot de baggerkosten zijn wij nog in afwachting van het definitieve baggerplan van HHSK dat volgens planning eind 2022 volgt. Het financieel risico schatten wij vooralsnog in binnen de bandbreedte van N 1.500 - N 2.500. De voorbereidingsperiode van HHSK is 2020-2023 gevolgd door de uitvoeringsperiode van 2024-2027. Iedere 10 jaar vindt deze baggercyclus van 4 jaar plaats. De jaarlijkse benodigde dotatie aan de egalisatiereserve Water bedraagt daarmee gemiddeld N 150 - N 250. Naast het baggeren door HHSK dient nog invulling gegeven te worden aan het baggeren van ons areaal. Het saldo in de Reserve Water om de baggerkosten op te vangen bedraagt V 2.359 per 1-1-2023. De kans van voordoen schatten wij in op 75%.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Wilson

Communicatie
Vooruitlopend op de vaststelling van het beleidsplan Water en Riolering nemen wij 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

19. Overschrijding facilitaire budgetten door relatief hoge indexeringspercentages

Omschrijving risico
Dit risico gaat over het ontstaan van meerjarig oplopende tekorten op enkele facilitaire budgetten doordat wij 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 wij meerjarig oplopende tekorten.
Het gaat onder andere over de budgetten en kosten voor:

- Beveiliging (budgetten vanaf 2023 conform de nu bekende indexaties aangepast);
- Catering;
- Hygiëne (schoonmaak algemeen, glasbewassing en sanitaire artikelen);
- Postdiensten.

Bandbreedte financiële gevolgen
100 - 500 voor de jaren 2024 tot en met 2030. De kans van voordoen schatten wij 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 actualisatie bij deze begroting is rekening gehouden met de nu bekende prijsstijgingen.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2021

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Dienstverlening
Bestuurlijk: Van Woudenberg

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
Wij hebben de marktontwikkelingen gevolgd en blijven deze volgen. Indien nodig worden er budgetten aangeraamd in de tussentijdse rapportages.

20. 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 is verwerkt in de Voorjaarsnota 2022. Bij de Voorjaarsnota 2022 zijn ook de eerder gevoteerde voorbereidingsbudgetten voor de Florabuurt ingebracht in de boekwaarde van de grondexploitatie Florabuurt.

Wij hebben in de afgelopen periode, zoals aangegeven in het raadsvoorstel bij de gebiedsvisie en het gebiedspaspoort, onderzoek gedaan naar welke partij in welke delen van het kindcentrum investeert. Daarbij zijn drie scenario's onderzocht. In dit onderzoek is een eerste grove vergelijking van de financiële consequenties van deze scenario's gemaakt. Tevens is door een specialistisch extern bureau (Hevo) een inventarisatie gedaan van de wensen van toekomstige gebruikers en de haalbaarheid in brede zin van de scenario's. De keuze voor een bepaald scenario heeft geen nadelig effect op het saldo van de grondexploitatie.

In de huidige begroting is vooralsnog uitgegaan van het scenario (3) waarbij onze investering in enkel de scholen, gymzaal en Kinderlab conform de begroting 10.050 bedraagt. De investering in kinderopvang en kinderdagverblijf Cocon zou dan gedaan worden door een derde partij. In scenario 2 investeert een derde partij in de huisvesting voor alle functies. Uit het onderzoek van Hevo en de verdere financiële verkenning van de scenario's blijkt dat het scenario (1), waarbij de gemeente in huisvesting voor alle functies investeert, de voorkeur geniet boven de andere scenario's. De gemeente houdt het bouwheerschap en de exploitatie volledig in eigen hand en behoudt daarmee de regie op kwaliteit, planning en geld.

In scenario 1 verhuurt de gemeente aan de twee kinderopvangorganisaties en Pameijer om de aanvullende investering terug te verdienen. Alle (kapitaal)lasten die voortvloeien uit deze aanvullende investering, alsmede alle beheer- en exploitatielasten moeten worden gedekt via de huurprijs. Om het risico van de gemeente te verlagen, zullen alleen huurperiodes voor een lange periode worden aangegaan en wordt in de huur een toeslag opgenomen om het leegstandsrisico af te dekken.

Het voorkeursscenario (1) leidt tot een extra benodigd krediet van 7.972 om de totale investering van 18.022 te kunnen doen. In dit krediet is tevens rekening gehouden met de prijsstijging in de bouwkosten in de afgelopen periode. Voor alleen al de scholen, gymzaal en Kinderlab leidt deze stijging een benodigde verhoging van het krediet van 1.373. Bij dit scenario hoort een aanvullende structurele afschrijvingslast van N 219 (exclusief rente). Daartegenover verwachten wij een jaarlijkse huurinkomst van V 247 (exclusief indexatie).

De komende periode wordt het programma van eisen voor het kindcentrum opgesteld. Bij de Voorjaarsnota 2023 leggen wij u het exacte krediet voor op basis van het definitieve aantal vierkante meters van het gebouw en de bijbehorende stichtingskosten.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersmaatregelen
In de Capelle bouwt aan de stad-monitor Najaarsnota 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: Faassen

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

Bewaking
In de geheime bijlage van de Capelle Bouwt Aan de Stad Monitor schenken wij blijvende aandacht aan deze risico's, kansen en beheersmaatregelen.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

21. Stijging energie prijzen

Omschrijving risico
De energieprijzen zijn aanzienlijk gestegen. Naar verwachting zullen de budgetten voor energie vanaf 2023 niet toereikend zijn.

Specifieke risico's
Hogere uitgaven energiekosten.

Bandbreedte financiële gevolgen
Doorrekening van de energie uitgaven voor 2023 levert een nadeel op van N 2.617. Dit is gebaseerd op de geldende energie groothandelsprijzen van 24 augustus 2022. De tarieven voor 2023 liggen nog niet vast, derhalve is dit slechts een indicatie.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing.

Verloop
De aanbesteding voor een nieuw energiecontract wordt in september afgerond. Het is momenteel niet mogelijk om een contract met vaste tarieven af te sluiten. Het verloop van de kosten voor 2023 en verder is daarom afhankelijk van het actuele verloop van de (dag)prijzen op de groothandelsmarkt, wat, in tegenstelling tot voorgaande jaren, grotere onzekerheid met zich meebrengt.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Dienstverlening
Bestuurlijk: Van Woudenberg

Communicatie
Niet van toepassing.

Bewaking
De tariefontwikkeling wordt nauwlettend gevolgd en op basis hiervan zullen regelmatig updates gegeven worden van de te verwachten uitgaven. Daarnaast wordt de strategie om het verbruik te verminderen verder doorontwikkeld.

Ondernomen en mogelijke acties
Door de onrustige energiemarkt zijn aanbieders zeer terughoudend in het aangaan van energiecontracten met een vaste prijs voor langere tijd. Om hieraan tegemoet te komen is in de aanbesteding energie 2023 (en verder) verzocht om een variabele prijs contract. Dit is niet noodzakelijk voordeliger of nadeliger dan een vaste prijs contract, maar het vergroot de kans op inschrijvingen wel aanzienlijk. Een nadeel is de grotere onzekerheid omtrent de energie-uitgaven. Om minder afhankelijk te worden van de volatiele energiemarkt wordt naast de bestaande verduurzamingsprojecten, gekeken welke aanvullende stappen gezet kunnen worden. Door de gestegen energieprijzen wordt de terugverdientijd van besparingsmaatregelen verkort, waardoor voorheen niet-rendabele investeringen mogelijk toch binnen bereik komen. De subsidiemogelijkheden voor verduurzaming vanuit het Rijk zijn uitgebreid. Onderzocht wordt welke projecten (bestaand en nieuw) hiervoor in aanmerking komen.

22. Subsidie versnellingsafspraken Rivium

Omschrijving risico
De ministeries van VRO en IenW willen de realisatie van woningbouw versnellen. Hiervoor komen wij in aanmerking voor een subsidie van het Rijk. Daarnaast verwachten wij aanvullende subsidies van regionale partijen. In het wijzigingsvoorstel houden wij rekening met een Rijkssubsidie van 50% en een bijdrage van regionale partijen een bedrag van € 9.775 opgenomen als inkomst op het krediet.

Specifieke risico's
De kans op een lagere cofinanciering (MRDH/provincie) bedraagt € 9.775 met bijbehorende kapitaallasten van 326 vanaf 2027.

Bandbreedte financiële gevolgen
Risico: 326 vanaf 2027
Kans: 25%

Beheersingsmaatregelen
Continue in overleg met regionale partijen om subsidies binnen te halen. Wij werken de deelprojecten die samenhangen met deze subsidieaanvraag verder uit tot concrete voorstellen die per deelproject ter definitieve besluitvorming en kredietvotering aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Begroting 2023

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Westerdijk

Communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht worden geschonken aan dit risico.

Bewaking
Toetsing subsidie bij besluitvorming op deelprojecten.

Ondernomen en mogelijke acties
Continue in overleg met regionale partijen om subsidies binnen te halen.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf gaan wij 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. Hoe de diverse vakdisciplines het beheer en onderhoud aanpakken, staat in de beheerplannen. Ook zijn hierin 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 380. 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. Naast het grootschalige onderhoud via IBOR, wordt kleinschalig onderhoud gepleegd. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de landelijk erkende CROW wegbeheersystematiek.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor centrum, sober voor overig.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Bij de Voor- en Najaarsnota’s worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd.

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
Basis.

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. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd. Momenteel stelt de gemeente een Klimaatadaptatie Strategie, met 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 de 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 wij 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 plaatsgevonden en zal als input dienen voor het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan.

Openbaar groen en speelplaatsen

Actuele beleidskaders

- herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Groenvisie 2011;
- Bomenbeleidsplan 2013;
- Visie Schollebos 2020;
- 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 (door)ontwikkeling van dit gebied. De aanwezige natuurwaarden, maar ook de recreatieve functie, zijn hierbij in acht genomen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor centrum, basis voor wonen 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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd.

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 wij 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. Wij hebben een beheersysteem waarmee wij 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.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor centrum, Sober voor overige gebieden.

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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd.

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
Voor beschermde dorpsgezichten en het centrum van Capelle: hoog. Voor de rest van Capelle: 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. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd.

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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Na vaststelling van het Programma Buitenruimte zullen de geactualiseerde beleids- en/ of beheerplannen worden voorgelegd.

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 wij ons aan de voorschriften van de kostentoerekening met betrekking tot kwijtscheldingen, inningkosten en indirecte lasten.

Gemeentelijk vastgoed

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. Er is geen specifiek programma voor gemeentelijk vastgoed. In deze paragraaf bundelen wij de inhoudelijke informatie. Dit omdat het gemeentelijk vastgoed zijn eigen beleidskaders kent, de financiële middelen in verhouding hoog zijn en beleidsmatig/financiële beïnvloeding mogelijk is.

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
De gemeentelijke zorg voor het realiseren en in standhouden van gemeentelijk vastgoed komt primair voort uit de wet en uit gemeentelijk beleid. In de hierboven benoemde nota's zijn de verschillende kaders voor het gemeentelijk vastgoed benoemd. Naast Algemene kaders zijn deze verbijzonderd naar de Gebruik, Beheer en Financiële kaders.

Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Verantwoord accommodatiebeheer vraagt goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt elke drie jaar door een extern bureau geïnventariseerd welk meerjarenonderhoud noodzakelijk is. Daarbij wordt rekening gehouden met de economische levensduur en het type pand. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus gebaseerd op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667) en wordt het volgende conditieniveau gehanteerd voor:

- Bedrijfspanden, conditieniveau 2 (goed);
- Monumenten, welzijns-, sportaccommodaties, onderwijshuisvesting, niveau 3 (redelijk);
- Strategische objecten, niveau 4 (matig).

Voor het uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijke vastgoed is een voorziening gevormd. Op grond van de in 2021 geactualiseerde Meerjaren onderhoudsplannen (MJOPs) wordt de hoogte van de jaarlijks aan die voorzieningen te doteren bedragen vastgesteld. De financiële effecten zijn verwerkt in de begroting 2023.

Indeling vastgoed
Wij hebben het gemeentelijk vastgoed ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording. Dit geeft inzicht in de omvang en samenstelling van het gemeentelijk vastgoed en de bijdrage aan beleidsdoeleinden.

0. Bestuur en ondersteuning
0.3 Beheer 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 Overhead: Hieronder valt het vastgoed ten dienste van de gemeentelijke organisatie. Het betreft het gemeentehuis, de gemeentewerf, werkplein en de werkkamer.

1. Veiligheid
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 fietsenstallingen 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 gemeentelijke sportaccommodaties 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 gericht op participatie. Het gaat hier o.a. om de volgende soorten vastgoed: wijkcentra, buurthuizen, verenigingsruimten, jeugdcentra en kinderopvang. Dit jaar is daar de Rivium Boulevard voor opvang vluchtelingen bijgekomen.

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. Zoals Kanaalweg, Hoofdweg, Mient, Bermweg en sinds kort ook Meeuwensingel en Roerdomplaan.

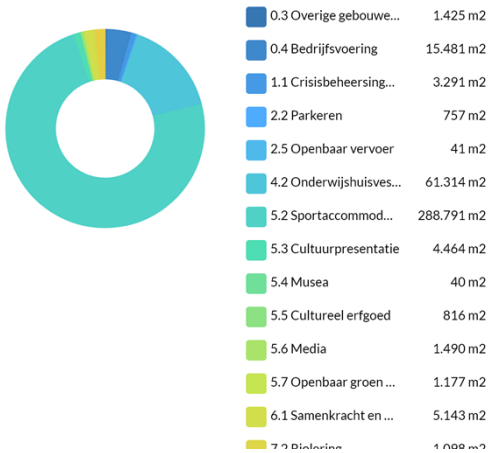
Vastgoed in cijfers

Het gemeentelijk vastgoed brengen wij hieronder in enkele grafieken in beeld. In de grafieken houden wij de verdeling in programma's en taakvelden aan zoals eerder omschreven in de begroting.

Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

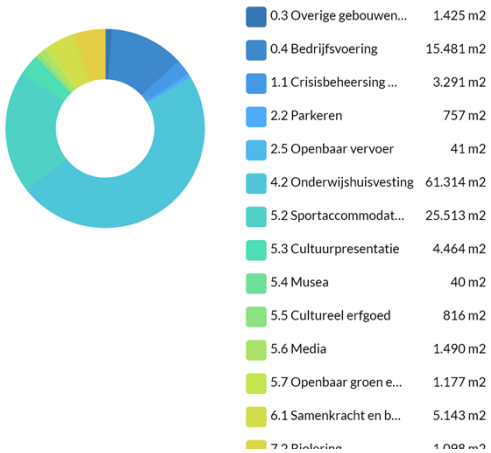
De gemeentelijke vastgoedportefeuille bestaat uit een groot en gevarieerd aantal objecten met een totaal bruto vloeroppervlakte van ca. 127.806 m2 exclusief 288.791 m2 sportvelden. In onderstaande grafieken geven wij het aantal vierkante meters per taakveld weer inclusief en exclusief sportvelden.

BG23 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed inclusief sportvelden



2023 Begroting

BG23 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed exclusief sportvelden



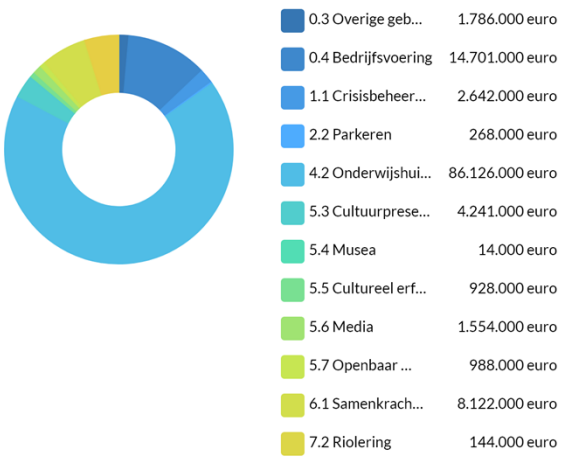
2023 Begroting

Waarde vastgoed

Voor de gehele gemeentelijke vastgoedportefeuille bedraagt de totale WOZ-waarde ca. € 162.926.218 mln., exclusief eigendom van derden waar de gemeente huurder is. Het overgrote deel van de waarde zit in de onderwijsgebouwen (4.2 Onderwijshuisvesting) waar wij het economisch eigendom over hebben. Binnen het taakveld 5.2 sportaccommodaties zijn de sportvelden meegenomen in de totale WOZ-waarde.

BG23 - WOZ waarde gemeentelijk vastgoed

Eenheid: €.

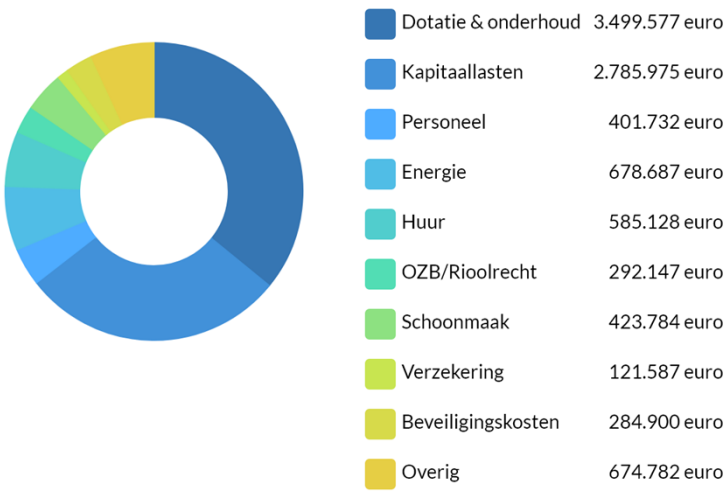


2023 Begroting

Lasten vastgoed

De laatste grafiek gaat dieper in op de totale lasten € 9.748.299, onderverdeeld in de negen grootste kostenposten en een categorie Overig. Logischerwijs is de hoogste lastenpost Dotatie & Onderhoud. Hiermee houden wij ons het gemeentelijk vastgoed kwalitatief, zowel voor gemeente (waarde) en gebruikers, op niveau. Een andere grote kostenpost zijn de Kapitaallasten.

BG23 - Lasten vastgoed



2023 Begroting

Leegstand in gemeentelijk vastgoed

De leegstand binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille is laag. Met uitzondering van enkele, via leegstandsbeheer verhuurde, monumenten en de 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 sturen op de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Er wordt gestreefd naar een goed evenwicht in ‘vraag naar’ en ‘aanbod van’ vastgoed. Daarbij wordt rekening gehouden met ruimtelijke ontwikkelingen en aansluiting gezocht met de (toekomstig) maatschappelijke beleidsopgaven. Er is omschreven welk vastgoed wij bezitten of aanhuren, de voortgang van diverse nieuwbouw- en renovatieprojecten, welke ambities en ontwikkelingen relevant zijn voor onze vastgoedportefeuille en de optimalisatiekansen hiervan. Sinds 2019 wordt via de P&C cyclus gerapporteerd over de ontwikkelingen binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille. In 2023 staat de actualisatie van de Vastgoedbeleidskaders gepland.

Uitgangspunten
Het verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen is vormgegeven aan de hand van vier uitgangspunten:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;
2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

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.

Stand van zaken optimalisatiekansen
Ad 1) Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen
Samen met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partijen wordt ook komende jaren 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 wij vastgoed weg en maken wij plaats voor nieuwe ambities.

Meeuwensingel
In het tweede kwartaal van 2022 is gestart met de definitiefase. In 2023 wordt het ontwikkelproces verder gefaseerd uitgerold.

Florabuurt
Ook dit vernieuwingstraject wordt in 2023 verder uitgewerkt. Het is de verwachting dat het project Kindcentrum eind 2022 of begin 2023 overgaat van initiatief naar definitiefase.

Leegstandsbeheer ten behoeve van gebiedsontwikkeling
Wij beheren tijdelijk diverse panden die onderdeel uitmaken van een beoogde gebiedsherontwikkeling. Dit betreft onder anderen strategische panden aan: Kanaalweg, Hoofdweg, Bermweg en Mient.

Leegstandsbeheer/Sloop tbv herontwikkeling verwacht stopjaar 2023:

- Woningen met bedrijfsruimte: Bermweg 73-75
- Gymzaal: Meeuwensingel 109
- Bedrijfsruimte: Mient 22, 22a en 24-26
- Sportzaal: Meeuwensingel 107

- Leegstandsbeheer: Roerdomplaan 86, 88

Leegstandsbeheer/Sloop tbv herontwikkeling verwacht stopjaar na 2023:

- Opslagruimte en woningen: Hoofdweg 7, 7a, 7b
- Winkelpanden en woningen: Kanaalweg 55, 57, 59, 59a

Ad 2) Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen
Via het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (hierna: SHO), begin 2022 geactualiseerd en vastgesteld, zijn trends en ontwikkelingen in het onderwijs in beeld gebracht en is 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. Beide stukken leiden tot verschuiving in de vastgoedportefeuille. Panden waarbij het toekomstperspectief nog in onderzoek is staan in tabelvorm opgenomen bij optimalisatie bestaande portefeuille.

Ad 3) Optimalisatie en ontwikkelingen bestaande vastgoedportefeuille
Naast de gebiedsontwikkelingen en de invulling van onze (wettelijke) taak op gebied van onderwijs en sport wordt ook ons overige vastgoed regelmatig bekeken. Aan de hand van het vigerende vastgoedbeleid en geschetste uitgangspunten worden optimalisatiekansen voorgesteld.

Mutaties in portefeuille
In onderstaande tabel staan mutaties in de portefeuille in het vastgoed in het jaar 2023. Dit betreft toevoeging aan portefeuille door nieuwbouw of aankoop en onttrekkingen door sloop, verkoop of beëindiging huur.

TV	Organisatie/functie	Adres	Mutatie	Jaar
0.3	Leegstandsbeheer	Zevensprong 5	Nieuwe maatschappelijk functie	2023
8.3	Leegstandsbeheer	Roerdomplaan 86 & 88	Sloop tbv herontwikkeling	2023
8.3	Bedrijfspanden	Mient 22, 22a en 24-26	Sloop tbv herontwikkeling	2023

Opvang Oekraïense vluchtelingen
Wij leveren sinds de inval van Rusland in Oekraïne een grote inspanning om Oekraïense vluchtelingen op een waardige manier op te vangen. Nadat zij in eerste instantie werden opgevangen in hotels, is sinds april 2022 een langdurige opvanglocatie in gebruik in Rivium. De verwachting is dat wij in 2023 ongeveer 250 vluchtelingen op deze locatie opvangen . Ook verblijven er nog eens zo'n 100 vluchtelingen bij gastgezinnen. Naast de huisvesting op Rivium staan wij, met onze partners, aan de lat voor het organiseren van sociale voorzieningen voor de Oekraïners – van toegang tot onderwijs, sport, cultuur, huis- en tandarts, tot het verstrekken van leefgeld en het ondersteunen bij doorstroom naar (tijdelijk) werk. Hierbij sluiten wij zoveel mogelijk aan bij bestaande maatschappelijke initiatieven. Het is de verwachting dat onze inzet in 2023 wordt voortgezet. De kosten voor huisvesting en sociale voorzieningen worden in beginsel volledig vergoed door het Rijk.

Optimalisaties in onderzoek:

Sporthal Schenkel
In 2021 is besloten om te laten onderzoeken of sloop en nieuwbouw van sporthal Schenkel financieel en ruimtelijk een toekomstbestendige variant is. Het onderzoek brengt ook de maatschappelijke en financiële impact van een variant tot sloop en geen nieuwbouw in kaart. Eind 2022 wordt besluitvorming over de uit te werken voorkeursvariant gevraagd. In 2023 wordt de gekozen variant uitgewerkt in een aantal scenario's qua functies en activiteiten

Bezuinigingen Vastgoed Taakstelling
Er wordt onderzocht of wij efficiënter kunnen omgaan met het vastgoed binnen de gemeente, bijvoorbeeld door ophogen tarieven verhuur, minder panden te huren of gezamenlijk gebruik te stimuleren. Specifiek worden het wijkcentrum Schollevaar (Maria Daneelserf 20) en het Fluiterlaan 429 (Werkplein) benoemd. Zie Bijlage Onderzoeksopdrachten onder 9. "Vastgoed".

TV	Organisatie/functie	Adres	Optimalisatiekans	Planning
0.3	Tijdelijke leegstand	Zevensprong 5	Invulling gebruik maatschappelijk vastgoed	2022/23
0.4	Werkplein	Fluiterlaan 429	Toekomstperspectief onderzoeken	2022/23
5.2	Sporthal Schenkel	Capelseweg 39	Toekomstperspectief onderzoeken	2022/23

6.1	Wijkgebouw	Stationsplein 20	Onderzoeken optimalisatie / afstoten	2022/23
6.1	Wijkcentrum Schollevaar	Maria Daneels erf 20	Onderzoeken optimalisatie exploitatie	2022/23
6.1	Verenigingsruimte	Capelseweg 120	Verhuurafspraken evalueren	2023
8.3	Woning	‘s-Gravenweg 327	Toekomstperspectief onderzoeken	2022/23
8.3	Woning	‘s-Gravenweg 279	Onderzoeken verkoop	2023

Compliancy
Compliancy betreft de mate waarin wij voldoen aan wet- en regelgeving m.b.t. het beheer en onderhoud van het gemeentelijk vastgoed. Om inzichtelijk te krijgen in hoeverre wij compliant zijn is een softwareapplicatie aangeschaft. De implementatie is in juli 2021 gestart en wordt eind 2022 afgerond. De mate van compliancy bedraagt medio 2022 25%. In 2023 jaar streven wij naar het verhogen van de mate van compliancy naar 80%.

Toegankelijkheid gemeentelijk vastgoed
Vanuit de Lokale Inclusie Agenda, een verplichting die voortkomt uit de ratificatie van het VN-verdrag handicap, zou een voorstel om de fysieke toegankelijkheid van gemeentelijk vastgoed te verbeteren volgen. Het VN-Verdrag heeft als doel dat de wereld beter toegankelijk en inclusief wordt voor iedereen. In 2023 wordt het onderzoek naar de toegankelijkheid van gemeentelijk vastgoed afgerond.

Ad 4) Verduurzamingskansen
In 2022 is via het beleidsprogramma Klimaat de reductie van CO2-uitstoot verhoogd naar 55% in 2030. Dit als opmaat naar een klimaatneutraal Nederland in 2050. In programmalijn 3 van het ministerie wordt specifiek het maatschappelijk vastgoed benoemd (MV). Deze lijn omvat:

- introductie van een renovatieverplichting, met een jaarlijkse renovatie-norm (3%) tot energie neutrale gebouwen en een norm voor opwekken hernieuwbare energie (80% geschikte overheidsdaken belegd met zonnepanelen);
- de start van de subsidieregeling maatschappelijk vastgoed;
- de stimulering van het maken van een portefeuilleroutekaart en een renovatiepaspoort;
- verkennen verlening en verbreding van het ontzorggingsprogramma MV;
- onderzoeken mogelijkheden revolverend fonds MV.

De consequentie van dit beleidsprogramma worden in 2023 uitgewerkt.

Kantoren minimaal energielabel C
Per 1 januari 2023 dient elk kantoor groter dan 100 m2 minimaal een energielabel C te hebben. Er is binnen de gemeentelijke panden geen aanvullende actie nodig, panden voldoen of vallen buiten definitie.

Zonnepanelen
Wij hebben op ons vastgoed ongeveer 3.300 zonnepanelen gerealiseerd. Dit betreft hoofdzakelijk recente nieuwbouw en gebouwen met een grootverbruik aansluiting, waardoor deze projecten gerealiseerd konden worden met SDE-subsidie. Een aantal gemeentelijke daken heeft mogelijk meer oppervlakte beschikbaar voor zonnepanelen, dan nodig is om in de eigen energiebehoefte te voorzien. Voor deze overcapaciteit wordt onderzocht of deze ter beschikking gesteld kan worden aan een zonnecoöperatie, zodat inwoners hier profijt van kunnen hebben.

Stijging energieprijzen
In het verleden zijn besparingsmaatregelen uitgevoerd of geagendeerd in het MJOP, hoofdzakelijk op basis van het te behalen rendement:

- Maatregelen met een terugverdientijd <5 jaar zijn verplicht uitgevoerd (Activiteitenbesluit Milieubeheer);
- In aanvulling hierop is besloten dat maatregelen met een terugverdientijd <15 jaar als rendabel worden beschouwd.

Door de sterke stijging van energieprijzen, die medio 2021 is ingezet, wordt de terugverdientijd van maatregelen verkort. Er wordt onderzocht welke aanvullende maatregelen rendabel zijn geworden in deze gewijzigde markt, en welke aanvullende bijdrage dit kan leveren aan het behalen van de besparingsdoelstellingen, zoals genoemd in het klimaatakkoord.

Ad 5) Synergievoordeel via samenwerking
Verbonden partijen en professionele ketenpartners dragen steeds vaker hun steentje bij aan maatschappelijke doelstellingen. Dat betekent dat bij het realiseren van onze maatschappelijke doelstellingen steeds meer samengewerkt wordt met partners in het veld. Het sturen op multifunctioneel gebruik en het creëren van voorwaarden daarvoor, het beter benutten van vastgoed en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties is een belangrijke opgave. Eerder in deze paragraaf zijn diverse ontwikkelingen, zoals het kindcentrum Florabuurt en het samenvoegen van maatschappelijke voorzieningen in Schollevaar benoemd.

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, om de hoeveel jaar de meting plaats vindt en bij afwijkingen van de norm wat de achtergrond hiervan is.

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Jaarverslag 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.014.000	3.012.000	3.014.000	Sober
	Waterdoorlatende (groene) verharding	m2			4.200	Sober
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.184	15.150	15.336	Sober
	Armaturen	stuks	17.647	17.618	17.641	-
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	243	243	244	Sober
	Visplaatsen	stuks	39	39	39	Sober
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	4.244	Sober
	Grondkerende constructies	m	8.118	8.118	8.168	Sober
	Tunnels & viaducten	stuks	22	23	23	Sober
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.500	9.500	9.500	Basis
	Verkeersregelinstallaties	stuks	29	30	31	
	Belijning	km	546	546	546	
	Slagbomen + beheercentrale ParkShuttle	stuks	6+1	6+1	6+1	
Groen	Oppervlakte	m2	2.860.000	2.900.000	2.900.000	Wonen/centrum: basis Overig: sober
	aantal bomen	stuks	25.310	26.000	26.000	
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	254	258	254	Basis
	Toestellen	stuks	928	1.210	928	
	Trapvelden	stuks	53	35	53	
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	60	60	60	nvt
	Particulier eigendom	objecten	8	8	8	
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	151	nvt
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	145,5	145,5	145,5	nvt
	Hiervan in beheer en onderhoud bij gemeente	ha	5,5	5,5	5,5	nvt
	Beschoeiingen (totaal)	km	200	niet opgenomen	200	Sober
	Duikers	stuks	576	571	571	nvt
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt
Riolering	Lengte rioolstelsel	km	280	287	290	nvt
	Gemalen (hoofd, sub en regen)	stuks	77	79	79	nvt
	Huisaansluitingen	stuks	33.189	33.079	33.057	nvt
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1.700	1.648	1.775	Basis
	Bovengrondse containers	stuks	675	836	625	
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	110	Niveau 3 (redelijk)
	Bank	m2	260	260	260	Niveau 3 (redelijk)
	Fitness	m2	275	275	275	Niveau 3 (redelijk)
	Kerk	m2	181	181	181	Niveau 3 (redelijk)
	Bedrijfspand	m2	0	0	599	Niveau 3 (redelijk)
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	9.585	9.585	9.585	Niveau 2 (goed)
	Gemeentewerf	m2	4.887	4.887	4.887	Niveau 2 (goed)
	Kantoor	m2	1.009	1.009	1.009	Niveau 2 (goed)
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	3.291	Niveau 3 (redelijk)

Parkeren	Fietsenstalling	m2	757	757	757	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar vervoer	Lift	m2	41	41	41	Niveau 3 (redelijk)
Onderwijshuisvesting	Onderwijs *)	m2	65.028	64.915	61.314	Niveau 3 (redelijk)
Sportaccommodaties	Zwembad/sporthalcombinatie **)	m2	6.622	5.629	6.622	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthallen	m2	8.025	8.025	8.025	Niveau 3 (redelijk)
	Sportzaal	m2	1.054	1.054	1.054	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokalen	m2	4.752	4.772	4.752	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimten	m2	995	995	995	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamers	m2	1.668	1.668	1.668	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	2.397	2.397	2.397	Niveau 3 (redelijk)
	Sportvelden	m2	288.791	288.791	288.791	Niveau 3 (redelijk)
Cultuurpresentatie	Theater	m2	4.464	4.464	4.464	Niveau 3 (redelijk)
Musea	Museum	m2	40	40	40	Niveau 3 (redelijk)
Cultureel erfgoed	Kerktoren	m2	25	25	25	Niveau 2 (goed)
	Van Cappellenhuis ***)	m2	751	776	751	Niveau 2 (goed)
Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	1.490	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	1.177	1.177	1.177	Niveau 3 (redelijk)
Samenkracht en burgerparticipatie	Multifunctioneel centrum	m2	14	14	14	Niveau 3 (redelijk)
	Personeelsonderkomen	m2	30	0	0	Niveau 3 (redelijk)
	Cultureelcentrum	m2	878	878	878	Niveau 3 (redelijk)
	Aula begraafplaats	m2	37	37	37	Niveau 3 (redelijk)
	Jeugdcentra	m2	865	865	865	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuizen	m2	1.971	2.084	2.084	Niveau 3 (redelijk)
	Wijkcentrums	m2	1.080	1.080	1.080	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	185	185	185	Niveau 3 (redelijk)
Riolering	Personeelsonderkomen	m2	180	180	180	Niveau 3 (redelijk)
	Garage	m2	90	90	90	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemalen	m2	828	828	828	Niveau 3 (redelijk)
Wonen en bouwen	Woningen	m2	287	287	287	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspanden	m2	2.467	2.497	5.469	Niveau 4 (matig)
	Zwembad/sporthal ****)	m2	1.834	1.834	0	Niveau 4 (matig)

*) Onderwijs panden:
- Roerdomplaan 86 en 88 met ingang van 2022 in afwachting van herontwikkeling als leegstandsbeheer ondergebracht bij Wonen en bouwen.
- Zevensprong 5 met ingang van 2022 in afwachting van nieuwe functie als leegstand opgevoerd bij Overige gebouwen en Gronden.

**) Vastgesteld conform Meetrapport NEN 2580:2007.

***) Dorpsstraat 164 Van Cappellenhuis ivm 100% aandeelhouder/eigenaar toegevoegd.

****) Gesloopt in 2022.

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

De verwachting is dat er in 2023 een bruto financieringsbehoefte zal ontstaan van 10.355 conform de liquiditeitsprognose. Gedurende het jaar zal er bekeken worden wat de werkelijke financieringsbehoefte is en zal er zo nodig externe financiering aangetrokken worden. Wekelijks worden de rentetarieven gemonitord. Hierbij wordt nauwlettend in de gaten gehouden als de rente het omslagpunt overstijgt en zal er eventueel gebruik worden gemaakt van forwards om tarieven zeker te stellen.

Er wordt in 2023 één opgenomen geldlening geheel afgelost. Betreffende de leningen van diverse stichtingen en/of verenigingen, waar onze gemeente borg voor staat, is de verwachting dat ze aan hun betalingsverplichtingen voldoen. In 2023 zullen voor twee gewaarborgde geldleningen van de Stichting Havensteder een renteherziening plaatsvinden.

De Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) schrijft de regels voor het overschrijden van de kasgeldlimiet en renterisiconorm voor. Wij zullen aan deze wet- en regelgeving voldoen.

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.

Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)
De huidige gemeentelijke leningenportefeuille (peildatum: 31 augustus 2022) bestaat uit 9 leningen met een totaalbedrag van ruim 55 miljoen.

Leningen O/G	Restant looptijd	
Ned. Waterschapsbank N.V.	12 jaar	1.845
N.V. Bank Ned. Gemeenten	0 jaar	1.000
OHV	21 jaar	3.667
Ned. Waterschapsbank N.V.	16 jaar	3.400
Ned. Waterschapsbank N.V.	11 jaar	3.000
Ned. Waterschapsbank N.V.	8 jaar	3.000
Ned. Waterschapsbank N.V.	3 jaar	2.000
N.V. Bank Ned. Gemeenten	8 jaar	22.500
N.V. Bank Ned. Gemeenten	24 jaar	15.000
Mogelijk nog af te sluiten in 2022 o.b.v. begroting		21.393
Stand per 1-1-2023		**N76.805**
Reguliere aflossingen		V5.692

Vervroegde aflossingen		N0
Nieuwe leningen*		N15.165
Stand per 31-12-2023		**N86.278**

* Nieuwe leningen zijn op basis van de liquiditeitsprognose. Het betreft de financieringsbehoefte exclusief de kasgeldlimiet (kort geld).

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. Wij volgen hier de Verordening Leningverstrekking Capelle aan den IJssel 2020. Het risico op deze leningen is moeilijk te kwantificeren. Er zijn geen verstrekte leningen (peildatum: 31 augustus 2022).

Verwachte renteontwikkeling in het begrotingsjaar

De inflatie in de eurozone is fors gestegen naar 9,1% in augustus 2022. Een jaar terug lag het percentage op 3. De stijging van het algehele prijspeil komt vooral door de als gevolg van de Russische inval in Oekraïne hogere voedsel- en energieprijzen. Als de inflatie te hard oploopt, moet de ECB ingrijpen. Zij kan het monetair beleid verkrappen door minder schuldtitels aan te kopen (een ingreep die vooral leidt tot een hogere rente voor leningen met een lange rentevastperiode), of door de officiële rentetarieven voor commerciële banken te verhogen (een ingreep die vooral effect heeft op de rente voor leningen met een korte rentevastperiode, maar tevens aangrijpt op leningen met een lange rentevastperiode). Tot voor kort was de ECB terughoudend met aanpassingen, mede vanwege het fragiele economische herstel. Een andere reden voor haar terughoudendheid is dat de inflatiestijging vooral door tijdelijke problemen wordt veroorzaakt, zoals lockdowns en belemmeringen van het internationale transport. Zodra deze verstoringen van mondiale productieketens achter de rug zijn, zal het opwaartse effect ervan op de inflatie verdwijnen. Inmiddels is de ECB echter van mening veranderd, deels vanwege de wisselkoers van de euro. De euro staat onder druk versus de dollar in verband met de renteverhogingen in de VS. Door de verzwakking van de euro dreigen ingevoerde goederen en diensten in prijs te stijgen en kan de inflatie nog verder oplopen. De ECB ziet zich daarom gedwongen om, net als de Amerikaanse centrale bank, het monetaire beleid te verkrappen. Eind juli 2022 verhoogde de ECB de depositorente met 50 basispunten naar 0%, terwijl zij eerder nog had aangegeven dat zij haar belangrijkste rentetarief met slechts 25 basispunten zou bijstellen. Met de fermere stap maakte de ECB duidelijk dat zij de inflatiedreiging serieus neemt. In september verhoogde de ECB de depositorente met nog eens 75 basispunten.

Bovenstaande laat duidelijk zien dat er op dit moment sprake is van een stijgende marktrente. Om die reden hebben wij in deze begroting een voorstel opgenomen om het percentage waar wij mee rekenen voor nieuwe leningen te verhogen van 1,5% naar 3,0%. Omdat de inflatiestijging vooral door tijdelijke problemen wordt veroorzaakt, is het niet in te schatten of deze stijging zich in de komende jaren zal doorzetten. Commerciële banken schatten op dit moment in dat na het oplossen van de tijdelijke problemen de rente weer zal dalen. Wij achten het echter financieel solide om de rente op 3% vast te zetten.

Risicobeheer

Prognose liquiditeit
Wij actualiseren de liquiditeitsprognose twee keer per jaar voor het lopende jaar en voeren één keer per jaar een analyse uit. De actualisatie vindt plaats voor het gereedkomen van de voorjaarsnota en de najaarsnota. De analyse vindt plaats na afloop van jaar in het 2e kwartaal. Uit de prognose van 2023 blijkt dat er vooral grote uitgaven plaats vinden op de investeringen. De voorlopige verwachting van de bruto financieringsbehoefte is 10.355 in 2023, 17.214 in 2024, 9.479 in 2025, 25.056 in 2026, 10.014 in 2027, 13.710 in 2028, 13.707 in 2029 en 16.298 in 2030. Wij kunnen tot het maximum van de kasgeldlimiet, circa 21.000, aan kort geld lenen.

Treasurystrategie
Conform het Financieringsstatuut 2020 en de Financiële Verordening 2022 houden wij ons aan het kasgeldlimiet. De uitkomst van de liquiditeitsprognose bepaalt in belangrijke mate de financieringsbehoefte. De gemeente financiert in eerste instantie met korte-termijn leningen. Dit is afhankelijk van de rentepercentages en ontwikkelingen. Het verschil tussen het aantrekken van kort- of langgeld aantrekken wordt bij een financieringsbehoefte bekeken. Uiteraard kiest het Treasury Comité voor de voordeligste optie.

Vanuit de Wet Fido is het toegestaan om twee kwartalen achtereenvolgens de kasgeldlimiet te overschrijden. Bij een overschrijding van een derde kwartaal moeten wij een herstelplan bij de toezichthouder indienen. Waar aanvullende financiering nodig is, stemmen wij de looptijd af op de liquiditeitsprognose. Wij houden rekening met het aantrekken van leningen met een looptijd van 25 jaar. Dagelijks vindt er een monitoring van de rente plaats waarover er maandelijks gecommuniceerd wordt met het Treasury Comité. Als de rente boven het omslagpunt komt waartegen wij de rente begroot hebben staan, spelen wij hierop in. Dagelijks houden wij de saldi van de banken bij. Door het in beeld hebben van deze kasstromen, spelen wij beter in op de financieringsbehoefte.

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. De renterisiconorm is een bij aanvang van het jaar gefixeerd (wettelijk) percentage van het begrotingstotaal. Het totale bedrag dat herfinanciering en renteherziening (de risico's) met zich meebrengt mag deze norm niet overschrijden.

Wij blijven onder de renterisiconorm, zoals blijkt uit onderstaand overzicht. Voor het renterisico is rekening gehouden met de per 31 augustus 2022 bekende renteherzieningen en aflossingen.

Berekening renterisiconorm	2023
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N246.977
Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	N49.395
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	N0
Aflossingen (***)	N5.692
Renterisico	N5.692
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	N49.395
Renterisico	N5.692
Ruimte (V) / overschrijding (N)	**V43.703**

* 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 geeft aan wat het maximum bedrag is dat met kort geld geleend mag worden, dat wil zeggen geld dat binnen een jaar weer terugbetaald moet worden. De limiet mag niet overschreden worden. Hieronder wordt weergegeven hoe deze limiet berekend is. Jaarlijks wordt de kasgeldlimiet opnieuw berekend op basis van het begrotingstotaal van dat jaar. Over de voortgang wordt door middel van de paragraaf Financiering bij de begroting en de jaarrekening aan de provincie gerapporteerd.

Kasgeldlimiet	2023
Toegestane limiet in %	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N246.977
Toegestane limiet	N20.993

Schatkistbankieren

Voor 2023 is het limiet van het schatkistbankieren 1.852. Dit is 0.75% van het begrotingstotaal.

Schema rentetoerekening

Hieronder is het renteschema weergegeven conform de Financiële Verordening 2022 van de commissie BBV. De renteomslag aan de taakvelden is afgerond op 1 decimaal. Door de afronding van het percentage van de renteomslag op 1 decimaal is er sprake van een renteresultaat.

Schema rentetoerekening	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	N947	N1.462	N1.999	N2.581	N3.140	N3.537	N3.963	N4.408
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	V5	V5	V5	V5	V5	V5	V5	V5
Saldo rentelasten en rentebaten	**N942**	**N1.457**	**N1.994**	**N2.576**	**N3.135**	**N3.532**	**N3.958**	**N4.403**
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekened	V45	N20	V7	V29	V65	V45	V57	N0
De rente van de projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**N897**	**N1.477**	**N1.987**	**N2.547**	**N3.070**	**N3.487**	**N3.901**	**N4.403**
Rente over eigen vermogen	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Rente over voorzieningen	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Subtotaal	**N897**	**N1.477**	**N1.987**	**N2.547**	**N3.070**	**N3.487**	**N3.901**	**N4.403**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	V880	V1.574	V2.115	V2.574	V3.052	V3.489	V3.918	V4.358
Totaal	**N17**	**V97**	**V128**	**V27**	**N18**	**V2**	**V17**	**N45**

Renteomslag	**0,4%**	**0,6%**	**0,7%**	**0,8%**	**0,9%**	**1,0%**	**1,1%**	**1,2%**

Gewaarborgde geldleningen (borgstellingen)

Onderstaande staat geeft een overzicht weer van de gewaarborgde geldleningen gecumuleerd op geldnemer.

Geldnemer	Stand per 1-1-2023	Stand per 31-12-2023
Verpleeghuis Rijckehove	N656	N609
St. IJsselland Ziekenhuis	N6.126	N5.332
St. Woonzorg Nederland	N8.768	N8.768
Stichting Havensteder	N278.625	N274.229
Rijksmonument Dorpsstraat 164	N1.992	N1.958
Totaal	**N296.167**	**N290.896**

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.

Jaarlijks worden wij door het WSW geïnformeerd door middel van het versturen van overzichten met het leningenoverzicht, het borgingsplafond en de achtervangpositie. Wij beoordelen de jaarrekeningen die van de stichtingen/instellingen en rapporteren de uitkomsten aan het Treasury Comité.

Vanaf augustus 2021 is de nieuwe generieke achtervangovereenkomst ingegaan. Dit betekent dat wij niet meer per lening tekenen. Jaarijks stelt het WSW een borgingsplafond voor de woningcorporatie vast, tot dat bedrag mag de corporatie leningen aantrekken. Wij ontvangen ieder jaar een leningoverzicht, hierin wordt aangegeven of er in het afgelopen jaar nieuwe leningen zijn aangetrokken.

Voor 2 leningen van de Stichting Havensteder zal er een renteherziening plaatsvinden in 2023.

De woningcorporaties waarvoor de gemeente garant staat zijn Stichting Havensteder en Stichting Woonzorg. In 2022 is de lening van Vestia waar wij garant voor stonden overgenomen, waardoor er geen sprake meer is van een gewaarborgde geldlening voor Vestia.

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 Dienstverlening 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 wij voor staan en de doelen die de organisatie nastreeft.

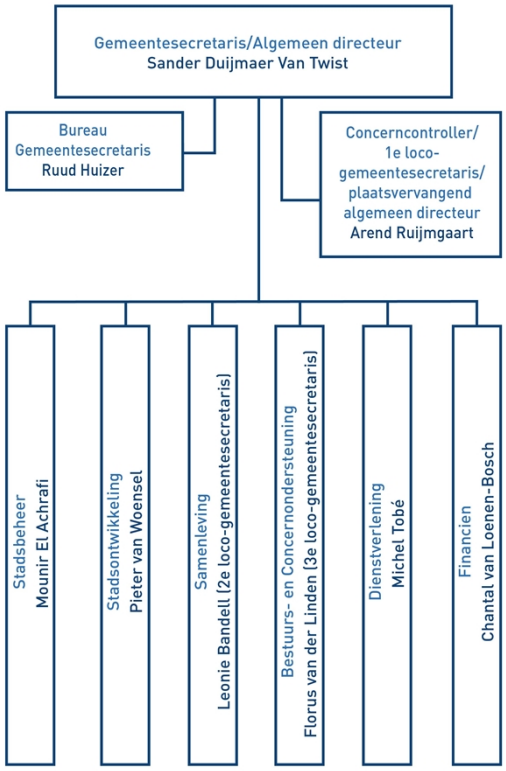
Organisatiestructuur

Sinds 2004 is de organisatie opgebouwd volgens het afdelingenmodel. Sinds 2021 is er sprake van een "eenhoofdige directie". De gemeentesecretaris is in de rol van algemeen directeur eindverantwoordelijk voor de organisatie. Het Capels Management Team (CMT), gevormd door de gemeentesecretaris, de concerncontroller en de afdelingshoofden, zorgen voor de integrale aansturing van de organisatie. De organisatie telt zes afdelingen.

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.

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.

Verwachte organigram 2023



Doorontwikkeling van onze organisatie

In Capelle is de ambitie om de gemeentelijke organisatie wendbaar in te richten en te organiseren. Als gevolg van de vele ontwikkelingen, wetswijzigingen en crises in de samenleving is het noodzakelijk dat de organisatie continue flexibel kan inspringen op wat nodig is voor Capelle. Er is sprake van een continue doorontwikkeling naar de opgestelde ambitie van Capelle (www.ambitiecapelle.nl). Kernwoorden in de ambitie zijn onder andere; transparant, integer en bereikbaar, maar ook met lef, daadkracht en innovatief. Bij de beweging hiernaar toe worden grote en kleine initiatieven genomen en gedeeld die de ambitie van Capelle dichterbij en concreet maken.
De organisatie herstelt zich ook in 2023 verder van het coronatijdperk waarin andere manieren van (samen) werken noodzakelijk waren. Onder andere door sessies met collega's uit verschillende afdelingen samen naar thema's als samenhang, samenwerking en werkdruk te kijken, wordt de nieuwe manier van samenwerking steeds concreter. Ook is in 2022 al begonnen met een pilot voor een nieuwe vorm van huisvesting die ook het hybride werken goed kan ondersteunen.

Rechtmatigheidsverantwoording 2023 door het college

Momenteel is wetgeving in voorbereiding om per 2023 niet meer door de accountant, maar door ons een rechtmatigheidsverklaring bij de jaarrekening af te geven. De implementatie van deze wetgeving was eerder voorzien, maar dat is uitgesteld naar 2023. De accountant beperkt zich dan tot de getrouwheid van de cijfers in de jaarrekening en de getrouwheid van de rechtmatigheidsverklaring van ons. Er vallen drie criteria onder de Rechtmatigheidsverantwoording: het begrotingscriterium, het Voorwaardencriterium en het M&O-criterium. De overige zes criteria vallen onder de getrouwheid en rechtmatigheid, maar hoeven niet verantwoord te worden in de Rechtmatigheidsverantwoording.
Wij gaan een rechtmatigheidsverklaring opnemen in het jaarverslag 2023. De doelstelling van de wetgeving is het gesprek tussen ons en uw raad over de beheersing te laten voeren, in plaats van uw raad met accountant. Wij hebben in december 2020 een voorstel aan uw auditcommissie voorgelegd om een 1% verantwoordingsgrens aan te houden voor fouten en onduidelijkheden. Voor 2022 is dit bekrachtigd in het vastgestelde normenkader, voor 2023 zal dit tevens gebeuren. Het boekjaar 2022 wordt door ons gebruikt als pilotjaar voor de rechtmatigheidsverantwoording. Op 24 mei 2022 hebben wij het Verbijzondere Interne Controle(VIC)-plan 2022 vastgesteld, dit is het plan waarin staat beschreven welke stappen gezet moeten worden om tot een rechtmatigheidsverantwoording te kunnen komen. In het najaar van 2022 zal naar verwachting door ons het VIC-plan 2023 worden

vastgesteld.

Op 13 juni 2022 heeft de commissie BBV een tweetal nota's gepubliceerd:

- De Kadernota rechtmatigheid 2023. Deze is van belang voor het boekjaar 2023;
- Daarnaast is een addendum op de kadernota rechtmatigheid 2012 gepubliceerd. Deze is van toepassing voor het boekjaar 2022.

In deze paragraaf nemen wij bij de jaarstukken, op basis van de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van afspraken met de gemeenteraad, aanvullende informatie op over:

- De individueel geconstateerde afwijkingen uit de rechtmatigheidsverantwoording, mits deze de rapportagegrens overschrijden;
- Welke acties wij ondernemen om afwijkingen uit de rechtmatigheidsverantwoording in de toekomst te voorkomen;
- Niet financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van bepalingen in de wet Fido en bijbehorende regelingen (bijv. toelichting opnemen over fraude door eigen medewerkers).

Wet open overheid

Een open en transparante overheid achten wij essentieel voor het vertrouwen van de (Capelse) samenleving in ons gemeentebestuur. Wij zien openheid en transparantie als belangrijke pijler van onze democratie. Een open en transparante overheid staat open voor wat er beter kan. Door het openbaar maken van informatie kunnen wij het debat over onze keuzes eerder en beter voeren. Daar worden wij niet alleen zelf beter van, zo dragen wij ook bij aan een samenleving waar iedereen mee kan doen.

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden, als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo verplicht de gemeente om zoveel mogelijk informatie in een vroegtijdig stadium openbaar te maken en te publiceren. De Woo stelt het actief openbaar maken van informatie aan de burgers centraal. De Woo bevat nieuwe verplichtingen voor de overheid die twee hoofdonderwerpen betreffen 1. het actief openbaar maken (elektronisch via PLOOI, een platform voor actieve openbaarmaking van overheidsinformatie) van documenten in 11 informatie categorieën (oa bij de gemeenteraad ter behandeling ingekomen stukken; vergaderstukken gemeenteraad; vergaderstukken college; onderzoeksrapporten; schriftelijke oordelen op klachten) en 2. het op orde brengen van de informatiehuishouding van de overheid. Voor de eerste (nieuwe) verplichting staat een gefaseerde inwerkingstermijn van 5 jaar; voor het op orde krijgen van de informatiehuishouding staat een termijn van 8 jaar.

De implementatie van de Woo pakken wij projectmatig aan. Momenteel zijn wij bezig met de eerste fase van het project, het verkrijgen van inzicht in de impact die de invoering van de Woo heeft (impactanalyse). Na de impactanalyse gaan wij o.l.v. een projectleider een implementatieplan opstellen. Parallel hieraan zullen wij in samenspraak met uw raad het ambitieniveau bepalen met betrekking tot de mate van openbaarheid. De Woo geeft hierbij de nodige ruimte. Deze kan variëren van het volgen van de wettelijke fasering van de Woo, het gefaseerd openbaar maken van de verplichte informatie categorieën, tot aan het openbaar maken van documenten die niet wettelijk verplicht zijn.

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 wij samen met de stad en met elkaar het verschil in Capelle. In 2021 hebben wij 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. Wij 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 wij kijken altijd naar wat wél kan. Wij communiceren in duidelijke en begrijpelijke taal en gaan integer om met de gegevens van onze klanten.
3. Vernieuwend: Wij 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: Wij werken vanuit gedeeld eigenaarschap samen met elkaar en samen met de Capellenaren. Goede dienstverlening is een verantwoordelijkheid van ons allemaal.

In 2022 zijn de ontwikkelopgaven 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. Alle producten en diensten voor de burgers zijn waar mogelijk gedigitaliseerd waarbij er altijd de mogelijkheid bestaat voor persoonlijk contact.

Informatiemanagement en data
Dit jaar is de nieuw aangetrokken informatiemanager gestart met het samenstellen van een ICT portfolio. Hiervoor worden de behoeften in de organisatie op het gebied van informatiemanagement in kaart gebracht en ook gekeken naar de al lopende projecten. Het CMT neemt vervolgens gezamenlijk een besluit als er een nieuwe applicatie wordt aangeschaft. Bij de aanschaf van een applicatie wordt in een businesscase gelijk gelet op de eisen ten aanzien van archivering, privacy en informatiebeveiliging. Dit is een nieuw proces voor de organisatie en het komende jaar wordt gewerkt aan de verdere inbedding hiervan. Daarnaast wordt ook onderzocht hoe wij als organisatie de volgende stap kunnen gaan zetten met datagedreven werken, waarbij de ervaringen en resultaten van het al bestaande Datalab worden meegenomen bij het opzetten van een nieuw data-analyseteam. Hierbij wordt een 2e speerpunt, de expertise proces-innovatie, opgezet met als doel om (operationele) processen te vereenvoudigen en robuuster te maken. De combinatie met data-analyse biedt ons de mogelijkheid om goed in beeld te brengen waar er behoefte is aan innovatie en wat dit oplevert.

Integriteit
Werken aan vertrouwen. Een goed functionerend en integer openbaar bestuur levert een belangrijke bijdrage aan het vertrouwen van mensen in de politiek. Daarmee draagt integriteit ook bij aan de legitimiteit van het overheidshandelen.
Als gemeentebestuur en als gemeentelijke organisatie zijn wij betrouwbaar en handelen wij integer. Wij werken continu aan 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 wij het komende jaar aan de actualisering van het beleidsplan ambtelijke en bestuurlijke integriteit; stellen wij ter uitvoering daarvan de jaarplannen ambtelijke integriteit en bestuurlijke integriteit vast en geven wij uitvoering aan de aanbevelingen uit de het afgelopen jaar uitgevoerde review (nulmeting) op de volledige bestuurlijke en ambtelijke integriteitsketen.

Privacy
De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) vereist dat de gemeente aantoonbaar aan de AVG voldoet (compliancy). Dit vergt organisatiebreed een continue 'privacy awareness'. Ter bevordering van deze 'awareness' gaat de 'introductie AVG' (verplicht) onderdeel uitmaken van het nieuw introductieprogramma voor nieuwe medewerkers. Naast deze introductie wordt twee keer per jaar de 'workshop AVG' verzorgd waarvoor alle medewerkers en bestuurders zich kunnen aanmelden.

Waar nodig worden beheersmaatregelen getroffen om gegevensverwerkingsrisico's te beheersen, zeker op de meest privacygevoelige werkvelden zoals het sociaal domein, openbare orde en veiligheid en HR, maar ook op de andere gemeentelijke werkvelden. De meest risicovolle verwerkingen komen in aanmerking voor een Data Protection Impact Assessments (DPIA). Inmiddels zijn voor een aantal van de meest risicovolle werkprocessen DPIA's afgerond waarmee de risico's in het betreffende werkproces expliciet zijn en beheersmaatregelen zijn bepaald danwel al zijn genomen.

Beleidsvoornemens betreffen:

- Het met een hoger tempo oppakken en (laten) uitvoeren van de DPIA's;

- Het structureel in de organisatie borgen van de uitkomsten van de DPIA's en het monitoren van de uitvoering van de beheersmaatregelen;
- Een update, gebruiksvriendelijker maken, van het 'verwerkingsregister', het overzicht van de gemeentelijke werkprocessen waarin persoonsgegevens worden verwerkt;
- Investeren in de privacy coördinatoren (functiebeschrijving; tijdsinvestering; opleiding).

Inkoop en aanbestedingen (incl. social return)
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. Wij willen zo doelmatig mogelijk inkopen conform de (Europese) aanbestedingswetgeving en ons eigen inkoopbeleid.

Ter uitvoering van de aanbevelingen in het Rekenkamerrapport Grip op Inkoop heeft uw raad in juli 2021 een Plan van Aanpak vastgesteld. Belangrijk onderdeel van dit Plan van Aanpak is een algehele actualisering van het gemeentelijk inkoopbeleid die wij eind 2022 / begin 2023 ter vaststelling aan uw raad zullen aanbieden. Ten aanzien van de rest van de uitvoering van het Plan van Aanpak zullen wij einde van dit jaar uw raad informeren. Conform afspraak met uw raad zullen we komende jaar de inkoopuitgaven over het lopende jaar laten analyseren, zowel die van de gemeente als van gr IJSSELgemeenten.

Op 7 juni jl heeft uw raad de evaluatie social return 2020/2021 vastgesteld. Medio 2023 zullen wij de cijfers 2022 social return evalueren, inclusief een tussenevaluatie van het social return fonds, en ter kennis brengen van uw raad. Regionaal zijn wij inmiddels gestart met de evaluatie en herijking van de spelregels social return. Naar verwachting zullen de nieuwe / aangepaste regels social return in de loop van 2023 regionaal worden vastgesteld waarna ze eveneens ter vaststelling aan alle raden van de deelnemende gemeenten zullen worden voorgelegd.

HR
De arbeidsmarkt is uiterst krap. De gemeente heeft veel vacatures en de inhuur is mede daardoor ook relatief hoog. Om dit aan te pakken wordt volop ingezet op de verbetering van arbeidsmarkt communicatie. De nieuwe site en campagne die in 2022 live gaat, zal in 2023 vruchten moeten gaan afwerpen. Ook zal gekeken worden welke innovatieve methode ingezet kunnen worden om talenten te vinden, zoals bijvoorbeeld doelgerichte campagnes of open hiring. Wij blijven ook inzetten om veel stageplekken te blijven aanbieden bij de gemeente.

Aan de andere kant zal in 2023 extra ingezet worden om collega's ook "binnen te houden". Mede op basis van exit- en staygesprekken, uitslagen van het Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) en de ingezette Strategische Personeels Planning, worden de nodige acties ingezet om collega's voor langere tijd te binden aan Capelle.

In 2022 is inhuurdesk (MSP) geïmplementeerd die zorgt voor rechtmatige en doelmatige inhuur. In 2023 zal mede op basis van managementinformatie die vanuit de MSP kan worden opgeleverd gekeken worden hoe de inhuur eventueel beperkt kan worden. Verder zal in 2023 de implementatie van het landelijk veel gebruikte HR21 systeem afgerond worden, wat zorgt voor een modern functiehuis, waarin functies ook beter te vergelijken zijn met andere gemeentes wat betreft de inschaling.

Inschatting externe inhuur
Het uitgangspunt is dat externe inhuur in specifieke gevallen mogelijk en soms zelfs noodzakelijk is met het oog op een efficiënte en doelmatige bedrijfsvoering. Zoals bij het opvangen van knelpunten in de formatie (in verband met ziekte of, in de huidige zeer krappe arbeidsmarkt, moeilijk invulbare vacatures) en aan het tijdelijk inzetten van specialistische deskundigheid (bijvoorbeeld in geval van een project). Voor het invullen van dergelijke personele vragen van inhuur derden werkt de gemeente Capelle aan den IJssel sinds 1 juli 2022 samen met YIS, als multi service provider. Middels deze samenwerking wordt meer grip op inhuur verkregen. Alle aanvragen voor externe inhuur worden, na afstemming met de HR adviseur, door dedicated inhouse recruiters van YIS opgepakt. Zij leggen alle aanvragen en inzet van externen vast in een online applicatie, waardoor realtime inzicht mogelijk is in de inhuurkosten en worden aanvullende, verdiepende managementrapportages beschikbaar gesteld. Een groot deel van de kosten van externe inhuur wordt gedekt uit projectgelden. Het redelijke ad-hoc karakter van externe inhuuraanvragen, maakt het lastig om een prognose te maken van de kosten van externe inhuur in 2023. Naar verwachting zullen de kosten van externe inhuur in 2023 in lijn zijn met de realisatie van 2021 en 2022, met een omvang van +/- € 10,0 mln. Pas gedurende het jaar zal blijken op welke plekken inhuur nodig is en welke budgetten/projectgelden hiervoor als dekking

worden ingezet.

213a onderzoeken
De Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Capelle aan den IJssel 2003 (artikel 213a Gemeentewet) bepaalt dat wij periodiek onderzoek verrichten naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door ons gevoerde bestuur. Doelmatigheid wordt gedefinieerd als de mate waarin de gewenste prestaties worden gerealiseerd met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen, of met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt. Doeltreffendheid wordt gedefinieerd als de mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk wordt bereikt. Wij onderzoeken minimaal eenmaal per twee raadsperioden de doelmatigheid van alle (onderdelen van) de organisatie-eenheden van de gemeente en de uitvoering van taken door de gemeente en alle (deel)programma's en paragrafen van de gemeentebegroting op doeltreffendheid. Hiertoe wordt door ons jaarlijks een in beginsel evenredig deel van de programma's en paragrafen getoetst. De concerncontroller voert de onderzoeken intern uit. De onderzoeken in 2023 zijn gericht op de:

- Doelmatigheid van een of meerdere organisatieonderdelen, mede afhankelijk van de uitkomsten van de benchmark die door Berenschot afgerond wordt in het vierde kwartaal 2022;
- Doeltreffendheid van het Programma 4 Onderwijs, specifiek het onderwijskansen en -achterstandenbeleid;
- Doeltreffendheid van het Programma 4 Onderwijs (BLICK) en 6A Sociale Infrastructuur (Stichting Welzijn Capelle), in de vorm van een opvolgingsonderzoek Rekenkamerrapport "Verbinden is vooruitzien";
- Doeltreffendheid van de Paragraaf Verbonden Partijen.

Over de resultaten van de onderzoeken 2022 zal in de jaarstukken 2022 verslag worden gedaan.

Specificatie kosten bedrijfsvoeringbudget 2023

Hieronder is een specificatie opgenomen van de bedrijfsvoeringskosten, waarbij voor 2023 een onderscheid is gemaakt in taakveld 0.4 overhead en de overige taakvelden. Dit overzicht wijkt af van het overzicht "overhead" zoals opgenomen in programma 0. In programma 0 zijn de lasten gespecificeerd van heel taakveld 0.4 overhead waarin ook een aantal materiële budgetten voor communicatie en de bijdrage aan de GR IJsselgemeenten is opgenomen.

Specificatie kosten bedrijfsvoering	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	(2023) TV 0.4 overhead	(2023) Overige TV
Personeelskosten										
Personele lasten	37.063	37.161	37.161	37.161	37.161	37.161	37.161	37.161	15.567	21.496
Indirecte personele lasten	1.006	967	1.016	991	1.032	991	1.030	995	785	221
Personeel ten laste van budgetten derden	3.871	3.397	2.969	2.969	2.969	2.969	2.969	2.969	608	3.264
Personeel van derden*	562	922	897	922	897	522	462	462	448	114
Materiële uitgaven										
Huisvesting	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205	1.205	1.018	187
Energiekosten	1.323	1.028	742	615	615	615	615	615	962	361
Facilitaire kosten	1.972	1.907	1.916	1.873	1.944	1.873	1.910	1.899	1.430	542
Verzekeringen	154	154	154	154	154	154	154	154	149	5
Advieskosten en lidmaatschappen	697	690	709	724	643	643	643	643	684	13
Organisatiekosten	485	253	199	199	199	199	199	199	485	0
Overig	1.233	1.290	1.233	1.290	1.233	1.290	1.233	1.290	1.084	149
Voorziening										
Dotatie voorziening	545	545	545	545	545	545	545	545	522	23
Kapitaallasten										
Kapitaallasten	693	724	646	754	800	762	788	766	398	295
Doorbelasting										
Doorbelastingen	-5.131	-5.131	-5.131	-5.131	-5.131	-5.131	-5.131	-5.131	-1.454	-3.677
Baten										
Overige goederen en diensten	-2.592	-2.592	-2.592	-2.592	-2.592	-2.592	-2.592	-2.592	-2.403	-189

Totaal bedrijfsvoering	**43.086**	**42.520**	**41.669**	**41.679**	**41.674**	**41.206**	**41.192**	**41.179**	**20.281**	**22.804**

*Zie toelichting eerder in deze paragraaf.

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 wij 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
Wij verwachten in 2023 geen wijzigingen in de lijst met verbonden partijen. Wel zal er mogelijk opnieuw het verzoek komen vanuit Stedin voor een aanvullende kapitaalinjectie. Mocht aan dit verzoek tegemoet gekomen worden, dan heeft dat invloed op de omvang van het aandelenbezit van Stedin.

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 2021 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 2023 zijn.

	Bijdrage gemeente 2023	Dividend 2023
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	577	
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	4.659	
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	189	
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	575	
Werkvoorzieningschap Promen	5.651	
Recreatieschap Hitland	360	
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	14.651	
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	14.092	
Vennootschappen		
Stedin N.V.		847
Evides N.V.		426
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.		9
Irado N.V.	8.444	330
Isala Theater B.V.	1.176	
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	91	
Sportief Capelle B.V.	5.368	
Stichtingen		
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	14.126	
Stichting Welzijn Capelle	6.294	
	76.253	**1.612**

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 wij 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 2023 Op basis van de bijdragen van gemeenten bedraagt de bijdrage van Capelle aan den IJssel 0,8%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Duurzaamheid en Milieu (de heer Geissler) Ambtelijk: Stadsbeheer (Vergunningen, Toezicht en Handhaving)
Taak / doelstelling	Uitvoeringsinstantie voor vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid 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 2023: N 577
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 6.038 31-12-2021: 4.866 Vreemd vermogen 1-1-2021: 10.511 31-12-2021: 14.137 Resultaat na bestemming 2021: -954
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. Voor het werkplan 2023 van de DCMR dient rekening te worden gehouden met een begrotingsophoging van circa N 80 ten opzichte van de huidige begrote Capelse bijdrage voor 2023. Met de invoering van de Omgevingswet welke op dit moment is beoogd op 1 januari 2023 komen namelijk ook bodemtaken naar de gemeente die door de DCMR zullen worden uitgevoerd. Op dit moment is nog onduidelijk of de gemeente hierin in gecompenseerd gaat worden.

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 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 2023: 4.659
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 13.067 31-12-2021: 5.085

	Vreemd vermogen 1-1-2021: 70.887 31-12-2021: 96.225 Resultaat na bestemming 2021: -196
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	Ontwikkelagenda In het voorjaar 2022 heeft de eerste bestuurlijke besluitvorming binnen de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) plaats gevonden tot invoering van de scenario 2 "Basis op orde" uit de Ontwikkelagenda. Dit ontwikkeltraject is eind 2019 gestart, uw gemeenteraad is meerdere keren geraadpleegd, en ook in de gelegenheid gesteld tot het uitbrengen van een zienswijze op de voorstellen via de Kadernota 2023, waarin de financiële consequenties van scenario 2 waren verwerkt. Via zowel de concept-begroting VRR 2023 als het concept Beleidsplan 2023-2027 wordt het scenario 2 "Basis op orde" nu verwerkt in de definitieve besluitvorming. Genoemde stukken worden bestuurlijk vastgesteld in het najaar van 2022. Binnen de VRR is al aangevangen met het investeren op het gebied van vakbekwaamheid. Opvang vluchtelingen Naast de Ontwikkelagenda heeft de VRR te maken met het coördinatievraagstuk op het gebied van opvang vluchtelingen. Dit vraagstuk legt een claim op de beschikbare capaciteit binnen de VRR. Het coördineren richt zich op de verdeling van de opvangvraagstuk over de gehele regio, ook is de VRR belast met het beoordelen van locaties op veiligheidsvraagstukken (bijvoorbeeld veilig vluchten bij brand).

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 (burgemeester) 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 2023: 189
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 30.206 31-12-2021: 32.508 Vreemd vermogen 1-1-2021: 1.555.687 31-12-2021: 1.435.141 Resultaat na bestemming 2021: 1.460
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	Geen.
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Voorne aan Zee en Goeree-Overflakkee
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2023: 418 voor basistakenpakket (op basis van € 6,23 per inwoner) en 156 variabel deel basistakenpakket (toezicht kinderopvang):
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 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 2022 zoals opgenomen in het Ondernemingsplan Promen 2022 , hebben wij een belang van 23,1%.
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 2023 Wsw: 5.651
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 4.186 31-12-2021: 3.766 Vreemd vermogen 1-1-2021: 8.153 31-12-2021: 7.777 Resultaat na bestemming 2021: 0
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 2023: 360
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 852 31-12-2021: 1.064 Vreemd vermogen 1-1-2021: 6.309 31-12-2021: 6.117 Resultaat na bestemming 2021: 212
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 (Participatiewet)
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 2023:14.651
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 Jeugdzorg
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 2023: 14.092

Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 (23 juni 2022) Eigen vermogen 1-1-2021: 0 31-12-2021: 0 Vreemd vermogen 1-1-2021: 53.977 31-12-2021: 68.373 Resultaat na bestemming 2021: 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 R. van Woudenberg) 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 2023: 847
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 2.891 31-12-2021: 3.270 Vreemd vermogen 1-1-2021: 3.183 31-12-2021: 3.281 Resultaat na bestemming 2021: 21 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. Het dividend van Stedin laat in de afgelopen jaren een grillig verloop zien. Dit onderwerp is verder uiteengezet in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. De komende jaren heeft Stedin een vermogensversterking nodig van € 1,8 mld. Voor deze vermogensversterking wordt in eerste instantie gekeken naar nieuwe aandeelhouders in het afzetgebied. Dit is een traject wat reeds gestart is en doorloopt in 2023. Mocht er niet of onvoldoende vermogensversterking komen, dan zal er opnieuw een beroep gedaan worden op de reeds zittende aandeelhouders, zoals dat eerder in 2021 het geval is geweest.

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 R. van Woudenberg) 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 2023: 426
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 535,2 31-12-2021: 558,2 Vreemd vermogen 1-1-2021: 706,9 31-12-2021: 748,4 Resultaat na bestemming 2021: 47,9 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.

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 R. van Woudenberg) 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 2023: 9
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 5.097 31-12-2021: 5.062 Vreemd vermogen 1-1-2021: 155.262 31-12-2021: 143.995 Resultaat na bestemming 2021: 211 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

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. Er zijn totaal 9.450 aandelen: de gemeente Capelle aan den IJssel, Schiedam en Vlaardingen bezitten elk 3.000 aandelen A en de N.V. BAR-Afvalbeheer bezit 450 aandelen B.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer S. Geissler) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer R. van Woudenberg) 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, Programma 5 Sport, cultuur en recreatie: deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie en Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en Milieu
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, N.V. BAR Afvalbeheer
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2023: N 8.444 Dividend 2023: V 330
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 18.881 31-12-2021: 18.289 Vreemd vermogen 1-1-20201: 23.117 31-12-2021: 22.393 Resultaat na bestemming 2021: 1.279 (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 (de heer R. van Woudenberg) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer R. van Woudenberg) 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: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2023: 1.176
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 179 31-12-2021: 290 Vreemd vermogen 1-1-2021: 959 31-12-2021: 925 Resultaat na bestemming 2021: 112

Risico's	Ook in 2023 is het Isala Theater primair zelf verantwoordelijk voor de financiële bedrijfsvoering. Eventuele financiële problemen, in het ergste geval faillissement, kunnen de gemeente op verschillende manieren raken. De risico's zijn dan met name: verzoek om verhoging subsidie, niet realiseren huurbaten en afwaarderen aandelen. Wij ontvangen halfjaarcijfers, een begroting en een jaarrekening en er is een jaarlijkse aandeelhoudersvergadering.
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening.
Ontwikkelingen	Geen.

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 R. van Woudenberg) 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	Geen.
Relatie met programma	Programm 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)
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 2023: 92, waarvan 80 subsidies en 12 voor huur trouwzaal.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: vastgestelde jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 204 31-12-2021: 196 Vreemd vermogen 1-1-2021: 2.692 31-12-2021: 2.688 Resultaat na bestemming 2021: -9
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 2022 verwachten wij u een voorstel hierover te kunnen doen.
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. Wij hebben 100% van de gewone aandelen en een prioriteitsaandeel. De Vereniging Oude Kern heeft eveneens een prioriteitsaandeel. 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 overeenstemming om de huurovereenkomst met Radancy te verlengen 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 in het tweede kwartaal van 2022 een marktverkenning uitgevoerd. De uitkomsten van deze marktverkenning worden in september en oktober besproken en verwacht wordt dat wij u hierover een voorstel zullen voorleggen in de Najaarsnota 2022. Wij lopen als gemeente een bepaald risico, vanuit de borgstelling voor enkele lange termijn leningen. De waarde hiervan is 2.569 per 31-12-2021. 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 Najaarsnota 2022.

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 R. van Woudenberg) 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 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie: deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2023: 5.368
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 438 31-12-2021: 532 Vreemd vermogen 1-1-2021: 2.307 31-12-2021: 1.829 Resultaat na bestemming 2021: 246
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 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 Jeugdzorg en Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Totale bijdrage 2023: 14.126, bestaande uit 12.811 (DVO), 300 (drangtaken), 1.015 percelen D/E (gedeeltelijke overdracht uit de begroting 2023 GRJR).
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 90 31-12-2021: -/- 4 Vreemd vermogen 1-1-2021: 1.745 31-12-2021: 2.233 Resultaat na bestemming 2021: -/- 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. Wilson) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer R. van Woudenberg) 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 2023: 6.294
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2021 Eigen vermogen 1-1-2021: 162 31-12-2021: 150 Vreemd vermogen 1-1-2021: 1.071 31-12-2021: 1.757 Resultaat na bestemming 2021: -12
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 vier 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. In de begroting 2021 bevonden zich taakstellingen die geëffectueerd moesten worden, met name op personeel. In de (bestuurlijke) gesprekken met de stichting is hier aandacht voor. Uit de cijfers 2021 en begroting 2022 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
Wij ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Begroting 2023: 22 erfpachtbaten

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
Wij ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Wij ontvangen € 45,- erfpachtbaten.

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 6.126 ultimo 2022. Volgens het BDO “benchmark ziekenhuizen 2021” scoort het IJsselland ziekenhuis op plek 47 van de 62 ziekenhuizen, als het gaat om financiële gezondheid. De eindscore is een 6. Wij voorzien 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 656 ultimo 2022. 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 278.625 ultimo 2022. 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 wij het borgstellingsrisico laag in.

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 2022. 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 2023: 1.019

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 2023: 381 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen

Het onderzoek naar het verplaatsen van de kinderboerderij is op de pauzelijst gezet van projecten waar door het ontbreken van ambtelijke capaciteit op dit moment geen invulling aan wordt gegeven. In het najaar van 2022 wordt deze lijst opnieuw bekeken en besloten welke projecten worden opgepakt en welke voorlopig on hold worden gezet.

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 2023: 397 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Leger des Heils

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2022: 284

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. Wij 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. Wij 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, Stadsvisie 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.
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 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 intentieovereenkomst.
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 de Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 gebruikt. Deze is vastgesteld bij de Voorjaarsnota 2022. Een aantal financiële consequenties die hier uit voortvloeien, zoals het aanpassen van de voorziening verliesgevende complexen en het nemen van tussentijdse winst, zijn in de jaarrekening 2021 verwerkt.

De Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 bevat 11 grondexploitaties. Bij de jaarrekening 2021 waren dit er nog 9, omdat de Florabuurt en Meeuwensingel bij de Voorjaarsnota 2022 een grondexploitatie zijn geworden. Het totaal resultaat van de 11 grondexploitaties is -5.442 . Dit is exclusief de winstneming van 2.389 in 2021.

Vennootschapsbelasting

Sinds 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting van toepassing, mits wij 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. Aan de hand van de verstrekte informatie heeft PWC onder voorbehoud van de juistheid, aangegeven dat dit niet leidt tot een winstgevende portefeuille van grondexploitaties. 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.

Quickscan Vpb bij AVG 2022	Bedrag
Resultaat grondexploitaties nominaal	-6.039
minus Historische kosten	16.052
minus Eliminatie storting reserve	231
plus Correctie tussentijdse winstneming	5.482
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-16.840**

Prognose resultaten grondexploitaties

In de Voorjaarsnota 2022 hebben wij de geactualiseerde grondexploitaties gepresenteerd. De eindwaarde bij de Voorjaarsnota 2022 is lager dan de eindwaarde bij de Najaarsnota 2021, volgens onderstaande tabel.

In de jaarrekening 2021 hebben wij 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. De totale eindwaarde inclusief winstneming is -7.831.

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar de vertrouwelijke bijlage Actualisatie Grondexploitaties van de Voorjaarsnota 2022.

Winstprognose

Vanaf 2022 wordt een winstneming binnen de grondexploitaties voorzien van 5.420. Als volgt opgebouwd:

Winstprognose	Bedrag
2023	ca. € 1,6 miljoen
2024	ca. € 3,2 miljoen
2025	ca. € 0,6 miljoen
Totaal	**ca. € 5,4 miljoen**

Verliesprognose

Het voorziene verlies bedraagt in totaal -13.252, wat als volgt is opgebouwd:

Verliesprognose	Bedrag
2022	ca. € 2,0 miljoen
2023	ca. € 3,8 miljoen
2024	ca. € 2,0 miljoen
2029	ca. € 5,5 miljoen
Totaal	**ca. €13,3 miljoen**

Beleid tussentijdse 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.

Beleid verliesgevende projecten

Voor enkele grondexploitaties geldt dat er in de toekomst een verlies wordt verwacht. Voor deze verliezen is conform de BBV-regelgeving een voorziening gevormd om dit verlies te kunnen opvangen.

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 waarden 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 291.

Beleidsuitgangspunten 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.

In de geheime Actualisatie Grondexploitaties versie Voorjaarsnota 2022 beschrijven wij de voornaamste risico’s, kansen en beheersmaatregelen per project.

Kansen: 864
Risico's: 6.035
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.

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat een overzicht van de taakvelden waarvan lasten in de heffing zijn meegenomen. Voor de legesheffing geldt dat per hoofdstuk van de tarieventabel. Ook lichten wij de mate van kostendekkendheid en eventuele kruissubsidies toe op hoofdlijnen. Met het opstellen van deze paragraaf en de begroting hebben wij een primaire prognose van de waardestijging en/of -daling van het onroerend goed binnen de gemeentegrenzen opgesteld. De effecten hiervan zijn in de ramingen meegenomen en overeenkomstig weergegeven in de paragraaf en de begroting. Gelet op het tijdstip van opstellen is nog geen absolute zekerheid af te geven over genoemde tarieven. Echter het ligt in de lijn der verwachting dat de tarieven 2023 die uw raad in december 2022 vaststelt niet substantieel afwijken van de nu in dit document genoemde tarieven.

Het doel van deze paragraaf is om een actueel overzicht van de stand van zaken rondom de gemeentelijke belastingen en heffingen te geven. Onderwerpen die hierbij aan bod komen zijn:

- De samenstelling van het pakket aan gemeentelijke belastingen en heffingen;
- De kostendekkendheid van de heffingen;
- De druk van de lokale belastingen en heffingen.

De gemeentelijke inkomsten bestaan voor een deel uit eigen belastinginkomsten. De onroerendezaakbelastingen (OZB) hoort naast de logiesbelasting tot de zogenoemde algemene dekkingsmiddelen. Andere belangrijke heffingen waarmee onze gemeente kosten verhaalt zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Beide heffingen worden gerekend tot de specifieke dekkingsmiddelen. Daarnaast heffen wij leges op verstrekte diensten (documenten) en berekenen wij tarieven voor het gebruik van gemeentelijke bezittingen in de vorm van marktgeld.

Uitgangspunten tarievenbeleid

In het Capels Akkoord wordt er van uitgegaan dat er geen lastenverzwaring worden doorgevoerd. De belastingtarieven zijn voor 2023 met het inflatiepercentage van 3% geïndexeerd. Daarnaast zijn de tarieven voor de overige heffingen zoals afvalstoffenheffing, rioolheffing en marktgelden op een kostendekkend niveau van maximaal 100% gehandhaafd. Ook bij de leges is het uitgangspunt van kostendekkende tarieven van maximaal 100% 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 2022 bedroeg dit 60,39%, in 2023 is dit 60,17%. 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

De begrote baten en lasten belastingen / heffingen 2023 zijn:

Begrote baten belastingen / heffingen	2023
Onroerende zaakbelastingen	V12.924
Afvalstoffenheffing	V8.297
Rioolheffing	V3.931
Logiesbelasting	V75
Totaal	**V25.227**

Begrote lasten belastingen / heffingen	2023
Voorziening dubieuze debiteuren	N131
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	N673

Kwijtschelding rioolheffing	N135
Totaal	**N939**

Belastingdruk over de jaren

De gemiddelde woonlast voor een huishouden van twee personen (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing gebruikers + eigenaren) bedroeg in 2016 € 586,41. In 2023 bedraagt de gemiddelde woonlast € 641,21. In de periode 2016-2023 betekent dit een lastenverzwaring van 9,3%.

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

Bovenstaande overzichten geven een inzicht in de situatie binnen de gemeente Capelle. Om dit in een breder perspectief te plaatsen is hieronder een overzicht opgenomen met daarin de gegevens van de gemeenten die in de directe omgeving van de gemeente Capelle aan den IJssel gelegen zijn. De gegevens die hiervoor gebruikt zijn, zijn afkomstig uit de “Atlas van de lokale lasten 2021” van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO), Faculteit Economie en Bedrijfskunde van de Rijksuniversiteit Groningen. Hoe lager het in de tabel gebruikte rangnummer, des te lager de woonlasten in die gemeenten zijn.

(*) 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.

Meerpersoons huishouden	Eigenaar – bewoner			Huurder		
	Woonlasten	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH	Woonlasten	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH
Capelle aan den IJssel	720	9	1	358	109	6
Krimpen aan den IJssel	1075	311	41	558	297	34
Nissewaard	831	79	8	366	113	8
Ridderkerk	842	88	9	421	175	22
Rotterdam	880	137	14	384	132	12
Schiedam	905	163	18	376	122	11
Vlaardingen	938	210	25	372	119	9
Zuidplas	940	212	26	316	69	3
Gemiddelde Zuid-Holland	923			455		

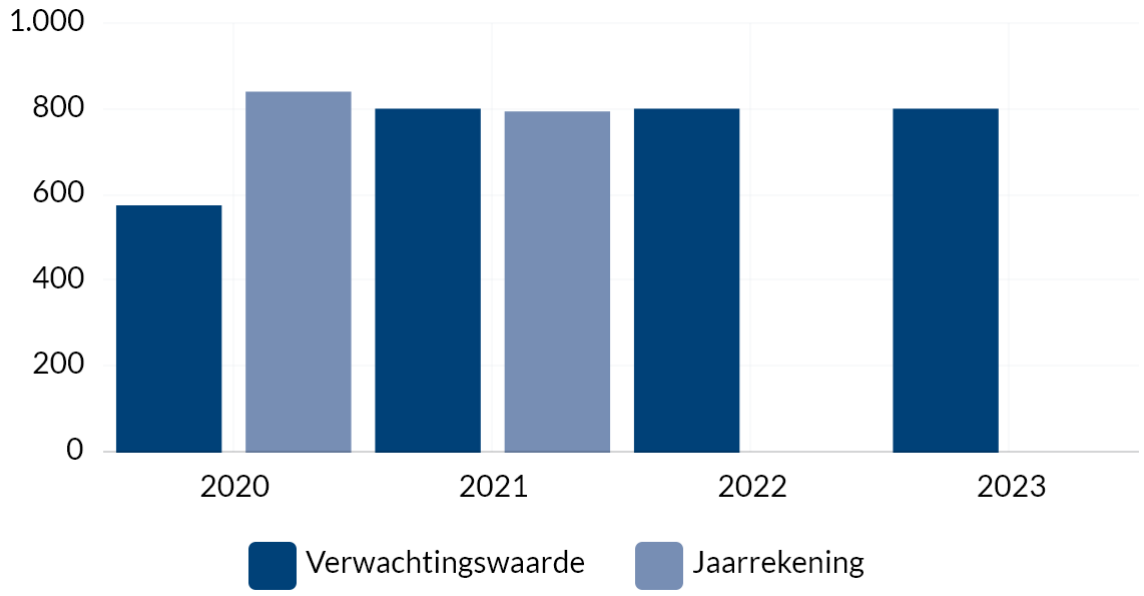
Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

In 2022 is de jaarlijkse herwaardering van alle onroerende zaken uitgevoerd. Alle objecten zijn gewaardeerd naar het waardepeil van 1 januari 2022. Wij informeren de belanghebbenden (eigenaren en gebruikers) over de uitkomst van de waardevaststelling begin 2023 door middel van een voor bezwaar en beroep vatbare waardebeschikking. Deze waarde vaststelling is alleen van toepassing voor de belastingheffingen van het jaar 2023. De prijspeildatum ligt één jaar voor het WOZ-tijdvak.

De waarderingskamer geeft met een algemeen oordeel aan hoe zij de WOZ-uitvoering door WOZ-uitvoeringsorganisaties (gemeenten en samenwerkingsverbanden) beoordelen. Wij genieten de status van 5 sterren. De 5-sterrenstatus geeft aan dat de Waarderingskamer van mening is dat wij niet alleen de uitvoering op de juiste wijze uitvoeren maar dit ook gedurende meerdere opvolgende jaren goed doen.

BG23 - Bezwaarschriften belastingen

Eenheid: aantal bezwaarschriften belastingen.

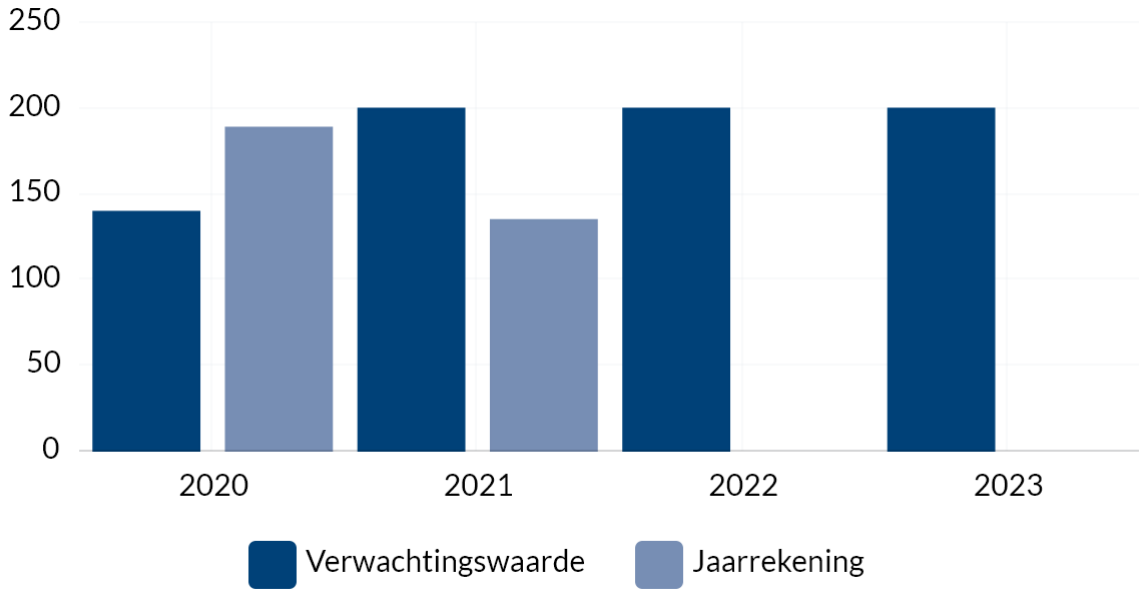


Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	575 bezwaarschriften belastingen	800 bezwaarschriften belastingen	800 bezwaarschriften belastingen	800 bezwaarschriften belastingen
Jaarrekening	840 bezwaarschriften belastingen	794 bezwaarschriften belastingen	bezwaarschriften belastingen	bezwaarschriften belastingen

BG23 - Toegewezen bezwaarschriften belastingen

Eenheid: aantal toegewezen bezwaarschriften belastingen.



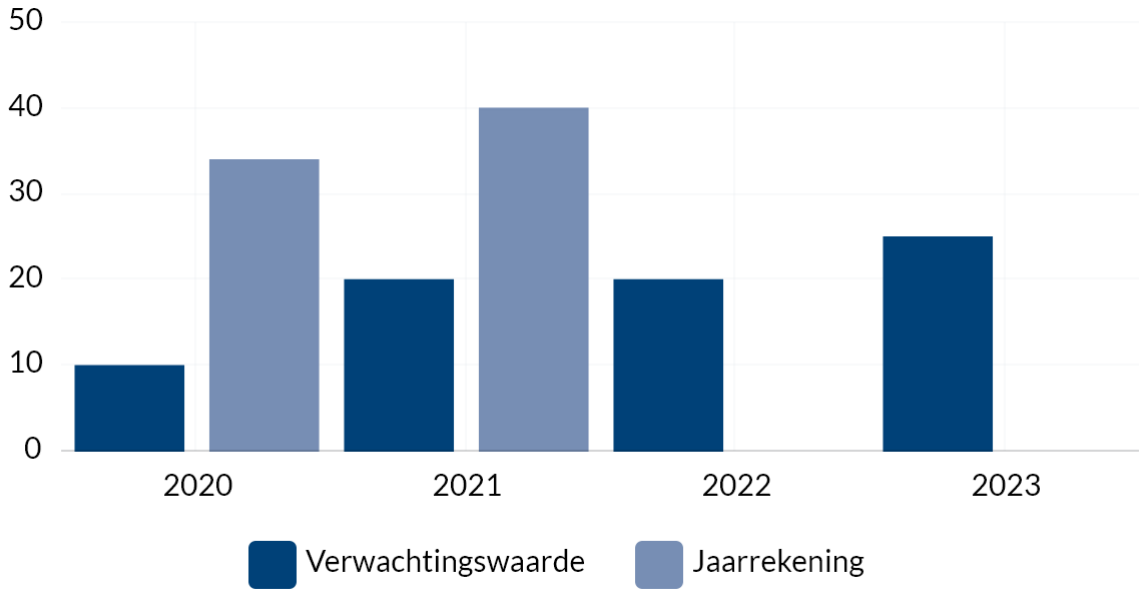
Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	140 toegewezen bezwaarschriften belastingen	200 toegewezen bezwaarschriften belastingen	200 toegewezen bezwaarschriften belastingen	200 toegewezen bezwaarschriften belastingen

Jaarrekening	189 toegewezen bezwaarschriften belastingen	135 toegewezen bezwaarschriften belastingen	toegewezen bezwaarschriften belastingen	toegewezen bezwaarschriften belastingen

BG23 - Beroepschriften belastingen

Eenheid: aantal beroepschriften belastingen.

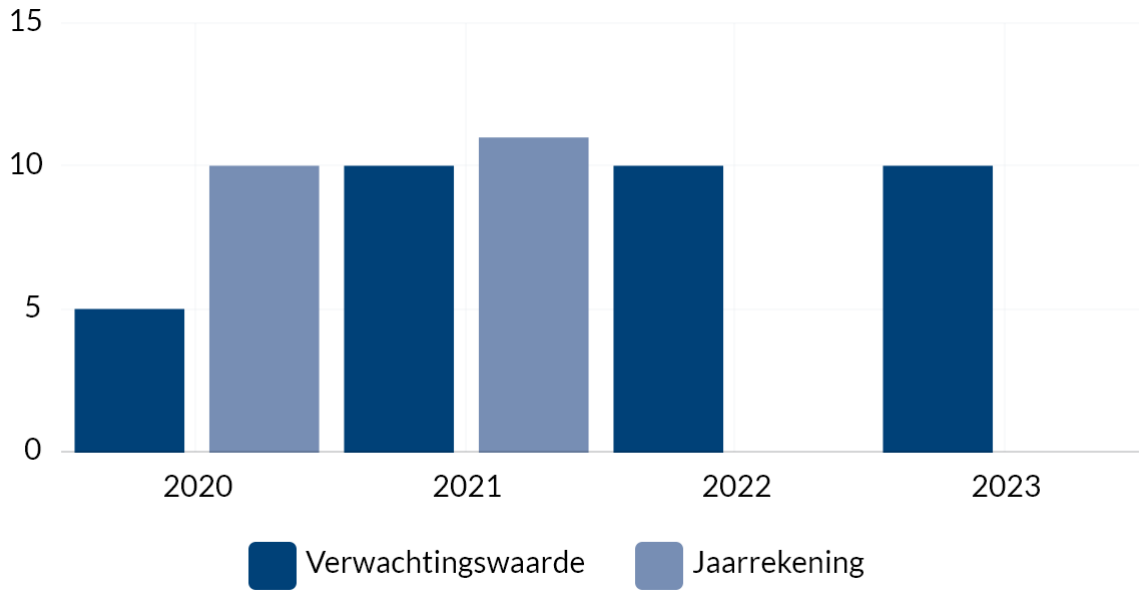


Bron: interne registratie

Boekwerk	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	10 beroepschriften belastingen	20 beroepschriften belastingen	20 beroepschriften belastingen	25 beroepschriften belastingen
Jaarrekening	34 beroepschriften belastingen	40 beroepschriften belastingen	beroepschriften belastingen	beroepschriften belastingen

BG23 - 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	2020	2021	2022	2023
Verwachtingswaarde	5 toegewezen beroepschriften belastingen	10 toegewezen beroepschriften belastingen	10 toegewezen beroepschriften belastingen	10 toegewezen beroepschriften belastingen
Jaarrekening	10 toegewezen beroepschriften belastingen	11 toegewezen beroepschriften belastingen	toegewezen beroepschriften belastingen	toegewezen beroepschriften belastingen

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. De met ingang van 2020 ingevoerde benchmark beoogt, door middel van meer vergelijking tussen gemeenten onderling, de informatievoorziening over de ontwikkeling van de lokale lasten te bevorderen, zodat hiermee door de gemeenten ten aanzien van de keuzes omtrent de ontwikkeling van de lokale lasten rekening gehouden kan worden. De benchmark geeft een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie, net als de landelijke en provinciale gemiddelden. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde ozb, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

Tarieven OZB

De tarieven voor de OZB voor het Belastingjaar 2023 zijn gebaseerd op de geprognosticeerde uitkomsten van de waarde herziening met als prijspeildatum 1 januari 2022. Hierbij is uitgegaan van de tarieven 2022. Daarnaast zijn tegelijkertijd de areaalaanpassingen verwerkt in de berekening. Dit betreft zowel uitbreidingen (nieuw-/verbouw) als sloopobjecten.

Mutatie WOZ-waarden huidige areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2022	8.467.336	1.119.832
Totale WOZ-waarde 2023	9.576.557	1.123.863
Procentuele toename	13,10%	0,36%

Mutatie WOZ-waarden nieuwe areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2023 bestaand areaal	9.576.557	1.123.863
Nieuwbouw 2022	48.682	50.000
Amovatie 2022	0	0
Totale WOZ-waarde 2023 (a)	**9.625.239**	**1.173.863**

De tarieven worden gecompenseerd met de uitkomst van de herwaardering. De definitieve WOZ-waarden 2023 zijn eind 2022 beschikbaar. Door de verschillen tussen de geprognotiseerde en de gerealiseerde waardeontwikkeling zijn de tarieven voor dit jaar aangepast. Het tarief van 2022 wat als uitgangspunt dient, is eerst gecorrigeerd met het gecumuleerde verschil van de afgelopen jaren en vervolgens op de gebruikelijke wijze aangepast op basis van de stijging van het waarde areaal. Daarnaast zijn deze gecorrigeerd voor de toegepaste inflatiecorrectie. Voor 2023 voorzien wij voorlopig de volgende tarieven:

Woningen proportioneel 2023
Eigenaren: 0,0794%

Niet-woningen proportioneel 2023
Eigenaren: 0,2700%
Gebruikers: 0,2248%

Nieuwe proportionele tarieven 2023	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Voor waardeherziening (x)	0,0887%	0,2888%	0,2404%
Na waardeherziening (y)	0,0771%	0,2622%	0,2182%
Na indexering = tarief 2023 (z)	0,0794%	0,2700%	0,2248%

Begrote opbrengst 2023	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Totale WOZ-waarde 2023 (a)	9.625.239	1.173.863	1.173.863
Tarief 2023(z)	0,0794%	0,2700%	0,2248%
Totale heffingsgrondslag	**7.642**	**3.169**	**2.639**
Leegstand			-527
Begrote opbrengst 2023	**7.642**	**3.169**	**2.112**
Totale begrote opbrengst 2023			**V12.924**

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 2021 hebben de ondernemers op CapelleXL voor een nieuw vervolg van de BedrijfsInvesteringszone gestemd. De BIZ kan hierdoor voor de jaren 2021 t/m 2026 worden voortgezet. Dit gebeurt op basis van de per 1 januari 2015 in werking getreden (nieuwe) Wet op de Bedrijveninvesteringszones. Deze wet biedt de mogelijkheid nieuwe BIZ-initiatieven te realiseren. Speerpunten voor de jaren 2021 t/m 2026 zijn onder meer beveiliging, gebiedsontwikkeling, gebiedspromotie en bereikbaarheid. 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 is voor de jaren 2017 t/m 2021 ingezet. Het is het voornemen om in 2022 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)

De inkomsten hebben alleen betrekking op de weekmarkt in Capelle-Centrum. Hieronder beschrijven wij de kostenopzet voor de weekmarkt in Capelle-Centrum. Voor de markt in Capelle-Centrum geldt dat de lasten en baten voor 80% in evenwicht zijn. In de onderstaande tabel geven wij een overzicht van de kostendekkendheid.

Marktgeld begroting Capelle Centrum	
1. Personeelslasten	N11
2. Overhead	N7
3. Materiële lasten	N44

4. Afschrijvingslasten	N19
Totaal lasten	N81
Totaal baten	V65
Kostendekkendheid	**80%**

Toelichting baten heffing
De marktondernemers nemen nu meer ruimte in gebruik vanwege eerdere coronamaatregelen en omdat ze op een tijdelijke locatie onder de metrobaan staan. Het marktgeld wordt echter berekend op basis van de oorspronkelijke vergunningen en meters.

Berekening tarieven
Voor 2023 worden de tarieven trendmatig aangepast met de inflatiecorrectie van 3,0%. In de onderstaande tabel staan de nieuwe tarieven.

	2023	2022
Dagtarief per m2	€ 0,62	€ 0,60
Kwartaaltarief per m2 inclusief 10% korting	€ 7,21	€ 7,00

Logiesbelasting (taakveld 3.4)

Deze belasting heffen wij bij het overnachten van niet-ingezetenen van de gemeente in hotels, pensions(B&B's) 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. Deze belasting is in ruime mate gebaseerd op de profijtgedachte.

De afgelopen jaren zijn de opbrengsten gedaald door gevolgen van de corona maatregelen. Afgelopen jaar is er weer sprake van een redelijke bezetting bij de diverse belastingplichtigen. Derhalve gaan wij uit van een opbrengst van € 45.000. Andere inkomsten zijn bij logiesbelasting niet van toepassing.

Het jaarlijks indexeren van het tarief logiesbelasting is gelet op de hoogte van het tarief weinig effectief, daarom wordt het tarief elke drie jaar met € 0,05 verhoogd. De laatste verhoging heeft in 2021 plaats gevonden zodat in 2024 de tarieven weer worden aangepast. Voorgesteld wordt om het tarief per overnachting voor 2023 op € 1,25 per persoon per overnachting vast te stellen.

Toelichting opbrengsten taakveld
De opbrengst logiesbelasting behoort tot de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente.

Toelichting Lasten taakveld
Binnen de unit Belastingen voert de taakgroep Heffen de logiesbelasting uit. Ieder kwartaal nodigen wij diverse belastingplichtigen uit om aangifte te doen. Wijzigingen naar aanleiding van de aangiftes houden wij bij in de geautomatiseerde registratie en passen wij de op te leggen aanslagen aan. Door de geringe hoeveelheid belastingplichtigen en daarmee samenhangende acties voor de heffing en inning is er slechts een zeer beperkte inzet van de unit benodigd.

Kwijtscheldingen (taakveld 6.3)

Wij handhaven het bestaande kwijtscheldingsbeleid. Dit betekent dat als men niet in staat is om de aanslag gemeentelijke belastingen te betalen, bij de gemeente een verzoek om kwijtschelding kan worden ingediend. Kwijtschelding kan alleen aangevraagd worden voor afvalstoffenheffing en de rioolheffing gebruikers woningen.
Bij de beoordeling van een kwijtscheldingsverzoek toetsen wij, met behulp van een geautomatiseerde inkomenstoets, het inkomen bij het Inlichtingenbureau (opgericht door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG) voordat er kwijtschelding wordt verleend. Het Inlichtingenbureau (IB) toetst de gegevens die nodig zijn voor eventuele kwijtschelding aan de voorwaarden om voor kwijtschelding in aanmerking te komen. Het gaat hierbij om gegevens van het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SoZaWe), de Belastingdienst en de Dienst Wegverkeer (RDW).

De criteria die gehanteerd worden, zijn vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 en de beleidsregels met betrekking tot invordering van gemeentelijke belastingen 2023 (Leidraad invordering) en de Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2023.

De zogenaamde automatische/ambtshalve kwijtschelding blijft onverkort van toepassing. Hierbij gaat het om cliënten die in voorgaande jaren kwijtschelding hebben gekregen. Doordat inkomens van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen passen wij een jaarlijkse inkomenstoets toe. Ook voor ondernemers blijft het mogelijk om kwijtschelding aan te vragen voor aanslagen gemeentelijke belastingen in de privésfeer.

Toelichting
De kwijtschelding wordt binnen de unit Belastingen uitgevoerd. Hier handelen wij de meerjarige kwijtschelding als ook de incidentele aanvragen voor kwijtschelding af. Voor het belastingjaar 2023 verwachten wij voor zowel de Afvalstoffenheffing alsook de Rioolheffing een 1.400 -tal belastingplichtigen kwijtschelding te verlenen. Dit betreft de groep meerjarige kwijtschelders. Daarnaast verwachten wij 1.700 incidentele aanvragen.

Kwijtschelding		
Lasten taakveld	N35	
Overhead	N21	
Totale lasten taakveld	**N56**	
Lasten heffing		N808
Totale lasten		**N808**

Specificatie lasten heffing	Meerjarig	Incidenteel	Totaal
Afvalstoffenheffing	N474	N199	N673
Rioolheffing	N95	N40	N135
Totaal	**N569**	**N239**	**N808**

Rioolheffing (taakveld 7.2)

Rioolheffingen kunnen zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) van woningen en bedrijfspanden worden geheven. Wanneer 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 tarief, daarboven geldt een tarief dat afhankelijk is van het waterverbruik. Ook bij het bepalen van de tarieven van deze heffing is uitgegaan van het solidariteitsprincipe, waarbij rekening gehouden wordt met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding bij het gebruikersdeel. Daarnaast wordt binnen de opbrengst eveneens rekening gehouden met oninbare bedragen.

Verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)
Het verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) beschrijft het beleid ten aanzien van de riolerings- en grondwaterzorg. Het VGRP is gebaseerd op de Wet milieubeheer en is in overleg met andere overheden tot stand gekomen. De looptijd van het huidige VGRP is van 2016-2020. Momenteel wordt gewerkt aan het nieuwe VGRP in samenhang met programma buitenruimte.. In dit plan is de onderhouds- en exploitatieplanning vastgelegd. Het VGRP geeft aan wat op basis van de te verwachten kosten benodigd is aan inkomsten uit de rioolheffing om de lasten te kunnen dekken. Hierbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten die voortvloeien uit de feitelijke investeringen en is daarom van invloed op de tarieven voor de rioolheffing. Het komt in de praktijk soms ook voor dat de kosten voor de eerste aanleg van nieuwe rioleringen in anterieure overeenkomsten verrekend worden met ontwikkelaars. Deze kosten maken dan geen deel uit van de kostendekkendheid. Voor 2023 wordt de indexering van 3% toegepast.

Kostendekkendheid rioolheffing	
Lasten taakveld	N4.260
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- Onderhoud gemalen	V250
- Spoorlaan 18	V31
Netto lasten taakveld	**N3.979**
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N499
Totale lasten	**N4.478**
Baten rioolheffing	V3.931
Kwijtscheldingen	N135
Totale baten	**V3.796**

Kostendekkendheid	84,8%

Lasten taakveld 7.2 Riolering	
Afschrijving	N1.056
Bedrijfs Verzekeringspremies	N9
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N29
Energie	N907
Onderhoud subgemalen	N45
Overige goederen en diensten	N1.094
Rente	N125
Toerekening kosten panden Stadsbeheer van FD	N152
Lasten bedrijfsvoering:	
Afdeling Stadsbeheer	N766
Afdeling Financiën	N78
Totaal lasten taakveld	**N4.261**
Percentage toerekening lasten aan eigenaren	**42%**
Percentage toerekening lasten aan gebruikers	**58%**

Toelichting lasten taakveld
Ten opzichte van 2022 is de stijging aan lasten voornamelijk te verklaren door de stijgende energie- en rentelasten.

Toelichting baten rioolheffing
Ten opzichte van 2022 is er sprake van een stijging van de baten door de prijsindexatie 2023 van 3%.

Aantal heffingsobjecten
Het aantal heffingsobjecten is verkregen door aan te sluiten bij het aantal WOZ-objecten per 1 januari 2022 te vermeerderen met het aantal tot medio 2023 op te leveren WOZ-objecten.

Aantal aansluitingen riool	
Het geschat aantal heffingsobjecten per 1 januari 2022	32.782
Tot medio 2023 op te leveren heffingsobjecten (woningen)	180
Tot medio 2023 te amoveren heffingsobjecten (woningen)	-449
Nieuwbouw heffingsobjecten (niet-woningen)	-
Totaal aantal eenheden (eigendom)	**32.513**
Leegstand	-1.300
Automatische kwijtschelding	-1.400
Overige kwijtschelding	-600
Totaal aantal eenheden (gebruikers)	**29.213**

Gemiddelde tussen aantal eigendom en gebruikers	30.863

Tarieven 2023
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling. In 2023 vindt een stijging plaats van de tarieven op basis van de prijsindexatie 2023 van 3%. De tarieven worden afgerond in hele euro's. De onderstaand vermelde tarieven 2022 zijn lager dan in de begroting 2022 opgenomen (eigenaren € 76 en gebruikers € 61. In de NJN 2021 7.8 is het besluit genomen om het tarief te verlagen.

Tarieven rioolheffing (na afronding)	2023	2022
Eigenaren	€ 67	€ 65
Gebruikers	€ 54	€ 52
Totaal	**€ 121**	**€ 117**

Toelichting mutatie voorziening rioolheffing middelen derden
Wat betreft de baten is het uitgangspunt het jaarlijks toepassen van de prijsindexatie met een stijging

van € 10. De stijging van € 10 is meerdere jaren niet noodzakelijk geweest en uitgesteld. Met de Najaarsnota 2021 7.8 is besloten deze voor het eerst in 2024 doorgang te laten vinden. Ook voor de jaren daarna is deze stijging noodzakelijk om te voorkomen dat het saldo van de voorziening ontoereikend wordt.

Voorziening rioolheffing	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Baten rioolheffing	V3.931	V4.257	V4.581	V5.069	V5.654	V5.978	V6.304	V6.628
Kwijtscheldingen	N135	N145	N158	N173	N193	N205	N215	N228
Totale netto baten	**V3.796**	**V4.112**	**V4.423**	**V4.897**	**V5.461**	**V5.773**	**V6.089**	**V6.400**
Lasten riolering	N4.260	N4.472	N4.552	N4.815	N5.164	N5.469	N5.791	N6.097
Baten taakveld exclusief heffingen	V281	V281	V281	V281	V281	V281	V281	V281
Indirecte lasten (overhead)	N499	N499	N499	N499	N499	N499	N499	N499
Totale lasten	**N4.478**	**N4.690**	**N4.770**	**N5.033**	**N5.382**	**N5.687**	**N6.009**	**N6.315**
Mutatie voorziening middelen derden	**N682**	**N578**	**N347**	**N136**	**V79**	**V86**	**V80**	**V85**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V1.439**	**V860**	**V514**	**V377**	**V457**	**V543**	**V622**	**V708**

Kostendekkendheid rioolheffing	84,8%

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.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	
Lasten taakveld	N9.262
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- nascheiding afval	V950
- dividend Irado	V330
Netto lasten taakveld	**N7.982**
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead+rentelasten aandelen Irado)	N197
Totale lasten	**N8.179**
Baten afvalstoffenheffing	V8.297
Kwijtscheldingen	N673
Totale baten (opbrengst heffingen)	**V7.624**
Kostendekkendheid	**93,2%**

Specificatie lasten taakveld 7.3 Afval	
Afschrijving	N647
Afvalbelasting	N572
Afvalinzameling en -verwerking	N5.912
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N50
Energie	N6
Inkopen algemeen	N610
Nascheiding afval	N845
Perscontainer	N60
Rente	N32
Straatreiniging	N227
Lasten bedrijfsvoering:	
Afdeling Stadsbeheer	N154
Afdeling Financiën	N111
Afdeling Dienstverlening	N36

Totaal lasten taakveld	N9.262

Toelichting lasten taakveld
Ten opzichte van 2022 is de stijging aan lasten voornamelijk te verklaren door de stijgende energie- en rentelasten. Daarnaast is er ook sprake van een stijging van de lasten voor het nascheiden van afval, maar daar tegenover staan ook hogere opbrengsten.

Toelichting baten afvalstoffenheffing
Ten opzichte van 2022 is er sprake van een stijging van de baten door de prijsindexatie 2023 van 3%.

Tarieven 2023
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling. Naast de prijsindexatie 2023 van 3% vindt een verhoging van de afvalstoffenheffing V 40 plaats op basis van het besluit in de Voorjaarnota 2019 7.4.3.

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden
Om te voorkomen dat het saldo van de voorziening afvalstoffenheffing middelen derden ontoereikend wordt, is in de begroting het voorstel tot tariefstijging van de afvalstoffenheffing opgenomen. In onderstaande overzicht is met de ontwikkeling van de voorziening rekening gehouden met deze tariefstijging.

In de Begroting 2021 is met voorstel Afvalactieplan besloten om N 250 aan lasten niet via de voorziening te laten lopen. Deze lasten zijn wel meegenomen in de berekening van de kostendekkendheid. Dit verklaart het verschil van N 250 aan lasten taakveld in de bovenstaande berekening van de kostendekkendheid en de lasten taakveld in onderstaande overzicht van de voorziening.

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Baten afvalstoffenheffing	V8.297	V8.447	V8.597	V8.887	V9.177	V9.177	V9.177	V9.177
Kwijtscheldingen	N673	N685	N697	N721	N744	N744	N744	N744
Totale netto baten	**V7.624**	**V7.762**	**V7.900**	**V8.166**	**V8.433**	**V8.433**	**V8.433**	**V8.433**
Lasten taakveld	N9.012	N9.080	N9.246	N9.311	N9.377	N9.443	N9.508	N9.598
Baten nascheiding afval	V950	V950	V950	V950	V950	V950	V950	V950
Indirecte baten (dividend Irado)	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330
Indirecte lasten (overhead + rentelasten aandelen Irado)	N197	N209	N214	N220	N226	N232	N238	N244
Totale lasten	**N7.928**	**N8.008**	**N8.180**	**N8.251**	**N8.323**	**N8.395**	**N8.466**	**N8.561**
Mutatie voorziening middelen derden	**N304**	**N246**	**N280**	**N84**	**V110**	**V38**	**N34**	**N129**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V698**	**V451**	**V171**	**V86**	**V196**	**V235**	**V201**	**V72**

Aantal huishoudens
Het aantal huishoudens is verkregen door het aantal woningen per 1 januari 2022 te vermeerderen met het aantal tot medio 2023 op te leveren woningen.

Aantal aansluitingen afval	
Het geschatte aantal aansluitingen per 1 januari 2022	31.490
Tot medio 2023 op te leveren	180
Tot medio 2023 te amoveren	-492
Totaal aantal aansluitingen	**31.178**
Leegstand	-900
Automatische kwijtschelding	-1.400
Overige kwijtschelding	-600
Feitelijk aantal huishoudens	**28.278**

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.

Binnen de legesverordening worden 3 titels toegepast. Titel 1 heeft betrekking op "Algemene dienstverlening" zoals huwelijken, paspoorten en rijbewijzen, bij Titel 2 gaat het om "Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning" en bij Titel 3 gaat het om "Diensten vallend onder de Europese dienstenrichtlijn" (overige vergunningen).
Voor een aantal tarieven stelt het Rijk een maximumtarief vast, bijvoorbeeld voor de leges reisdocumenten. Voor de overige legestarieven is de inflatiecorrectie van 3,0 % toegepast. De mate van kostendekking van de legestarieven is onderzocht. Hierbij is uitgegaan van de begrotingscijfers van 2023. De conclusie uit het onderzoek is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die wij maken.

Uitgangspunt
Het aandeel van het bedrag van overhead is berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten per hoofdstuk.

De kostendekking is in de tabel hierna per 'soort' onderverdeeld. Zowel titel 1 als ook titel 2 kennen een onderdekking waarmee de gehele legesverordening niet boven de 100% kostendekking uitkomt.

Titel 1 Algemene dienstverlening
De in Titel 1 opgenomen legesbedragen zijn gebaseerd op de producten zoals deze door de diverse afdeling aan burgers of bedrijven op aanvraag worden geleverd. Uitgaande van de geraamde lasten en baten is per hoofdstuk de kostendekking bepaald. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling dienstverlening. Ook afdrachten aan het Rijk voor bepaalde leges zijn meegenomen. In Titel 1 is sprake van een onderdekking. De kostendekking voor Titel 1 is 92%.

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning
Bij de in Titel 2 opgenomen legesbedragen gaat het om dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving. Voorbeelden zijn aanvragen van vergunningen voor bouw- of verbouwactiviteiten. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling stadsbeheer die zich bezig houden met leges en vergunningen. Op dit moment worden er plannen gemaakt voor grootschalige transformatie en woningbouw in de wijk Rivium. Vooralsnog is de aanname dat de projectontwikkelaars niet eerder dan in 2024 hun aanvragen gaan indienen, waardoor de baten voor de omgevingsvergunningen ook in dat jaar vallen. De kostendekking voor Titel 2 is 66%.

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn
De in Titel 3 opgenomen legesbedragen hebben betrekking op de overige vergunningen zoals horecavergunningen en vergunningen voor markten en evenementen. Bij het bepalen van de kostendekking is op dezelfde wijze te werk gegaan als in de overige Titels. De kostendekking voor Titel 3 is 100%.

Kruissubsidiëring
De opbrengstlimiet ingevolge artikel 229b van de Gemeentewet brengt met zich mee dat de tarieven van de leges zodanig worden vastgesteld dat de geraamde baten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake. Verder is van belang dat voor de kostendekkendheid moet worden gekeken naar de totale lasten en totale opbrengsten. Hierbij geldt het beginsel van zogenaamde kruissubsidiëring.
Dit houdt in dat de dekking per product verschillend mag zijn als de dekkingsgraad van alle producten binnen de verordening tezamen maar niet boven 100% uitkomt. Kruissubsidiëring tussen de titels onderling is dus ook mogelijk. Dit is af te leiden uit een arrest van de Hoge Raad van 13 februari 2015 (ECLI:NL:HR:2015:282, nr. 14/00655). Hierin werd door de Hoge Raad uitgemaakt dat de toetsing van de geraamde baten en lasten aan de opbrengstlimiet van artikel 229b Gemeentewet nog steeds verordeningbreed moet plaatsvinden, dat wil zeggen op het totaal van de geraamde baten van de rechten die in een verordening zijn geregeld en het totaal van de geraamde lasten die de werkzaamheden meebrengen waarvoor deze rechten worden geheven. Naast de kruissubsidiëring tussen titels, kan deze zich ook voor doen tussen hoofdstukken onderling.

Beoordeling kostendekking legesverordening
Voor het beoordelen van de kostendekking geldt dat op basis van de eventuele kruissubsidiëring het totaal van de opbrengsten en kosten van alle titels tezamen beoordeeld moet worden. Op basis hiervan toont onderstaand overzicht aan dat, uitgaande van de opbrengstramingen uit de begroting 2023, de kostendekking van de totale verordening 76% bedraagt. Dit is af te leiden uit de totale geraamde opbrengst ad V 1.644 en de totale geraamde kosten ad N 2.159. Hiermee voldoet de legesheffing aan de wettelijke voorschriften van een maximale kostendekkendheid.

Kostendekking leges 2023	Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Titel 1 Algemene dienstverlening	N622	N190	N812	V749	92,23%
Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning	N858	N462	N1.320	V868	65,74%
Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn	N17	N10	N26	V27	100,35%
Kostendekking totale tarieventabel	**N1.497**	**N662**	**N2.159**	**V1.644**	**76,13%**

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht

Inleiding

De Wet Revitalisering generiek toezicht (Rgt) is gericht op het horizontaal toezicht van medebewindstaken (taken die de rijksoverheid in wetten aan de gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen opdraagt om uit te voeren) door de raad te versterken. Wij hebben op basis van de Rgt met de provincie Zuid-Holland de bestuursovereenkomst "Bestuursovereenkomst generiek interbestuurlijk toezicht 2022" afgesloten. Het bijbehorende "Uitvoeringsprogramma Generiek interbestuurlijk toezicht 2022" is een nadere uitwerking van de bestuursovereenkomst. In dit uitvoeringsprogramma zijn de volgende toezichtgebieden vastgesteld: Ruimtelijke ordening, Omgevingsrecht, Monumentenzorg en archeologie, Archief- en informatiebeheer, Huisvesting vergunninghouders. Een stand van zaken per toezichtgebied per gemeente is te vinden op het dashboard IBT van de provincie. Meer informatie over Interbestuurlijk toezicht vanuit de provincie Zuid-Holland inclusief de (model) bestuursovereenkomst, het uitvoeringsprogramma IBT en het IBT dashboard is te vinden op https://www.zuid-holland.nl/onderwerpen/lokaal-bestuur/interbestuurlijk/.

Vanuit de bestuursovereenkomst hebben wij voor het generiek interbestuurlijk toezicht een vormvrije verantwoording aan uw raad. In de auditcommissie van 13 januari 2022 is besloten dat wij in de begroting uw raad informeren over de ontwikkelingen op de verschillende toezichtdomeinen. Bij aanpassingen van een toezichtgebied op het provinciale dashboard IBT informeren wij u door een collegebrief met daarin melding van de wijziging.

Ontwikkelingen 2023

Voor het toezichtgebied Archief- en informatiebeheer werken wij in 2023 verder aan de aanbevelingen uit het archiefverslag over 2021. De volgende archiefinspectie vindt eind 2023 of begin 2024 plaats.

Een ontwikkeling voor het toezicht in het kader van de ruimtelijke ordening en omgevingsrecht is de Omgevingswet en de zaken die hiervoor moeten worden geïmplementeerd. Dit geldt eveneens voor de Wet Kwaliteitsborging die inzet op een gedeeltelijke privatisering van het toezicht bij de kwaliteitsborger. Wij bereiden ons voor op een mogelijke verschuiving van het taakaccent van toezicht op nieuwbouw naar meer toezicht op bestaande bouw en handhaving.

Het toezichtgebied Financien behoort niet tot het generiek interbestuurlijk toezicht maar tot specifiek interbestuurlijk toezicht. Deze indicator is daarom niet opgenomen in het Uitvoeringsprogramma IBT 2022. Omdat er wel een relatie is tussen generiek en specifiek toezicht, heeft de provincie gekozen een financiële indicator wel op te nemen in het IBT dashboard waarin de resultaten van het generieke toezicht staan gepubliceerd. In 2023 laten wij een sluitend beeld zien in de Begroting 2023 en daarmee voldoen wij aan het toezichtgebied Financiën.

Financiële begroting

Inleiding

Uw raad stelt de beleidsbegroting vast op het niveau van de programma's. Uw raad stelt de budgetten voor 2023 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. Uw raad autoriseert daarmee ons om uitvoering te geven aan de beleidsbegroting en de aangegeven budgetten te besteden.

Overzicht van baten en lasten

Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de meerjarenramingen in de programma's. Ook zijn hierin de rekeningcijfers over 2021 en de begrote bedragen voor 2022 opgenomen. Uw raad autoriseert het jaar 2023. In de overzichten maken wij onderscheid in:

1. De Begroting 2023 vóór de wijziging van nieuw beleid;
2. De wijziging van nieuw beleid in deze programmabegroting, zoals wij hebben opgenomen in het hoofdstuk Begroting in hoofdlijnen;
3. De Begroting 2023 ná de wijziging van nieuw beleid.

De cijfers van Programma 0 zijn exclusief taakveld 0.10 "Mutaties in reserves", omdat de toevoegingen onttrekkingen formeel niet als lasten en baten worden gezien. De cijfers van Programma 0 zijn ook exclusief taakveld 0.11 "Resultaat van de rekening baten en lasten", omdat dit geen vastgesteld budget betreft. Het saldo van de begroting is het resultaat van alle programma's en staat onderaan de streep.

Lasten	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	N30.397	N33.825	N33.235	N33.058	N32.760	N32.916	N32.887	N32.846	N31.260	N31.499
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.935	N8.796	N9.055	N8.969	N9.046	N9.032	N9.038	N9.032	N9.036	N9.035
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N9.254	N10.170	N8.479	N9.257	N10.020	N10.651	N11.145	N11.297	N11.810	N12.213
3. Economie	N1.042	N1.686	N1.180	N1.117	N1.119	N1.120	N1.121	N1.121	N1.122	N1.121
4. Onderwijs	N8.649	N15.171	N9.051	N8.762	N8.845	N9.237	N9.720	N9.689	N9.746	N9.729
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.346	N13.609	N14.036	N13.949	N13.943	N13.986	N14.016	N13.997	N13.960	N13.984
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.148	N6.923	N6.673	N6.714	N6.848	N7.118	N7.248	N7.367	N7.508	N7.582
6A. Sociale infrastructuur	N12.829	N16.397	N12.929	N13.024	N12.856	N12.859	N12.843	N12.489	N12.493	N12.492
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N55.140	N55.350	N52.328	N53.095	N53.625	N54.057	N54.077	N54.089	N54.099	N54.112
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N16.362	N18.824	N19.713	N19.799	N20.203	N20.632	N21.068	N21.396	N21.333	N21.337
6D. Jeugdzorg	N23.782	N24.709	N25.009	N25.121	N24.763	N23.457	N23.270	N23.270	N23.270	N23.270
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N21.145	N20.065	N19.886	N20.048	N20.549	N21.312	N22.139	N22.708	N23.433	N24.028
8. Stadsontwikkeling	N14.734	N30.516	N35.222	N15.406	N10.114	N9.919	N9.172	N6.735	N12.155	N5.998
Totaal Lasten	**N221.763**	**N256.041**	**N246.798**	**N228.319**	**N224.691**	**N226.296**	**N227.745**	**N226.037**	**N231.224**	**N226.400**

Baten	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	V150.499	V159.128	V152.511	V151.819	V152.038	V152.402	V152.242	V151.830	V151.369	V151.239
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V577	V679	V683	V683	V683	V683	V683	V683	V683	V683
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V951	V716	V679	V644	V644	V644	V644	V644	V644	V644
3. Economie	V671	V787	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762
4. Onderwijs	V4.294	V9.634	V4.623	V4.284	V4.284	V4.284	V4.284	V4.284	V4.284	V4.284
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.614	V4.139	V4.330	V4.330	V4.330	V4.330	V4.330	V4.330	V4.330	V4.330
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V869	V893	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
6A. Sociale infrastructuur	V1.488	V3.209	V1.291	V1.291	V1.291	V1.291	V1.291	V1.291	V1.291	V1.291
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V40.394	V35.054	V35.298	V35.414	V35.454	V35.490	V35.490	V35.490	V35.490	V35.490
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V499	V512	V523	V534	V549	V561	V574	V587	V587	V587
6D. Jeugdzorg	V232	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V16.738	V15.355	V15.035	V15.487	V15.948	V16.732	V17.585	V18.173	V18.913	V19.527
8. Stadsontwikkeling	V12.558	V19.474	V32.382	V12.083	V6.105	V6.352	V5.704	V2.790	V8.190	V2.456
Totaal Baten	**V234.383**	**V249.803**	**V249.233**	**V228.448**	**V223.204**	**V224.648**	**V224.706**	**V221.981**	**V227.659**	**V222.411**

Saldi	*Vóór wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	V120.102	V125.303	V119.276	V118.761	V119.278	V119.486	V119.355	V118.984	V120.109	V119.740
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.358	N8.117	N8.372	N8.286	N8.363	N8.349	N8.356	N8.349	N8.353	N8.352
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N8.303	N9.455	N7.800	N8.612	N9.376	N10.007	N10.501	N10.653	N11.166	N11.569
3. Economie	N371	N898	N419	N355	N357	N358	N359	N359	N360	N360
4. Onderwijs	N4.355	N5.537	N4.428	N4.478	N4.560	N4.953	N5.436	N5.404	N5.461	N5.444
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.732	N9.470	N9.706	N9.618	N9.612	N9.656	N9.686	N9.667	N9.629	N9.653
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.279	N6.029	N5.780	N5.821	N5.955	N6.225	N6.354	N6.473	N6.614	N6.688
6A. Sociale infrastructuur	N11.341	N13.188	N11.638	N11.732	N11.565	N11.567	N11.552	N11.198	N11.202	N11.201
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N14.746	N20.296	N17.030	N17.681	N18.171	N18.566	N18.586	N18.599	N18.609	N18.621
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N15.863	N18.311	N19.190	N19.265	N19.654	N20.071	N20.494	N20.809	N20.746	N20.750
6D. Jeugdzorg	N23.550	N24.487	N24.787	N24.899	N24.541	N23.235	N23.048	N23.048	N23.048	N23.048
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N4.407	N4.711	N4.851	N4.561	N4.601	N4.580	N4.554	N4.536	N4.520	N4.501
8. Stadsontwikkeling	N2.176	N11.042	N2.840	N3.322	N4.009	N3.566	N3.468	N3.945	N3.965	N3.542
Totaal saldo van baten en lasten	**V12.620**	**N6.238**	**V2.435**	**V130**	**N1.487**	**N1.648**	**N3.039**	**N4.056**	**N3.565**	**N3.989**
Mutaties reserves	V494	V8.140	V323	V383	V383	V733	V415	V426	V436	V436
Afrondingen			V1			V1				V1
Totaal Resultaat	**V13.114**	**V1.902**	**V2.759**	**V513**	**N1.103**	**N915**	**N2.624**	**N3.630**	**N3.128**	**N3.552**

Lasten	*wijziging*									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning			N6.891	N2.042	N1.676	N1.815	N1.953	N1.675	N2.968	N2.855
1. Integrale veiligheid en openbare orde			N532	N441	N425	N418	N418	N421	N421	N423
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			N1.819	N1.621	N1.229	N1.096	N1.354	N1.489	N1.530	N1.672
3. Economie			N329	N74	N64	N59	N59	N60	N60	N61
4. Onderwijs			N284	N359	N369	N391	N423	N497	N496	N564
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)			N285	N169	N147	N135	N130	N158	N152	N174
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N618	N612	N611	N609	N617	N660	N665	N705
6A. Sociale infrastructuur			N5.726	N3.740	N3.710	N3.697	N3.696	N3.700	N3.699	N3.703
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			N803	N912	N726	N599	N409	N95	V180	V503
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			V4	N277	N52	V19	V58	V111	N194	N481
6D. Jeugdzorg			V1.267	V3.303	V4.459	V4.254	V4.039	V3.773	V3.500	V3.218
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			N1.840	N1.585	N1.575	N1.847	N2.259	N2.367	N2.393	N2.515

8. Stadsontwikkeling			N781	N130	N73	N191	N192	N201	N203	N197
Totaal Lasten	**N0**	**N0**	**N18.637**	**N8.658**	**N6.198**	**N6.587**	**N7.414**	**N7.439**	**N9.103**	**N9.630**

Baten ***wijziging***

Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0. Bestuur en ondersteuning			V15.933	V20.482	V21.751	V9.505	V10.045	V10.045	V10.045	V10.045
1. Integrale veiligheid en openbare orde			V11	V7	V3	V2	V2	V2	V2	V2
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
3. Economie			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
4. Onderwijs			V11	V7	V3	V2	V2	V2	V2	V2
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)			V58	V38	V19	V11	V11	V11	V11	V11
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6A. Sociale infrastructuur			V2.252	V242	V232	V228	V228	V228	V228	V228
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			V253	V237	V237	V237	V237	N54	N309	N608
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			N47	N24	V269	V295	V316	V337	V367	V394
6D. Jeugdzorg			N222	N222	N222	N222	N222	N222	N222	N222
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			V704	V486	V528	V825	V1.260	V1.367	V1.394	V1.515
8. Stadsontwikkeling			V80	V208	V97	V211	V211	V95	V95	N285
Totaal Baten	**N0**	**N0**	**V19.033**	**V21.460**	**V22.919**	**V11.093**	**V12.090**	**V11.811**	**V11.613**	**V11.082**

Saldi ***wijziging***

Programma	Rekening	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0. Bestuur en ondersteuning			V9.042	V18.440	V20.075	V7.689	V8.092	V8.370	V7.077	V7.190
1. Integrale veiligheid en openbare orde			N522	N434	N422	N416	N416	N419	N419	N421
2. Verkeer, vervoer en waterstaat			N1.819	N1.621	N1.229	N1.096	N1.354	N1.489	N1.530	N1.672
3. Economie			N329	N74	N64	N59	N59	N60	N60	N61
4. Onderwijs			N273	N352	N365	N389	N421	N495	N494	N562
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)			N227	N130	N127	N124	N119	N147	N140	N163
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie			N618	N612	N611	N609	N617	N660	N665	N705
6A. Sociale infrastructuur			N3.474	N3.498	N3.478	N3.469	N3.468	N3.472	N3.471	N3.475
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)			N550	N675	N489	N362	N172	N149	N129	N105
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)			N43	N301	V216	V314	V374	V448	V172	N87
6D. Jeugdzorg			V1.045	V3.081	V4.237	V4.032	V3.817	V3.551	V3.278	V2.996
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu			N1.136	N1.098	N1.047	N1.022	N999	N1.000	N999	N1.000

8. Stadsontwikkeling			N700	V77	V24	V19	V19	N106	N108	N482
Totaal saldo van baten en lasten	**N0**	**N0**	**V396**	**V12.803**	**V16.720**	**V4.506**	**V4.676**	**V4.372**	**V2.510**	**V1.452**
Mutaties reserves			N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Afrondingen			N1	N0	N0	N1	N0	N0	N0	N1
Totaal Resultaat	**N0**	**N0**	**V395**	**V12.803**	**V16.720**	**V4.505**	**V4.676**	**V4.372**	**V2.510**	**V1.451**

Lasten	***Ná wijziging***									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	N30.397	N33.825	N40.126	N35.100	N34.436	N34.732	N34.840	N34.521	N34.228	N34.354
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.935	N8.796	N9.587	N9.410	N9.471	N9.450	N9.457	N9.453	N9.457	N9.458
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N9.254	N10.170	N10.298	N10.877	N11.249	N11.748	N12.499	N12.786	N13.341	N13.885
3. Economie	N1.042	N1.686	N1.509	N1.191	N1.182	N1.179	N1.180	N1.181	N1.182	N1.182
4. Onderwijs	N8.649	N15.171	N9.335	N9.121	N9.214	N9.629	N10.143	N10.186	N10.242	N10.293
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N13.346	N13.609	N14.321	N14.117	N14.089	N14.121	N14.146	N14.155	N14.111	N14.158
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N7.148	N6.923	N7.292	N7.326	N7.460	N7.727	N7.865	N8.027	N8.173	N8.287
6A. Sociale infrastructuur	N12.829	N16.397	N18.655	N16.763	N16.566	N16.555	N16.539	N16.189	N16.192	N16.195
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N55.140	N55.350	N53.131	N54.007	N54.352	N54.656	N54.486	N54.185	N53.920	N53.609
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N16.362	N18.824	N19.710	N20.076	N20.256	N20.613	N21.011	N21.285	N21.528	N21.818
6D. Jeugdzorg	N23.782	N24.709	N23.742	N21.819	N20.304	N19.204	N19.231	N19.497	N19.770	N20.052
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N21.145	N20.065	N21.727	N21.633	N22.123	N23.159	N24.399	N25.075	N25.826	N26.543
8. Stadsontwikkeling	N14.734	N30.516	N36.003	N15.536	N10.187	N10.110	N9.364	N6.936	N12.358	N6.195
Totaal Lasten	**N221.763**	**N256.041**	**N265.435**	**N236.976**	**N230.889**	**N232.883**	**N235.159**	**N233.475**	**N240.327**	**N236.030**

Baten	***Ná wijziging***									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	V150.499	V159.128	V168.444	V172.301	V173.789	V161.906	V162.287	V161.875	V161.413	V161.284
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V577	V679	V693	V690	V686	V685	V685	V685	V685	V685
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V951	V716	V679	V644	V644	V644	V644	V644	V644	V644
3. Economie	V671	V787	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762	V762
4. Onderwijs	V4.294	V9.634	V4.634	V4.291	V4.288	V4.286	V4.286	V4.286	V4.286	V4.286
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V4.614	V4.139	V4.389	V4.369	V4.350	V4.341	V4.341	V4.341	V4.341	V4.341
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V869	V893	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
6A. Sociale infrastructuur	V1.488	V3.209	V3.544	V1.533	V1.523	V1.519	V1.519	V1.519	V1.519	V1.519

6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V40.394	V35.054	V35.551	V35.651	V35.691	V35.727	V35.727	V35.436	V35.181	V34.882
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V499	V512	V476	V510	V818	V856	V891	V924	V954	V982
6D. Jeugdzorg	V232	V222	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	V16.738	V15.355	V15.739	V15.973	V16.476	V17.557	V18.845	V19.540	V20.307	V21.042
8. Stadsontwikkeling	V12.558	V19.474	V32.462	V12.291	V6.202	V6.563	V5.914	V2.885	V8.285	V2.171
Totaal Baten	**V234.383**	**V249.803**	**V268.266**	**V249.909**	**V246.123**	**V235.741**	**V236.796**	**V233.791**	**V239.272**	**V233.493**

Saldi	***Ná wijziging***									
Programma	**Rekening**	**Begroting**		**Raming**						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0. Bestuur en ondersteuning	V120.102	V125.303	V128.318	V137.201	V139.353	V127.175	V127.447	V127.354	V127.186	V126.930
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.358	N8.117	N8.894	N8.720	N8.785	N8.766	N8.772	N8.768	N8.772	N8.774
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N8.303	N9.455	N9.619	N10.233	N10.605	N11.104	N11.855	N12.142	N12.696	N13.241
3. Economie	N371	N898	N747	N429	N421	N418	N419	N419	N420	N420
4. Onderwijs	N4.355	N5.537	N4.701	N4.830	N4.926	N5.342	N5.857	N5.900	N5.955	N6.006
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.732	N9.470	N9.932	N9.749	N9.740	N9.780	N9.805	N9.814	N9.770	N9.816
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N6.279	N6.029	N6.398	N6.432	N6.566	N6.834	N6.972	N7.133	N7.280	N7.394
6A. Sociale infrastructuur	N11.341	N13.188	N15.111	N15.230	N15.043	N15.036	N15.020	N14.670	N14.673	N14.676
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N14.746	N20.296	N17.580	N18.356	N18.660	N18.928	N18.759	N18.748	N18.738	N18.727
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N15.863	N18.311	N19.233	N19.566	N19.438	N19.757	N20.120	N20.361	N20.574	N20.836
6D. Jeugdzorg	N23.550	N24.487	N23.742	N21.819	N20.304	N19.204	N19.231	N19.497	N19.770	N20.052
7. Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	N4.407	N4.711	N5.988	N5.659	N5.648	N5.602	N5.553	N5.535	N5.519	N5.501
8. Stadsontwikkeling	N2.176	N11.042	N3.541	N3.245	N3.985	N3.547	N3.450	N4.051	N4.073	N4.024
Totaal saldo van baten en lasten	**V12.620**	**N6.238**	**V2.831**	**V12.932**	**V15.234**	**V2.858**	**V1.636**	**V316**	**N1.055**	**N2.537**
Mutaties reserves	V494	V8.140	V323	V383	V383	V733	V415	V426	V436	V436
Afrondingen										
Totaal Resultaat	**V13.114**	**V1.902**	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

Reservemutaties per programma

Onderstaande tabel geeft het totaal saldo van baten en lasten vóór de reservemutaties en de reservemutaties per programma met een verdeling naar de betreffende reserve. De reservemutaties vallen eveneens onder het budgetrecht van uw raad.

Pr.	Resultaatverdeling	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Totaal saldo van baten en lasten		V12.620	N6.238	V2.831	V12.932	V15.234	V2.858	V1.636	V316	N1.055	N2.537
	Mutaties in reserves										
0	Algemene reseve		V170								

0	Reserve bedrijfsvoering	N293	V248								
0	Reserve eenmalige uitgaven	N403	V482								
0	Reserve Doe Mee Fonds	V920	V1.500								
1	Reserve bedrijfsvoering	N175	N0								
1	Reserve eenmalige uitgaven	V18	V152								
2	Reserve bedrijfsvoering	V52	N0								
2	Reserve eenmalige uitgaven	V826	V856								
3	Reserve bedrijfsvoering	N117	N0								
3	Reserve eenmalige uitgaven	N94	V398								
4	Reserve bedrijfsvoering	N111									
4	Reserve eenmalige uitgaven	N124	V372	N150			V328				
5A	Reserve bedrijfsvoering	V220	N0								
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V26	V179								
5B	Reserve bedrijfsvoering	V115	N0								
5B	Reserve eenmalige uitgaven	V541	V131								
5B	Reserve water	N165	V189	V369	V383	V383	V405	V415	V426	V436	V436
6A	Reserve bedrijfsvoering	V89	N0								
6A	Reserve eenmalige uitgaven	N672	V947	V35							
6B	Reserve bedrijfsvoering	V196									
6B	Reserve eenmalige uitgaven	V418	V175								
6C	Reserve bedrijfsvoering	N36									
6C	Noodfonds	V1									
6D	Reserve bedrijfsvoering	N21	N0								
6D	Reserve eenmalige uitgaven	V10	V205								
7	Reserve bedrijfsvoering	N71	N0								
7	Reserve eenmalige uitgaven	N131	V223								
8	Reserve bedrijfsvoering	V47	N0								
8	Reserve eenmalige uitgaven	N570	V1.915	V69							
	Totaal mutaties reserves	**V494**	**V8.141**	V323	**V383**	**V383**	**V733**	**V415**	**V426**	**V436**	**V436**
	Afrondingen		**N1**								
Totaal resultaat		**V13.114**	**V1.902**	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

Overzicht taakvelden per programma

Onderstaande tabel geeft de budgetten van de taakvelden per programma weer. Hierbij is rekening gehouden met de nieuwe indeling van het CBS in deelprogramma 6C en 6D.

Taakveld		Rekening	Begroting		Raming						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0.1 Bestuur	Lasten	N3.030	N3.311	N3.417	N3.407	N3.387	N3.620	N3.590	N3.583	N3.469	N3.627
0.1 Bestuur	Baten	V647	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.1 Bestuur	**Saldo**	**N2.384**	**N3.311**	**N3.417**	**N3.407**	**N3.387**	**N3.620**	**N3.590**	**N3.583**	**N3.469**	**N3.627**
0.10 Mutaties reserves	Lasten	N10.777	N425	N178	N19	N19	N14	N14	N14	N14	N14
0.10 Mutaties reserves	Baten	V11.271	V8.565	V501	V403	V403	V747	V430	V440	V451	V451
0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V494**	**V8.140**	**V323**	**V383**	**V383**	**V733**	**V415**	**V426**	**V436**	**V436**
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Lasten	N13.114	N1.902	N3.155	N13.320	N15.617	N3.596	N2.053	N746	V614	V2.096
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Baten	N0	V0	V1	V4	V0	V5	V2	V4	V4	V4
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	**Saldo**	**N13.114**	**N1.902**	**N3.154**	**N13.316**	**N15.617**	**N3.591**	**N2.052**	**N742**	**V618**	**V2.101**
0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.599	N2.438	N2.306	N2.632	N2.614	N2.649	N2.712	N2.502	N2.316	N2.244
0.2 Burgerzaken	Baten	V951	V727	V778	V1.357	V1.398	V1.477	V1.498	V1.440	V978	V849
0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.649**	**N1.711**	**N1.527**	**N1.274**	**N1.216**	**N1.172**	**N1.214**	**N1.062**	**N1.338**	**N1.395**
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Lasten	N48	N40	N86	N77	N69	N65	N65	N65	N65	N65
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Baten	V86	V123	V164	V155	V147	V144	V144	V144	V144	V144
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	**Saldo**	**V39**	**V83**	**V78**	**V78**	**V78**	**V78**	**V78**	**V78**	**V78**	**V78**
0.4 Overhead	Lasten	N23.094	N25.391	N28.777	N27.828	N27.088	N27.058	N27.040	N26.976	N27.003	N26.981
0.4 Overhead	Baten	V2.515	V2.402	V2.403	V2.403	V2.403	V2.403	V2.403	V2.403	V2.403	V2.403
0.4 Overhead	**Saldo**	**N20.579**	**N22.989**	**N26.374**	**N25.425**	**N24.685**	**N24.655**	**N24.637**	**N24.573**	**N24.600**	**N24.578**
0.5 Treasury	Lasten	V79	N80	N22	V93	V122	V23	N23	N3	V12	N50
0.5 Treasury	Baten	V1.536	V898	V1.617	V1.635	V1.773	V1.773	V1.773	V1.773	V1.773	V1.773
0.5 Treasury	**Saldo**	**V1.615**	**V818**	**V1.595**	**V1.728**	**V1.895**	**V1.796**	**V1.750**	**V1.770**	**V1.785**	**V1.723**
0.61 OZB woningen	Lasten	N373	N458	N507	N506	N502	N502	N502	N502	N502	N502
0.61 OZB woningen	Baten	V7.447	V7.447	V7.687	V7.901	V7.901	V7.901	V7.901	V7.901	V7.901	V7.901
0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V7.074**	**V6.989**	**V7.180**	**V7.394**	**V7.399**	**V7.399**	**V7.399**	**V7.399**	**V7.399**	**V7.399**
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N298	N270	N311	N311	N311	N311	N311	N311	N311	N311
0.62 OZB niet-woningen	Baten	V5.193	V5.196	V5.325	V5.325	V5.325	V5.325	V5.325	V5.325	V5.325	V5.325
0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.896**	**V4.925**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**	**V5.014**
0.64 Belastingen overig	Lasten	N43	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2	N2
0.64 Belastingen overig	Baten	V309	V6	V6	V6	V6	V6	V6	V6	V6	V6
0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V266**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Baten	V131.702	V142.330	V150.465	V153.519	V154.837	V142.879	V143.238	V142.885	V142.885	V142.885

0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	**Saldo**	**V131.702**	**V142.330**	**V150.465**	**V153.519**	**V154.837**	**V142.879**	**V143.238**	**V142.885**	**V142.885**	**V142.885**
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N960	N1.780	N4.643	N375	N530	N493	N540	N522	N517	N517
0.8 Overige baten en lasten	Baten	V112	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N848**	**N1.780**	**N4.643**	**N375**	**N530**	**N493**	**N540**	**N522**	**N517**	**N517**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N31	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55	N55
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	**Saldo**	**N31**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Progr. 0 Bestuur en ondersteuning	**Saldo**	**V107.482**	**V131.541**	**V125.487**	**V124.268**	**V124.120**	**V124.317**	**V125.810**	**V127.038**	**V128.240**	**V129.467**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.901	N5.007	N5.298	N5.440	N5.512	N5.494	N5.498	N5.495	N5.495	N5.495
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V324	V340	V365	V362	V358	V357	V357	V357	V357	V357
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.576**	**N4.667**	**N4.933**	**N5.078**	**N5.153**	**N5.137**	**N5.141**	**N5.138**	**N5.138**	**N5.138**
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.034	N3.790	N4.288	N3.969	N3.959	N3.956	N3.959	N3.958	N3.961	N3.963
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V252	V339	V328	V328	V328	V328	V328	V328	V328	V328
1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N2.782**	**N3.450**	**N3.961**	**N3.642**	**N3.631**	**N3.628**	**N3.631**	**N3.630**	**N3.634**	**N3.635**
Progr. 1 Integrale veiligheid en openbare orde	**Saldo**	**N7.358**	**N8.117**	**N8.894**	**N8.720**	**N8.785**	**N8.766**	**N8.772**	**N8.768**	**N8.772**	**N8.774**
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N9.078	N9.960	N10.095	N10.674	N11.047	N11.545	N12.296	N12.584	N13.138	N13.683
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V891	V618	V594	V594	V594	V594	V594	V594	V594	V594
2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N8.187**	**N9.342**	**N9.501**	**N10.080**	**N10.452**	**N10.951**	**N11.702**	**N11.989**	**N12.544**	**N13.088**
2.2 Parkeren	Lasten	N52	N15	N14	N15	N14	N14	N14	N14	N14	N14
2.2 Parkeren	**Saldo**	**N52**	**N15**	**N14**	**N15**	**N14**	**N14**	**N14**	**N14**	**N14**	**N14**
2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N124	N195	N189	N189	N189	N189	N189	N189	N189	N189
2.5 Openbaar vervoer	Baten	V60	V98	V85	V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N64**	**N97**	**N104**	**N139**	**N139**	**N139**	**N139**	**N139**	**N139**	**N139**
Progr. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Saldo**	**N8.303**	**N9.455**	**N9.619**	**N10.233**	**N10.605**	**N11.104**	**N11.855**	**N12.142**	**N12.696**	**N13.241**
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N552	N859	N1.051	N808	N808	N809	N810	N811	N811	N812
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V310	V362	V334	V334	V334	V334	V334	V334	V334	V334
3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N242**	**N497**	**N717**	**N473**	**N474**	**N475**	**N476**	**N477**	**N477**	**N478**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N60	N213	N22	N18	N13	N11	N11	N11	N11	N11
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N60**	**N213**	**N22**	**N18**	**N13**	**N11**	**N11**	**N11**	**N11**	**N11**
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Lasten	N413	N564	N411	N341	N336	N334	N334	N334	N334	N334
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Baten	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353	V353
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	**Saldo**	**N59**	**N211**	**N58**	**V12**	**V16**	**V18**	**V18**	**V18**	**V18**	**V18**
3.4 Economische promotie	Lasten	N17	N50	N25	N25	N25	N25	N25	N25	N25	N25
3.4 Economische promotie	Baten	V7	V73	V75	V75	V75	V75	V75	V75	V75	V75
3.4 Economische promotie	**Saldo**	**N9**	**V23**	**V50**	**V50**	**V50**	**V50**	**V50**	**V50**	**V50**	**V50**
Progr. 3 Economie	**Saldo**	**N371**	**N898**	**N747**	**N429**	**N421**	**N418**	**N419**	**N419**	**N420**	**N420**
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N3.268	N6.306	N3.669	N3.781	N3.873	N4.288	N4.802	N4.845	N4.901	N4.952

4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V488	V2.530	V416	V413	V409	V408	V408	V408	V408	V408
4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N2.780**	**N3.776**	**N3.253**	**N3.368**	**N3.464**	**N3.880**	**N4.394**	**N4.437**	**N4.493**	**N4.544**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N5.381	N8.866	N5.666	N5.341	N5.341	N5.341	N5.341	N5.341	N5.341	N5.341
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V3.806	V7.104	V4.217	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878	V3.878
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.575**	**N1.761**	**N1.448**	**N1.462**	**N1.462**	**N1.462**	**N1.462**	**N1.462**	**N1.462**	**N1.462**
Progr. 4 Onderwijs	**Saldo**	**N4.355**	**N5.537**	**N4.701**	**N4.830**	**N4.926**	**N5.342**	**N5.857**	**N5.900**	**N5.955**	**N6.006**
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.625	N5.546	N5.649	N5.649	N5.608	N5.608	N5.608	N5.608	N5.608	N5.608
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	V334	V40	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.291**	**N5.506**	**N5.649**	**N5.649**	**N5.608**	**N5.608**	**N5.608**	**N5.608**	**N5.608**	**N5.608**
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.916	N4.020	N4.540	N4.499	N4.526	N4.562	N4.580	N4.593	N4.547	N4.591
5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.711	V3.534	V3.735	V3.732	V3.729	V3.727	V3.727	V3.727	V3.727	V3.727
5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N204**	**N486**	**N806**	**N767**	**N797**	**N835**	**N852**	**N865**	**N819**	**N864**
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Lasten	N2.020	N2.708	N2.644	N2.494	N2.494	N2.494	N2.494	N2.494	N2.494	N2.494
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Baten	V404	V393	V416	V416	V416	V416	V416	V416	V416	V416
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	**Saldo**	**N1.616**	**N2.315**	**N2.228**	**N2.078**	**N2.078**	**N2.078**	**N2.078**	**N2.078**	**N2.078**	**N2.078**
5.4 Musea	Lasten	N2	N11	N12	N12	N12	N12	N12	N12	N12	N12
5.4 Musea	**Saldo**	**N2**	**N11**	**N12**	**N12**	**N12**	**N12**	**N12**	**N12**	**N12**	**N12**
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N632	N186	N192	N192	N192	N192	N192	N192	N192	N192
5.5 Cultureel erfgoed	Baten	V3	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N629**	**N186**	**N192**	N192	**N192**	**N192**	**N192**	**N192**	**N192**	**N192**
5.6 Media	Lasten	N1.151	N1.137	N1.284	N1.272	N1.258	N1.254	N1.262	N1.257	N1.259	N1.261
5.6 Media	Baten	V161	V172	V238	V221	V205	V198	V198	V198	V198	V198
5.6 Media	**Saldo**	**N990**	**N965**	**N1.046**	**N1.051**	**N1.053**	**N1.055**	**N1.063**	**N1.059**	**N1.061**	**N1.063**
Progr. 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Saldo**	**N8.732**	**N9.470**	**N9.932**	**N9.749**	**N9.740**	**N9.780**	**N9.805**	**N9.814**	**N9.770**	**N9.816**
5.7 Openbaar groen en recreatie	Lasten	N7.148	N6.923	N7.292	N7.326	N7.460	N7.727	N7.865	N8.027	N8.173	N8.287
5.7 Openbaar groen en recreatie	Baten	V869	V893	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894	V894
5.7 Openbaar groen en recreatie	**Saldo**	**N6.279**	**N6.029**	**N6.398**	**N6.432**	**N6.566**	**N6.834**	**N6.972**	**N7.133**	**N7.280**	**N7.394**
Progr. 5B Openbaar Groen en (openlucht) recr.	**Saldo**	**N6.279**	**N6.029**	**N6.398**	**N6.432**	**N6.566**	**N6.834**	**N6.972**	**N7.133**	**N7.280**	**N7.394**
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Lasten	N12.829	N16.397	N15.858	N13.983	N13.786	N13.775	N13.759	N13.409	N13.412	N13.415
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Baten	V1.488	V3.209	V3.322	V1.311	V1.301	V1.297	V1.297	V1.297	V1.297	V1.297
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	**Saldo**	**N11.341**	**N13.188**	**N12.537**	**N12.672**	**N12.485**	**N12.478**	**N12.462**	**N12.112**	**N12.115**	**N12.118**
6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N0	N2.797	N2.780	N2.780	N2.780	N2.780	N2.780	N2.780	N2.780
6.2 Wijkteams	Baten	N0	N0	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222	V222
6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N2.575**	**N2.558**	**N2.558**	**N2.558**	**N2.558**	**N2.558**	**N2.558**	**N2.558**
Progr. 6A Sociale Infrastructuur	**Saldo**	**N11.341**	**N13.188**	**N15.111**	**N15.230**	**N15.043**	**N15.036**	**N15.020**	**N14.670**	**N14.673**	**N14.676**
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N45.376	N45.387	N43.243	N44.190	N44.712	N45.174	N45.218	N45.230	N45.240	N45.253

6.3 Inkomensregelingen	Baten	V39.316	V34.776	V34.891	V34.975	V35.015	V35.051	V35.051	V35.051	V35.051	V35.051
6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N6.059**	**N10.611**	**N8.352**	**N9.215**	**N9.696**	**N10.123**	**N10.166**	**N10.179**	**N10.189**	**N10.201**
6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.076	N5.778	N5.692	N5.534	N5.382	N5.226	N5.013	N4.699	N4.424	N4.101
6.4 Begeleide participatie	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N291	N546	N845
6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.076**	**N5.778**	**N5.692**	**N5.534**	**N5.382**	**N5.226**	**N5.013**	**N4.990**	**N4.970**	**N4.946**
6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N3.688	N4.185	N4.196	N4.283	N4.258	N4.255	N4.255	N4.255	N4.255	N4.255
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V1.077	V278	V660	V676	V676	V676	V676	V676	V676	V676
6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N2.611**	**N3.907**	**N3.536**	**N3.607**	**N3.582**	**N3.579**	**N3.579**	**N3.579**	**N3.579**	**N3.579**
Progr. 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)	**Saldo**	**N14.746**	**N20.296**	**N17.580**	**N18.356**	**N18.660**	**N18.928**	**N18.759**	**N18.748**	**N18.738**	**N18.727**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.542	N1.817	N3.585	N3.689	N3.752	N3.824	N3.895	N3.851	N3.788	N3.795
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V5	N0	V476	V510	V545	V579	V614	V647	V677	V705
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**Saldo**	**N1.537**	**N1.817**	**N3.108**	**N3.179**	**N3.207**	**N3.245**	**N3.282**	**N3.205**	**N3.111**	**N3.090**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.820	N17.007	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V494	V512	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	**Saldo**	**N14.326**	**N16.495**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Lasten			N8.157	N8.350	N8.545	N8.735	N8.929	N9.108	N9.273	N9.417
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo)	Baten			N0	N0	V273	V277	V277	V277	V277	V277
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	**Saldo**			**N8.157**	**N8.350**	**N8.272**	**N8.458**	**N8.652**	**N8.831**	**N8.996**	**N9.140**
6.71b Begeleiding (WMO)	Lasten			N4.214	N4.318	N4.425	N4.535	N4.647	N4.762	N4.880	N5.001
6.71b Begeleiding (WMO)	**Saldo**			**N4.214**	**N4.318**	**N4.425**	**N4.535**	**N4.647**	**N4.762**	**N4.880**	**N5.001**
6.71c Dagbesteding (WMO)	Lasten			N1.028	N1.053	N1.077	N1.100	N1.125	N1.145	N1.166	N1.182
6.71c Dagbesteding (WMO)	**Saldo**			**N1.028**	**N1.053**	**N1.077**	**N1.100**	**N1.125**	**N1.145**	**N1.166**	**N1.182**
6.71d Overige maatwerkarr. (WMO)	Lasten			N2.273	N2.273	N2.117	N2.117	N2.117	N2.117	N2.117	N2.117
6.71d Overige maatwerkarr. (WMO)	**Saldo**			**N2.273**	**N2.273**	**N2.117**	**N2.117**	**N2.117**	**N2.117**	**N2.117**	**N2.117**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N54	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**Saldo**	**N54**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.81a Beschermd wonen (WMO)	Lasten	N0	N0	N370	N370	N370	N370	N370	N370	N370	N370
6.81a Bechermd wonen (WMO)	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N370**	**N370**	**N370**	**N370**	**N370**	**N370**	**N370**	**N370**
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	Lasten	N0	N0	N83	N22	V30	V68	V73	V70	V67	V65
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N83**	**N22**	**V30**	**V68**	**V73**	**V70**	**V67**	**V65**
Progr. 6C Wet Maatschappelijke Ondersteuning	**Saldo**	**N15.917**	**N18.311**	**N19.233**	**N19.566**	**N19.438**	**N19.757**	**N20.120**	**N20.361**	**N20.574**	**N20.836**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N22.945	N23.858	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V67	V62	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	**Saldo**	**N22.878**	**N23.796**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.72a Jeugdhulp begeleiding	Lasten	N0	N0	N424	N424	N424	N424	N424	N424	N424	N424
6.72a Jeugdhulp begeleiding	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N424**	**N424**	**N424**	**N424**	**N424**	**N424**	**N424**	**N424**

6.72b Jeugdhulp behandeling	Lasten	N0	N0	N5.201	N4.568	N4.411	N4.290	N4.303	N4.344	N4.388	N4.432
6.72b Jeugdhulp behandeling	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N5.201**	**N4.568**	**N4.411**	**N4.290**	**N4.303**	**N4.344**	**N4.388**	**N4.432**
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	Lasten	N0	N0	N2.463	N2.434	N2.361	N2.312	N2.318	N2.335	N2.352	N2.369
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N2.463**	**N2.434**	**N2.361**	**N2.312**	**N2.318**	**N2.335**	**N2.352**	**N2.369**
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.73a Pleegzorg	Lasten	N0	N0	N1.830	N1.615	N1.430	N1.293	N1.308	N1.354	N1.403	N1.452
6.73a Pleegzorg	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.830**	**N1.615**	**N1.430**	**N1.293**	**N1.308**	**N1.354**	**N1.403**	**N1.452**
6.73b Gezinsgericht	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.73b Gezinsrecht	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	Lasten	N0	N0	N7.217	N6.781	N6.196	N5.786	N5.823	N5.959	N6.098	N6.243
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N7.217**	**N6.781**	**N6.196**	**N5.786**	**N5.823**	**N5.959**	**N6.098**	**N6.243**
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	Lasten	N0	N0	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612	N1.612
6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**	**N1.612**
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Lasten	N0	N0	N1.342	N1.148	N985	N864	N850	N858	N866	N874
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N1.342**	**N1.148**	**N985**	**N864**	**N850**	**N858**	**N866**	**N874**
6.74c Gesloten plaatsing	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.74c Gesloten plaatsing	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N783	N851	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V165	V160	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N618**	**N691**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
6.82a Jeugdbescherming	Lasten	N0	N0	N3.031	N2.792	N2.590	N2.440	N2.424	N2.433	N2.443	N2.453
6.82a Jeugdbescherming	**Saldo**	**N0**	N0	**N3.031**	**N2.792**	**N2.590**	**N2.440**	**N2.424**	**N2.433**	**N2.443**	**N2.453**
6.82b Jeugdreclassering	Lasten	N0	N0	N623	N445	N295	N182	N170	N177	N185	N192
6.82b Jeugdreclassering	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N623**	**N445**	**N295**	**N182**	**N170**	**N177**	**N185**	**N192**
Progr. 6D Jeugdzorg	**Saldo**	**N23.496**	**N24.487**	**N23.742**	**N21.818**	**N20.304**	**N19.203**	**N19.231**	**N19.497**	**N19.770**	**N20.052**
7.1 Volksgezondheid	Lasten	N4.585	N3.856	N4.355	N4.336	N4.377	N4.377	N4.377	N4.377	N4.377	N4.377
7.1 Volksgezondheid	Baten	V1.580	V400	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.006**	**N3.456**	**N4.355**	**N4.336**	**N4.377**	**N4.377**	**N4.377**	**N4.377**	**N4.377**	**N4.377**
7.2 Riolering	Lasten	N4.154	N3.199	N4.479	N4.707	N4.874	N5.566	N6.460	N7.064	N7.749	N8.378
7.2 Riolering	Baten	V4.551	V3.860	V5.113	V5.351	V5.530	V6.238	V7.152	V7.768	V8.463	V9.104
7.2 Riolering	**Saldo**	**V397**	**V660**	**V633**	**V644**	**V656**	**V672**	**V692**	**V703**	**V714**	**V726**
7.3 Afval	Lasten	N10.555	N10.067	N10.296	N10.017	N10.323	N10.667	N11.012	N11.084	N11.150	N11.239
7.3 Afval	Baten	V10.285	V10.414	V10.585	V10.581	V10.904	V11.278	V11.652	V11.731	V11.802	V11.897
7.3 Afval	**Saldo**	**N269**	**V347**	**V289**	**V564**	**V581**	**V611**	**V640**	**V646**	**V652**	**V658**
7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.849	N2.911	N2.565	N2.540	N2.518	N2.518	N2.518	N2.518	N2.518	N2.518

7.4 Milieubeheer	Baten	V300	V659	V19	V19	V19	V19	V19	V19	V19	V19
7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.549**	**N2.252**	**N2.546**	**N2.521**	**N2.498**	**N2.498**	**N2.498**	**N2.498**	**N2.498**	**N2.498**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N2	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32	N32
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22	V22
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**V20**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Progr. 7 Volksgezondheid, duurzaamheid en milieu	**Saldo**	**N4.407**	**N4.711**	**N5.988**	**N5.659**	**N5.648**	**N5.602**	**N5.553**	**N5.535**	**N5.519**	**N5.501**
8.1 Ruimte en leefomgeving	Lasten	N2.393	N3.743	N2.556	N2.017	N1.759	N1.534	N1.534	N1.534	N1.534	N1.534
8.1 Ruimte en leefomgeving	Baten	V179	V1.471	V234	V45	N0	N0	N0	N0	N0	N0
8.1 Ruimte en leefomgeving	**Saldo**	**N2.214**	**N2.272**	**N2.322**	**N1.972**	**N1.759**	**N1.534**	**N1.534**	**N1.534**	**N1.534**	**N1.534**
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Lasten	N8.323	N18.201	N26.896	N9.171	N4.023	N5.098	N4.475	N2.434	N7.847	N1.677
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Baten	V9.099	V14.055	V29.746	V9.625	V3.861	V4.903	V4.255	V2.232	V7.633	V1.518
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	**Saldo**	**V777**	**N4.147**	**V2.850**	**V455**	**N161**	**N195**	**N220**	**N202**	**N214**	**N158**
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N4.018	N8.573	N6.551	N4.348	N4.405	N3.477	N3.354	N2.967	N2.977	N2.984
8.3 Wonen en bouwen	Baten	V3.280	V3.949	V2.483	V2.621	V2.341	V1.660	V1.660	V653	V653	V653
8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N739**	**N4.624**	**N4.068**	**N1.728**	**N2.064**	**N1.818**	**N1.695**	**N2.315**	**N2.325**	**N2.332**
Progr. 8 Stadsontwikkeling	**Saldo**	**N2.176**	**N11.042**	**N3.541**	**N3.245**	**N3.985**	**N3.547**	**N3.450**	**N4.051**	**N4.073**	**N4.024**
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**V0**	**N0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**
Geprognosticeerd resultaat (taakveld 0.11)	Saldo	V13.114	V1.902	V3.154	V13.316	V15.617	V3.591	V2.052	V742	N618	N2.101
Afronding	Saldo	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**V13.114**	**V1.902**	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

Incidentele baten en lasten

Prog	Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten									Incidentele lasten								
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0	0.1	Social Return via algemene reserve (VJN22 0.11)	V170																	
	0.10	Vrijval reserve bedrijfsvoering (VJN22 0.10)	V248																	
	0.2	Digitalisering dienstverlening (VJN22 0.21)										N100								
	0.4	MS365 fase 3, Opleidingsplan (VJN22 0.10)										N227								
	0.4	Datalab via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V27																	
	0.4	SROI via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V13																	
	0.4	Vervanging lockers via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V23																	
	0.4	Extra communicatie Corona (NJN21 0.21)	V75									N75								
	0.4	Actieplan corana; Monitor via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V3									N3								

	0.4	Actieplan corana; Wijkvergaderingen via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V25									N25								
	0.8	Denk- en Doe Mee fonds (NJN21 0.20)	V1.500									N1.500								
1	1.1	Taxatie verzekering Slotlaan (VJN22 0.17)	V4																	
	1.2	Impuls weerbaar bestuur	V60									N60								
	1.2	Actieplan corana; kwijtschelding leges via reserve eenmalig (VJN222 0.2)	V10									N10								
	1.2	Weerbaarheidsgelden via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V56									N56								
	1.2	Wijkveiligheidsplan via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V32									N32								
2	2.1	Vervoersknoop Rivium; deels dekking reserve eenmalige uitgaven	V100																	
	2.1	MIRT Oververbinding regio Rotterdam (VJN21 2.8 - NJN21 2.2 - VJN22 0.17)	V136																	
	2.1	Fietsbeleid via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40									N94								
	2.1	Meten is weten via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40									N181								
	2.1	Verkeerseducatie via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V43																	
	2.1	KTA i-VRI's via reserve eenmalig (NJN21 2.2)	V40																	
	2.1	Verkeersveiligheid via reserve eenmalig (NJN21 2.2 - VJN22 0.17)	V127																	
	2.1	Actieplan corana; Verkeer via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V15									N15								
	2.1	Nieuwe mobiliteit via reserve eenmalig (NJN21 2.2 - VJN22 0.17)	V137									N185								
	2.1	KTA Capelseplein via reserve eenmalig (NJN21 2.2 - VJN22 0.17)	V140																	
	2.1	CTW via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V38																	
3	3.2	Hoofdweg vak A via reserve eenmalig (NJN21 3.2 - VJN22 0.17)	V226																	
	3.2	Gebiedsinrichtingsplan bedrijventerrein Capelle-west (BG23 3.1)											N250							
	3.3	Projectplan BIZ deel via reserve eenmalig (BG21 3.1 - NJN21 3.2)	V75									N175	N100							
	3.3	MKB-deal via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V28									N28								
	3.3	Voorber.budget BIZ Capelle-West via reserve eenmalig (NJN21 3.2 - VJN22 0.17)	V45									N45								

	3.4	Actieplan corana; Koop lokaal via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V15									N15								
	3.4	Actieplan corana; Workshops via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V10									N10								
4	4.2	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.2 - NJN21 4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V171				V178					N171				N178				
	4.2	Aanpak laaggeletterdheid (NJN21 4.5)	V39																	
	4.2	Verhuiskosten Comenius College (VJN22 4.2) via reserve eenmalig					V150									N150				
	4.2	Actieplan corana; aanvullende middelen ventilatie scholen via reserve eenmalig (NJN21 0.17 - VJN22 0.2)	V350									N350								
	4.2	Taxatie Berliozstraat via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V12																	
	4.2	SPUK ventilatie in scholen (VJN 4.1)	V1.833									N1.833								
	4.2	Ventilatie onderwijsgedeelte MFC Fascinatio (VJN 4.3)	V185									N494								
	4.3	SPUK NPO (NJN21 4.4)	V826	V339								N826	N339							
	4.3	Actieplan corana; Capelle stagestad via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V40									N40								
5A	5.1	Onderzoek sporthal Schenkel via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V26									N26								
	5.2	Taxatie Lijstersingel 20 via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V6																	
	5.3	Incidenteel extra budget evenementen via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V147									N147								
	5.3	Stadsfeest (BG23 5A.3)											N150							
	5.3	Actieplan corana; Smaack XL via reserve eenmalig (VJN2022 0.2)	V60									N60								
5B	5.7	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water	V201	V383	V388	V388	V410					N12	N14	N5	N5	N5				
	5.7	Actieplan corana; Buiten herdenken via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V101									N101								
	5.7	Actieplan corana; Buiten ontmoeten via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V20									N20								
	5.7	Actieplan corana; Groenbeleving via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V5									N5								
	5.7	Actieplan corana; Educatie/informatie via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V5									N5								

6A	6.1	Jongerenwerk Veilige Scholen (BG21 6A.8 - NJN21 6A.7)		V35								N120	N35							
	6.1	Huiskamer vd Wijk Purmerhoek via reserve eenmalig (NJN21 6A.1)	V75																	
	6.1	Actieplan corona; Coronaplan jongeren via reserve eenmalig (NJN21 6A.3)	V122									N122								
	6.1	Verlengen pilot toezichthouder WMO/Jeugd via reserve eenmalig (NJN21 6A.4)	V140									N140								
	6.1	Overschot 2020 SWC via reserve eenmalig (NJN21 6A.5)	V30																	
	6.1	Alles Kidz via reserve eenmalig (NJN21 6A.6)	V43									N43								
	6.1	Coronabudget SWC via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V53									N53								
	6.1	WOP's via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V132																	
	6.1	Coulance regeling welzijnsaccommodaties via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V66									N66								
	6.1	Actieplan corona; Ouderencoach via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V100									N100								
	6.1	Actieplan corana; Rouwverwerking via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V60									N60								
	6.1	Actieplan corana; Wijkhuizen via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V46									N46								
	6.1	Actieplan corana; Buurtgesprekken via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V80									N80								
	6.1	Gevolgen corona mentaal en fysiek gezond (BG23 6A.3)											N170							
	6.1	Opvang vluchtelingen Oekraine (BG23 6A.1)	V2.000	V2.000								N2.000	N2.000							
6B	6.3	Rijksgelden schulden-problematiek SWC via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V36																	
	6.3	Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak) via reserve eenmalig	V37									N37								
	6.3	Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen (NJN21 6B.10) via reserve eenmalig	V75																	
	6.3	Budget Wet inburgering (BG21 6B.2,7,8,9) via reserve eenmalig	V27																	
	6.3	Dotaties/onttrekkingen reserve sociaal noodfonds	V14	V14	V14	V14	V14					N14	N14	N14	N14	N14				
6C	6.71	Onderzoeksopdracht WMO (VJN22 0.15)										N125								

6D	6.72	CJG - continueren tijdelijke capaciteit (BG21, BG22 6D.3)										N225								
	6.72	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, projectmatige aanpak wachttijden percelen D/E (BG22 6D.1).										N788								
	6.72	CJG : Experimenteerruimte percelen D/E BG22 6D.1)										N350								
	6.72	CJG : Terugdringen wachtlijsten (BG22 6D.5)										N225								
	6.72	CJG via reserve eenmalig (NJN21 6D.2)	V205																	
	6.72	Onderzoeksopdracht Jeugdhulp (VJN22 0.15)										N125								
7	7.1	Actieplan corana; Bewegen stimuleren via reserve eenmalig (NJN21 0.17)	V24									N24								
	7.1	Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren (VJN22 0.17)	V50																	
	7.1	SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl (VJN21 7.1)	V70									N70								
	7.1	Vaccinatie/test locatie COVID-19 (VJN22 7.6)	V400									N400								
	7.2	Taxatie Spoorlaan 18 via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V4																	
	7.4	RREW 9 (baten) via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V300									N378								
	7.4	Ongediertebestrijding via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25																	
	7.4	Subsidie groene/aardgasvrij via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25									N25								
	7.4	Actieplan geluid via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V25									N25								
	7.4	Onderzoek aardgasvrij Florabuurt (VJN22 7.4)	V171									N240								
8	8.1	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	V41									N640	N790	N440	N225					
	8.1	ING-locatie via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V35									N35								
	8.1	Capelseweg/Bermweg inclusied plandeel B6 (VJN22 8.3)	V445									N445								
	8.1	Omgevingsagenda (BG23 8.1)											N250							
	8.1	Opstellen gebiedsvisie Schollevaar (BG23 8.2)											N100							

	8.3	Meeuwensingel (VJN 2021 8.3)	V653									N653								
	8.2	Winstnemingen grondexploitaties	V1.625	V3.211	V582															
	8.2	Mutatie verliesgevende complexen (VJN22 8.6)										N7.455								
	8.2	Actualisatie grondexploitaties (VJN22 8.6)	V3.046	V18.145	V200		V414	V2.736				N5.866	N6.627	N5.605	N2.429	N3.396	N553	N714	N662	
	8.2	Balansmutaties	V2.820		V5.405	V2.429	V2.982		V714	V662			N11.518				N2.183			
	8.3	De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)										N110	N1.921	N110	N308					
	8.3	Gebiedsvisie Centraal Capelle (NJN 2021 8.5)										N706								
	8.3	Q-teams als onderdeel vergunningverlening										N204								
	8.3	Landelijk Capelle via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V42									N42								
	8.3	Gebiedsaanpak Capelseweg via reserve eenmalig (VJN22 0.17)	V69	V69								N69	N69							
	8.3	Budget Centrumgebied 2020	V1.728																	
	8.3	Transformaties (VJN22 8.4)	V123									N168	N25							
	8.3	Rivium District (VJN22 8.5)	V2.980	V1.500								N3.000	N1.500							
Totaal			**V25.570**	**V25.696**	**V6.589**	**V2.831**	**V4.148**	**V2.736**	**V714**	**V662**	**N0**	**N32.200**	**N25.872**	**N6.174**	**N2.981**	**N3.743**	**N2.736**	**N714**	**N662**	**N0**
Gesaldeerd												**N6.630**	**N176**	**V415**	**N150**	**V405**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Conform de voorschriften van de Provincie hanteren wij het uitgangspunt dat wij structurele taken uitvoeren met daarbij horende structurele baten en lasten. Incidentele baten en lasten zijn een uitzondering. Om te bepalen of baten en lasten structureel of incidenteel zijn hebben wij de aard van de raming als dominant criterium gehanteerd. Zoals voorgeschreven beschouwen wij iedere mutatie van de reserve als een incidentele baat of incidentele last. De grijze cellen in bovenstaand overzicht zijn de mutaties in de reserves. De overige regels bestaan uit incidentele lasten en baten. Dat lichten wij in de afzonderlijke regels toe, door zoveel mogelijk het betreffende besluit van de raad via het P&C-document te noemen. In onze financiële verordening (artikel 3.8) hanteren wij een rapportagegrens van € 100.000. Deze grens geldt niet voor mutaties aan reserves en de (incidentele lasten) en baten gerelateerd aan deze mutaties.

Conclusie: onderstaand overzicht laat zien dat de begroting in de eerste jaren structureel in evenwicht is. Alleen in 2029 en 2030 is geen sprake van structureel evenwicht. Deze jaren vallen buiten de termijn van onze Provinciaal toezichthouder.

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2023	V3.154	V13.316	V15.617	V3.591	V2.052	V742	N618	N2.101
Correctie saldo incidentele baten en lasten	V176	N415	V150	N405	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo structurele baten en lasten	**V3.330**	**V12.901**	**V15.767**	**V3.186**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**

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 deze Begroting 2023 is de laatste stand volgens de Meicirculaire 2022 verwerkt.

2. Gemeentelijke belastingen
De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb) en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij wij deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf Lokale heffingen leest u meer over de belastingen en heffingen.

3. Commerciële contracten
Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg.

4. Dividenden
Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Stedin NV, Evides NV, Irado NV en Sportief Capelle BV. Meer informatie over de dividenden staat bij het risico "dividenden" in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

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

Algemeen dekkingsmiddel	Prog.	Rekening	Begroting		Raming						
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. Algemene uitkering	0	V131.702	V142.330	V149.251	V152.305	V153.623	V141.665	V142.024	V141.671	V141.671	V141.671

2. Gemeentelijke belastingen											
- ozb	0	V12.547	V12.555	V12.924	V13.138	V13.138	V13.138	V13.138	V13.138	V13.138	V13.138
- hondenbelasting	0	V308	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
- logiesbelasting	3	V7	V73	V75	V75	V75	V75	V75	V75	V75	V75
3. Commerciële contracten	3	V300	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330	V330
4. Dividenden	0	V1.528	V890	V1.612	V1.630	V1.768	V1.768	V1.768	V1.768	V1.768	V1.768
5. Saldo financieringsfunctie	0	V100	V46	N17	V98	V128	V27	N18	V2	V17	N45
Totaal		**V146.492**	**V156.224**	**V164.175**	**V167.576**	**V169.062**	**V157.003**	**V157.317**	**V156.984**	**V156.999**	**V156.937**

Financiële positie

Er zijn verschillende manieren om de kwaliteit of gezondheid van de financiële positie te beoordelen. Hieronder noemen wij een aantal.

Raming begrotingsjaar en meerjarenraming
Het begrotingsjaar 2023 en de meerjarenraming laat een sluitend beeld zien; de baten en lasten zijn in evenwicht met uitzondering van de jaren 2029 en 2030. Deze jaren vallen buiten het beeld van onze Provinciaal toezichthouder.

Vermogenspositie en risico's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij het weerstandsvermogen berekend en benoemd wat onze belangrijkste risico's zijn. De weerstandsratio, dat wil zeggen de relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit is groter dan 1 en is daarmee positief. Het geeft aan dat de risico's financieel opgevangen kunnen worden.

Financiële kengetallen
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij diverse financiële kengetallen berekend en toegelicht.

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. Wij zijn bevoegd tot besteding van de post onvoorzien.

Geprognosticeerde balans

In de onderstaande tabel geven wij de geprognosticeerde balans van deze begroting weer.

Prognose meerjarenbalans Activa	Realisatie	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vaste activa										
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	227.446	269.681	289.696	312.115	334.352	358.866	373.213	386.436	392.691	404.894
Financiële vaste activa	19.701	19.618	19.535	19.527	19.519	19.511	19.503	19.495	19.487	19.479
Totaal vaste activa	**247.147**	**289.299**	**309.231**	**331.642**	**353.871**	**378.377**	**392.716**	**405.931**	**412.178**	**424.373**
Vlottende activa										
Voorraden	4.052	6.872	-4.655	730	3.145	6.116	3.933	4.647	5.309	5.309
Uitzettingen	28.590	22.342	22.342	22.342	22.342	22.342	22.342	22.342	22.342	22.342
Liquide middelen	330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa	6.790	6.791	6.791	6.791	6.791	6.791	6.791	6.791	6.791	6.791
Totaal vlottende activa	**39.762**	**36.004**	**24.477**	**29.862**	**32.277**	**35.248**	**33.065**	**33.779**	**34.441**	**34.441**
Totaal activa	**286.909**	**325.303**	**333.708**	**361.504**	**386.148**	**413.625**	**425.781**	**439.710**	**446.619**	**458.814**

Prognose meerjarenbalans Passiva	Realisatie	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vaste passiva										
Reserves	171.856	176.830	178.410	181.180	194.113	208.998	212.173	213.800	214.105	213.050
Resultaat boekjaar	13.114	1.903	3.154	13.317	15.618	3.591	2.053	742	-618	-2.100
Voorzieningen	21.511	23.077	18.379	16.036	15.975	15.546	16.032	15.943	10.208	8.650
Vaste schuld	45.718	77.020	86.493	106.118	115.937	140.985	150.824	164.670	177.786	194.441
Totaal vaste passiva	**252.199**	**278.830**	**286.436**	**316.651**	**341.643**	**369.120**	**381.082**	**395.155**	**401.481**	**414.041**
Vlottende passiva										
Vlottende schuld	21.286	33.049	33.848	31.429	31.081	31.081	31.275	31.131	31.714	31.349
Overlopende passiva	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425	13.425
Totaal vlottende passiva	**34.710**	**46.473**	**47.272**	**44.853**	**44.505**	**44.505**	**44.699**	**44.555**	**45.138**	**44.773**
Totaal passiva	**286.909**	**325.303**	**333.708**	**361.504**	**386.148**	**413.625**	**425.781**	**439.710**	**446.619**	**458.814**

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft volgens de spelregels van de Europese Unie weer of overheden een overschot of een tekort hebben op de uitgaven. Het saldo van gemeenten draagt bij aan het totale saldo in Nederland.
Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2022 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.887, 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 niet aan voldoen in 2023. De komende jaren komen wij wel meer in de buurt van de indicatie. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

EMU Saldo	Rekening	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Berekend EMU-saldo	-2.459	-49.726	-10.355	-17.214	-9.479	-25.056	-10.041	-13.710	-13.707	-16.298

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 wij de komende jaren meer uitgeven dan inkomsten hebben, waardoor er een financieringsbehoefte ontstaat.

Financieringsbehoefte	Rekening	Begroting		Raming						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kasstroom uit operationele activiteiten										
Resultaat	13.114	1.903	3.154	13.317	15.618	3.591	2.053	742	-618	-2.100
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.910	8.012	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483
Mutatie werkkapitaal										
- Mutatie voorraden	2.309	-2.820	11.527	-5.385	-2.415	-2.971	2.183	-714	-662	0
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-3.273	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	1.159	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie reserves	-494	-8.140	-323	-384	-384	-733	-416	-426	-437	-437
Mutatie voorzieningen	2.134	1.566	-4.698	-2.343	-61	-429	486	-89	-5.735	-1.558
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	**21.859**	**521**	**19.232**	**16.694**	**25.609**	**13.288**	**20.057**	**15.664**	**9.331**	**13.388**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten										
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-26.433	-50.247	-29.587	-33.908	-35.088	-38.344	-30.098	-29.374	-23.038	-29.686
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	-7.276	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-33.708**	**-50.247**	**-29.587**	**-33.908**	**-35.088**	**-38.344**	**-30.098**	**-29.374**	**-23.038**	**-29.686**
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	**-11.849**	**-49.726**	**-10.355**	**-17.214**	**-9.479**	**-25.056**	**-10.041**	**-13.710**	**-13.707**	**-16.298**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar										
Toename verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aflossing verstrekte leningen	244	83	83	8	8	8	8	8	8	8
Toename opgenomen leningen	0	36.394	15.165	24.317	14.511	29.740	14.031	18.038	17.308	20.847
Aflossing opgenomen leningen	-15.092	-5.092	-5.692	-4.692	-4.692	-4.692	-4.192	-4.192	-4.192	-4.192
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	**-14.849**	**31.385**	**9.556**	**19.633**	**9.827**	**25.056**	**9.847**	**13.854**	**13.124**	**16.663**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar										
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	16.485	6.249	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	10.000	11.763	799	-2.419	-348	0	194	-144	583	-365
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	**26.485**	**18.012**	**799**	**-2.419**	**-348**	**0**	**194**	**-144**	**583**	**-365**
Mutatie geldmiddelen	**-213**	**-330**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren										
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	542	330	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	330	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Mutatie geldmiddelen	**-212**	**-330**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Reserves en voorzieningen

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

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2022	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030
A: Algemene reserves											
1	**Minimum niveau 10 miljoen**	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	143.393	145.124	148.278	161.594	177.211	180.802	182.854	183.596	182.978	180.877
Subtotaal rubriek A:		**153.393**	**155.124**	**158.278**	**171.594**	**187.211**	**190.802**	**192.854**	**193.596**	**192.978**	**190.877**
B: Bestemmingsreserves											
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	248	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Eenmalige uitgaven	6.314	282	328	328	328	0	0	0	0	0
3	Sociaal Noodfonds	222	222	222	222	222	222	222	222	222	222
4	Reserve Rekenkamer	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	2.235	735	735	735	735	735	735	735	735	735
6	Water	2.548	2.359	1.990	1.607	1.224	819	404	-22	-426	-830
7	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		**31.577**	**23.608**	**23.285**	**22.902**	**22.519**	**21.786**	**21.371**	**20.945**	**20.541**	**20.137**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**184.970**	**178.732**	**181.563**	**194.496**	**209.730**	**212.588**	**214.225**	**214.541**	**213.519**	**211.014**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2022 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2021 is reeds onderdeel van de beginstand 2022.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2022	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030
	V: Voorzieningen										
1	Onderhoud	5.353	3.118	3.400	3.147	3.231	3.848	5.349	5.334	5.202	3.885
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	22	22	22	0	0	0	0	0	0	0
3	Diverse (verliesgevende) complexen	5.797	11.249	7.453	5.452	5.452	5.452	5.452	5.452	0	0
4	Dubieuze debiteuren	6.804	6.760	6.716	6.672	6.628	6.584	6.540	6.496	6.452	6.408
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	7.363	7.209	7.055	6.901	6.747	6.593	6.439	6.285	6.131	5.977
6	Rioolheffing middelen derden	2.273	2.120	1.437	859	512	376	456	542	622	707
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.506	1.002	698	452	172	88	198	236	203	74

8	Omgevingsvergunningen	0	0	0	954	1.633	1.007	0	0	0	0
9	Gereed product	797	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**29.915**	**31.480**	**26.781**	**24.437**	**24.375**	**23.948**	**24.434**	**24.345**	**18.610**	**17.051**

Totaal Reserves en Voorzieningen	**214.885**	**210.212**	**208.344**	**218.933**	**234.105**	**236.536**	**238.659**	**238.886**	**232.129**	**228.065**

Financiering (treasury)

In de Wet Financiering Overheden (FIDO) zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Om te voldoen aan deze wet, is een tweetal instrumenten ingevoerd, te weten: het financieringsstatuut en de paragraaf financiering. In het statuut is de beleidsmatige structuur voor de treausryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Wij hebben die vastgelegd in het Financieringsstatuut Capelle aan den IJssel 2020. De uitvoering van het treasurybeleid vindt haar weerslag in de paragraaf Financiering bij de begroting en het jaarverslag.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn gemeenten verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen voor taken waar de gemeente als ‘ondernemer’ in belastingtechnische zin optreedt. Er is nog weinig jurisprudentie over Vpb bij gemeenten, waardoor het vaak onzeker is over welke taak wij wel of niet deze belasting dienen te betalen. In onze begroting houden wij rekening met het betalen van Vpb over commerciële contracten, ook wel reclame inkomsten genoemd. Meer informatie hierover is te lezen in onze paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, onder het risico Fiscaliteiten.

Continueren activiteiten

In lijn met uw besluit bij de Najaarsnota 2021 (voorstel 0.24) brengen wij ook in beeld wat de stand van zaken is rondom de activiteiten die reeds structureel in de begroting zijn opgenomen. Het gaat om de volgende activiteiten:

- Uitbreiding kinderlabs Schenkel & Oostgaarde (N 135 vanaf 2023); In voorstel 6A.4 neemt u het besluit dat reeds verwerkte structurele middelen benodigd blijven;
- Toezicht rechtmatigheid Wmo & jeugdhulp (N 100 vanaf 2023);
- Versterking aanpak eenzaamheid (N 50 vanaf 2023);
- Verstevigen aanpak laaggeletterdheid (N 60 vanaf 2024);
- Wijkbrandweerfunctionaris (N 70 vanaf 2025);
- Uitbreiding formatie verkeer (N 74 vanaf 2025);
- Onderzoeks- en communicatie Werk en Inkomen (N 25 vanaf 2025);
- Inzet gezondheidsbeleid (N 112 vanaf 2025);
- Uitbreiding formatie ruimtelijke ordening (N 82 vanaf 2025);
- Uitbreiding formatie Stedenbouw (N 66 vanaf 2025).

Waar wij eerder hebben toegezegd voor de betreffende activiteiten met een evaluatie te komen, gaan wij niet eerder over tot het doen van uitgaven dan nadat er een evaluatie heeft plaatsgevonden en hier positief over is besloten door uw raad.

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 11 oktober 2022;

gelet op artikel 190 van de Gemeentewet;

B E S L U I T :

1. De Programma indeling voor deze raadsperiode inclusief de naamswijzigingen voor programma 6D en 7 vast te stellen;
2. De beleidsbegroting en de financiële begroting van de Begroting 2023 vast te stellen met inachtneming van de amendementen:

   a. Geen eenmalige compensatie zonder effect;
   b. Wees loyaal, maar budgetteer niet te royaal.

De Financiële eindstand van de Begroting 2023 is na besluitvorming:

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2022	*V5.031*	*V970*	*V710*	*V1.218*	*N336*	*N919*	*N1.339*	*N1.339*
Eindstand Najaarsnota 2021	*V3.582*	*V3.818*	*V1.670*	*V1.940*	*V304*	*V1.367*	*V109*	*V109*
Eindstand Voorjaarsnota 2022	V5.114	V2.793	V1.156	V1.446	N225	N1.371	N1.267	N1.527
Actualisatie	N2.355	N2.280	N2.259	N2.361	N2.399	N2.259	N1.861	N2.025
Wijzigingsvoorstellen	V395	V12.803	V16.720	V4.506	V4.676	V4.372	V2.510	V1.451
Eindstand Begroting 2023	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**
Besluitvorming Begroting 2023:								
- Amendement "Geen eenmalige compensatie zonder effect"	V4.610							
- Amendement "Wees loyaal, maar budgetteer niet te royaal"		V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
Eindstand Begroting 2023 inclusief aangenomen amendementen	**V7.764**	**V13.366**	**V15.667**	**V3.641**	**V2.102**	**V792**	**N568**	**N2.051**

Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Vastgesteld in de openbare vergadering van 14 november 2022,

De griffier , de voorzitter

Bijlagen 2023

Personele sterkte en personeelslasten

Personele sterkte en personeelslasten 2023-2030

Organisatie-eenheid	Budget								Toegestane formatie in fte							
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur																
Raadsleden	828	828	828	828	828	828	828	828	33	33	33	33	33	33	33	33
Griffie	636	626	606	606	606	606	606	606	7	6	6	6	6	6	6	6
Burgemeester en wethouders	881	881	881	881	881	881	881	881	6	6	6	6	6	6	6	6
Subtotaal Bestuur	**2.345**	**2.335**	**2.315**	**2.315**	**2.315**	**2.315**	**2.315**	**2.315**	**46**	**45**	**45**	**45**	**45**	**45**	**45**	**45**
Organisatie																
Gemeentesecretaris / directie	1.129	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	1.030	13	12	12	12	12	12	12	12
BCO	7.358	7.358	7.358	7.358	7.358	7.358	7.358	7.358	83	83	83	83	83	83	83	83
Publiekszaken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samenleving	6.506	6.400	6.244	6.244	6.244	6.244	6.244	6.244	77	76	74	74	74	74	74	74
Stadsbeheer	8.404	8.404	8.404	8.404	8.404	8.249	8.249	8.249	121	121	121	121	121	119	119	119
Stadsontwikkeling	6.867	6.867	6.867	6.867	6.867	6.867	6.867	6.867	71	71	71	71	71	71	71	71
Dienstverlening	5.294	5.294	5.257	5.257	5.257	5.257	5.257	5.257	76	76	75	75	75	75	75	75
Financiën	4.341	4.171	4.091	4.091	4.091	4.091	4.091	4.091	51	50	48	48	48	48	48	48
Subtotaal Organisatie	**39.899**	**39.524**	**39.251**	**39.251**	**39.251**	**39.096**	**39.096**	**39.096**	**491**	**488**	**483**	**483**	**483**	**482**	**482**	**482**
Overige																
Forensenvergoeding	169	169	169	169	169	169	169	169								
Ambtsjubilea	27	29	34	49	49	49	49	49								
Ondernemingsraad	82	82	82	82	82	82	82	82								
Stelpost cao loonontwikkeling	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083	1.083								
Subtotaal Overige	**1.361**	**1.363**	**1.368**	**1.383**	**1.383**	**1.383**	**1.383**	**1.383**								
Totaal	**43.605**	**43.222**	**42.934**	**42.949**	**42.949**	**42.794**	**42.794**	**42.794**	**536**	**533**	**528**	**528**	**528**	**527**	**527**	**527**

Reserves en voorzieningen

Begroting 2023

Nr.	Naam reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2023	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2023	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2023
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Woudenberg	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve *)	Van Woudenberg	Fin.	145.124	3.154	0	0	0	148.278
Subtotaal rubriek A:				**155.124**	**3.154**	**0**	**0**	**0**	**158.278**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Van Woudenberg	College	0	0	0	0	0	0
2	Eenmalige uitgaven	Van Woudenberg	Fin.	282	0	0	150	104	328
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	222	0	0	14	14	222
4	Reserve Rekenkamer	Van Woudenberg	Griffie	10	0	0	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	BCO	735	0	0	0	0	735
6	Water	Wilson	SB	2.359	0	0	14	383	1.990
7	Bestedingen Eneco-gelden	Van Woudenberg	Fin.	20.000	0	0	0	0	20.000
Subtotaal rubriek B:				**23.608**	**0**	**0**	**178**	**501**	**23.285**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**178.732**	**3.154**	**0**	**178**	**501**	**181.563**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2022 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2021 is reeds onderdeel van de beginstand 2022.

Nr.	Naam voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2023	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2023	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2023
1	Onderhoud	Van Woudenberg, Hartnagel, Faassen, Wilson	div.	3.118	0	0	2.195	1.913	3.400
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Woudenberg	SB	22	0	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Woudenberg	SO	11.249	0	0	0	3.796	7.453
4	Dubieuze debiteuren	Van Woudenberg	Fin.	6.760	0	0	131	175	6.716
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	BCO	7.209	0	0	154	308	7.055
6	Rioolheffing middelen derden	Van Woudenberg	SB	2.120	0	0	206	889	1.437
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Woudenberg	SB	1.002	0	0	1.014	1.318	698
8	Omgevingsvergunningen	Van Woudenberg	SB	0	0	0	0	0	0
9	Gereed product	Van Woudenberg	SO	0	0	0	0	0	0

Totaal Voorzieningen	**31.480**	**0**	**0**	**3.700**	**8.399**	**26.781**

Totaal Reserves en Voorzieningen	**210.212**	**3.154**	**0**	**3.878**	**8.900**	**208.344**

Meerjarenbegroting

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2022	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030
A: Algemene reserves											
1	**Minimum niveau 10 miljoen**	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	143.393	145.124	148.278	161.594	177.211	180.802	182.854	183.596	182.978	180.877
Subtotaal rubriek A:		**153.393**	**155.124**	**158.278**	**171.594**	**187.211**	**190.802**	**192.854**	**193.596**	**192.978**	**190.877**
B: Bestemmingsreserves											
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	248	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Eenmalige uitgaven	6.314	282	328	328	328	0	0	0	0	0
3	Sociaal Noodfonds	222	222	222	222	222	222	222	222	222	222
4	Reserve Rekenkamer	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	2.235	735	735	735	735	735	735	735	735	735
6	Water	2.548	2.359	1.990	1.607	1.224	819	404	-22	-426	-830
7	Bestedingen Eneco-gelden	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Subtotaal rubriek B:		**31.577**	**23.608**	**23.285**	**22.902**	**22.519**	**21.786**	**21.371**	**20.945**	**20.541**	**20.137**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**184.970**	**178.732**	**181.563**	**194.496**	**209.730**	**212.588**	**214.225**	**214.541**	**213.519**	**211.014**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2022 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2021 is reeds onderdeel van de beginstand 2022.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2022	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028	Saldo eind 2029	Saldo eind 2030
	V: Voorzieningen										
1	Onderhoud	5.353	3.118	3.400	3.147	3.231	3.848	5.349	5.334	5.202	3.885
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	22	22	22	0	0	0	0	0	0	0
3	Diverse (verliesgevende) complexen	5.797	11.249	7.453	5.452	5.452	5.452	5.452	5.452	0	0
4	Dubieuze debiteuren	6.804	6.760	6.716	6.672	6.628	6.584	6.540	6.496	6.452	6.408
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	7.363	7.209	7.055	6.901	6.747	6.593	6.439	6.285	6.131	5.977
6	Rioolheffing middelen derden	2.273	2.120	1.437	859	512	376	456	542	622	707

7	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.506	1.002	698	452	172	88	198	236	203	74
8	Omgevingsvergunningen	0	0	0	954	1.633	1.007	0	0	0	0
9	Gereed product	797	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**29.915**	**31.480**	**26.781**	**24.437**	**24.375**	**23.948**	**24.434**	**24.345**	**18.610**	**17.051**

Totaal Reserves en Voorzieningen	**214.885**	**210.212**	**208.344**	**218.933**	**234.105**	**236.536**	**238.659**	**238.886**	**232.129**	**228.065**

Toelichting op de reserves en voorzieningen

Op grond van het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (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).

In deze toelichting worden de belangrijkste ontwikkelingen ten aanzien van de reserves en voorzieningen geschetst. De stand per 1 januari 2023 is gebaseerd op de saldi van de Jaarrekening 2021, inclusief de (verwachte) mutaties in 2022. In het bijgevoegde cijfermatige overzicht worden, conform de BBV-voorschriften, de (verwachte) mutaties in 2023 weergegeven. Tevens worden de reserves en voorzieningen in meerjarig perspectief gepresenteerd.

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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **10.000**
Er zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.	

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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **145.124**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:					
Stand per 01-01-2022					**143.393**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2022	1.901		
				1.901	
Af:	-	Social Return (VJN 2022 0.11)	170		
				170	
Stand per 31-12-2022					**145.124**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2023	3.154		
				3.154	
Af:	-	Geen mutaties	0		
Stand per 31-12-2023					**148.278**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2024	13.316		
				13.316	
Af:	-	Geen mutaties	0		

Stand per 31-12-2024				**161.594**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2025	15.617	
				15.617
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2025				**177.211**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2026	3.591	
				3.591
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2026				**180.802**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2027	2.052	
				2.052
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2027				**182.854**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2028	742	
				742
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2028				**183.596**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2029	618	
Stand per 31-12-2029				**182.978**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2030	2.101	
Stand per 31-12-2030				**180.877**

Egalisatiereserve bedrijfsvoering (B1)

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgethouder	Gemeentesecretaris
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. Het college is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 6. Financiële verordening 2020). In de raadsvergadering van 7 maart 2022 heeft de raad de nieuwe Financiële Verordening 2022 vastgesteld. daarbij is tevens besloten om bij de Voorjaarsnota 2022 de reserve bedrijfsvoering op te heffen.
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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **0**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**248**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Vrijval reserve bedrijfsvoering (VJN 2022 0.10)	248	
				248
Stand per 31-12-2022				**0**

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 2017). 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.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**282**
	Het geprognosticeerde saldo per 1 januari 2023 wordt nog beïnvloed door mutaties in het lopende jaar.	

Mutatie BG23		Omschrijving	Besluit	Verloop	2022				2023			2024			2025			2026			2027 e.v.		
Bedrag	Nieuw of door-schuiven				Stand 1-1	Dot	Ont	Stand 31-12	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand
Programma 0																							
		Datalab	NJN 2020 0.18 / NJN2021 0.23	2022	27	0	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	342	0	342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Extra Communicatie Corona	VJN 2021 0.17	2024	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		SROI	Jaarrekening 2021	2024	13	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Vervanging Lockers	VJN 2021 0.15	2024	23	0	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 0			**480**	**0**	**480**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 1					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Weerbaarheid bestuur	NJN 2020 1.1	2022	60	0	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Taxatie voor verzekering Slotlaan	VJN 2021 0.5	2024	4	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Weerbaarheidsgelden	NJN 2020 1.1 / NJN 2021 1.1	2022	56	0	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Wijkveiligheidsplan	Jaarrekening 2018 / NJN 2020 1.1	2022	32	0	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 1			**152**	**0**	**152**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 2					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nieuwe mobilieit	Wijz.voorstel Begr.2020 / NJN2021 2.2	2022	137	0	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Fietsbeleid	VJN2021 2.4	2023	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Vervoersknoop Rivium	VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6	2023	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Voorbereidingsbudget MIRT	VJN2021 2.8	2023	136	0	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Verkeerseducatie	Wijz.voorstel Begr.2021 2.1	2023	43	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Verkeersveiligheid	Wijz.voorstel Begr.2021 2.2	2023	127	0	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		KTA Capelseplein	VJN2021 2.3	2023	140	0	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		KTA -i-VRI's	VJN2021 2.3	2023	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Verkeersbeleid - Meten is weten	VJN2021 2.5	2023	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	15	0	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		CTW	NJN 2019 2.4.3 / VJN 2020 2.3	2022	38	0	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 2			**856**	**0**	**856**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 3					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		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	226	0	226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Projectplan BIZ Capelle XL	Wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1	2024	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		BIZ Capelle-West quick wins	VJN2017 3.4.4	2022	20	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		MKB-deal	NJN21 3.1	2024	28	0	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Voorbereidingsbudget Gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West	VJN21 3.2	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 3			**399**	**0**	**399**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 4					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Jaarrekening 2019	2022	349	0	171	178	150	0	328	0	0	328	0	0	328	0	328	0	0	0	0
		Budget aanpak laaggeletterheid	Begroting 2021	2024	39	0	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	150	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Taxatie Berliozstraat etc	VJN 2021 0.5	2024	12	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 4			**550**	**0**	**372**	**178**	**150**	**0**	**328**	**0**	**0**	**328**	**0**	**0**	**328**	**0**	**328**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 5A					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Onderzoek sporthal Schenkel	BG 2021 5A.2	2024	26	0	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Evenementen	NJN 2020 5A.1 / NJN 2021 5A.4	2024	147	0	147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Taxatie verzekering Lijstersingel 20	VJN 2021 0.5	2024	6	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 5A			**179**	**0**	**173**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 5B					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	131	0	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 5B			**131**	**0**	**131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6A					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Huiskamer van de Wijk Purmerhoek	NJN2020 6A.4	2022	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet	NJN2020 6A.5 / Jaarrekening. 2020	2022	140	0	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget coronaplan jongeren	VJN 2021	2024	122	0	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		St.Welzijn Capelle overschot 2020	NJN 2021 6A.5	2024	30	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Alles Kidzz	NJN 2021 6A.6	2024	43	0	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Veilige scholen	NJN 2021 6A.7	2024	35	0	0	35	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	286	0	286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Coronabudget SWC	NJN 2020 0.12 / VJN 2021 6A.6	2024	53	0	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		WOP's	Jaarrekening 2021	2024	132	0	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Coulance regeling welzijnsaccommodaties	VJN 2021 0.4	2024	66	0	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6A			**982**	**0**	**947**	**35**	**0**	**35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6B					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Overheveling budget pilot saneringskrediet (schuldenaanpak)	BG 2020	2023	37	0	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Budget Wet inburgering	BG 2021 6B.2, 6B.7, 6B.8 en 6B.9	2023	27	0	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen	NJN 2021 6B.10	2022	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eénmalige rijksgelden schulden-problematiek SWC	VJN 2021 6B.6	2024	36	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6B			**175**	**0**	**175**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6D					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)	NJN 2021 6D.2	2022	205	0	205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6D			**205**	**0**	**205**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 7					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren	BG 2021 7.6	2023	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Doorschuiven budget Regeling reductie energiegebruik Woningen	VJN 2021 7.8	2023	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		SPUK sportakkoord onderdeel leefstijl	VJN 2021 7.1	2024	70	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overhevelen Corona-middelen	VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17	2024	24	0	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Ongedierte bestrijding	VJN 2021 7.7	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Taxatie verzekering Spoorlaan 18	VJN 2021 0.5	2024	4	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Subsidie groene daken / transitievisie	VJN 2020 amendement	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Actieplan geluid	BG21 7.3	2024	25	0	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 7			**223**	**300**	**523**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 8					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Gebiedsaanpak Capelseweg	VJN 2017 8.4.11 / VJN 2020 8.4	2022	138	0	69	69	0	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Centrumgebied 2020	Jaarrekening 2020	2022	1.728	0	1.728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Omgevingswet	BG21 8.1	2024	41	0	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Landelijk Capelle	VJN21 8.10	2024	42	0	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		ING-Locatie	VJN2021 8.11 / NJN2021 8.6	2024	35	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 8			**1.984**	**0**	**1.915**	**69**	**0**	**69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

		Afronding			-2	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal			**6.314**	**300**	**6.332**	**282**	**150**	**104**	**328**	**0**	**0**	**328**	**0**	**0**	**328**	**0**	**328**	**0**	**0**	**0**	**0**

Reserve Sociaal Noodfonds (B3)

B3. Reserve Sociaal Noodfonds	
Butgethouder	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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **223**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**223**
Bij:	-	Dotaties	14	
				14
Af:	-	Onttrekkingen	14	
				14
Stand per 31-12-2022 en verder				**223**

In de begroting wordt jaarlijks 14 aan deze reserve gedoteerd en onttrokken.

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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **10**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**10**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022 en verder				**10**

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds (B5)

B5. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds	
Butgethouder	Diverse
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. In juni 2022 heeft de gemeenteraad besloten om het Denk & Doe mee!-fonds tot en met 31 december 2023 voort te zetten. Hiervoor wordt het resterende subsidiebedrag binnen de reserve Denk & Doe Mee!-fonds beschikbaar gehouden tot en met 31 december 2023. Het fonds in de huidige opzet eindigt op 31 december 2023 of zoveel eerder als het huidige subsidieplafond is bereikt. De kosten voor de uitvoering van het fonds komen tot en met 31 december 2023 zoals gebruikelijk ten laste van het budget van het Denk & Doe Mee!-fonds. De raad heeft het college verzocht om in een voorstel de mogelijkheden uit te werken om het Denk & Doe mee!-fonds conform de uitkomst van de evaluatie per 1

	januari 2024 structureel in te bedden in de gemeentelijke organisatie. Het college doet de raad hiervoor volgens de huidige planning in het voorjaar van 2023 een voorstel.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **735**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**2.235**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Onttrekking programma 0 (NJN 2021 0.20)	1.500	
				1.500
Stand per 31-12-2022 en verder				**735**

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 tot en met 2027. Het baggerplan, dat HHSK naar verwachting in 2022 afrondt, kan echter aanleiding geven om de begrote dotaties en onttrekkingen aan te passen.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **2.359**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:					
Stand per 31-01-2022					**2.548**
Bij:	-	Dotaties	12		
					12
Af:	-	Onttrekkingen	201		
					201
Stand per 31-12-2022					**2.359**
Bij:	-	dotaties	14		
					14
Af:	-	onttrekkingen	383		
					383
Stand per 31-12-2023					**1.990**
Bij:	-	dotaties	5		
					5
Af:	-	onttrekkingen	388		
					388
Stand per 31-12-2024					**1.607**
Bij:	-	dotaties	5		
					5
Af:	-	onttrekkingen	388		
					388
Stand per 31-12-2025					**1.224**
Bij:	-	dotaties	0		
					0
Af:	-	onttrekkingen	405		
					405
Stand per 31-12-2026					**819**
Bij:	-	dotaties	0		
					0
Af:	-	onttrekkingen	415		
					415
Stand per 31-12-2027					**404**

Bij:	-	dotaties	0	
				0
Af:	-	onttrekkingen	426	
				426
Stand per 31-12-2028				**-22**
Bij:	-	dotaties	0	
				0
Af:	-	onttrekkingen	404	
				404
Stand per 31-12-2029				**-426**
Bij:	-	dotaties	0	
				0
Af:	-	onttrekkingen	404	
				404
Stand per 31-12-2030				**-830**

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.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**20.000**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**20.000**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022 en verder				**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).	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**3.118**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**5.353**
Bij:	-	Dotaties	2.249	
				2.249
Af:	-	Onttrekkingen (o.b.v. MJOP)	4.484	
				4.484
Stand per 31-12-2022				**3.118**
Bij:	-	Dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	Onttrekkingen	1.912	
				1.912
Stand per 31-12-2023				**3.401**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	2.448	
				2.448
Stand per 31-12-2024				**3.148**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	2.110	
				2.110
Stand per 31-12-2025				**3.233**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	1.578	
				1.578
Stand per 31-12-2026				**3.850**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	693	
				693
Stand per 31-12-2027				**5.352**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	2.210	
				2.210
Stand per 31-12-2028				**5.337**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	2.327	
				2.327
Stand per 31-12-2029				**5.205**
Bij:	-	dotaties	2.195	
				2.195
Af:	-	onttrekkingen	3.512	
				3.512
Stand per 31-12-2030				**3.888**

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.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**22**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2023				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking	22	
			0	22
Stand per 31-12-2024 en verder				**0**

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.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**11.249**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**5.797**
Bij:	-	Florabuurt (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	5.452	
	-	Oeverrijk (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	2.003	
				7.455
Af:	-	Oeverrijk (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	2.003	
				2.003
Stand per 31-12-2022				**11.249**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Stadshart (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	3.796	
				3.796
Stand per 31-12-2023				**7.453**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Amandelhof (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	2.001	
				2.001
Stand per 31-12-2024				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2025				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	

				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2026				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2027				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2028				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2029				**5.452**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Florabuurt (VJN22 8.6 Actualisatie grondexploitaties)	5.452	
				5.452
Stand per 31-12-2030				**0**

Voorziening Dubieuze debiteuren (V4)

V4. Voorziening Dubieuze debiteuren	
Butgethouder	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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **6.716**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2023				**6.760**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2023				**6.716**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2024				**6.672**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2025				**6.628**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175

Stand per 31-12-2026				**6.584**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2027				**6.540**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2028				**6.496**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2029				**6.452**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2030				**6.408**

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. In de Voorjaarsnota 2017 hebben we een eerste stap gezet richting de nieuwe wet door de voorziening aan te ramen voor de oud-wethouders met een wachtgelduitkering en de zogenaamde slapers (nog niet-pensioengerechtigden). In lijn met de wachtgeldverplichting van de oud-burgemeester (Voorjaarsnota 2015) hebben we ook de wachtgeldverplichtingen van de oud-wethouders in de voorziening opgenomen. Vanaf 2018 worden de wachtgeldverplichtingen van de huidige burgemeester en wethouders ten laste van de exploitatie gebracht. De wachtgelduitkering van de oud-burgemeester komt wel ten laste van de voorziening. De jaarlijkse dotatie bedraagt 154. Bij de jaarrekening beoordelen wij op basis van actuariële berekeningen van Raet of onze voorziening toereikend is. Die is onder andere afhankelijk van de gehanteerde rekenrente en levenstabellen.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **7.209**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**7.363**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	15 4	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	21 8	
				308
Stand per 31-12-2022				**7.209**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	15 4	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	21 8	

				308
Stand per 31-12-2023				**7.055**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2024				**6.901**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2025				**6.747**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2026				**6.593**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2027				**6.439**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2028				**6.285**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2029				**6.131**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2030				**5.977**

Voorziening Rioolheffing 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.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**2.120**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**2.273**
Bij:	-	Begrote dotatie	202	
				202
Af:	-	Begrote onttrekking	355	
				355
Stand per 31-12-2022				**2.120**
Bij:	-	Begrote dotatie	206	
				206
Af:	-	Begrote onttrekking	889	
				889
Stand per 31-12-2023				**1.437**
Bij:	-	Begrote dotatie	223	
				223
Af:	-	Begrote onttrekking	801	0
			0	801
Stand per 31-12-2024				**859**
Bij:	-	Begrote dotatie	309	
				309
Af:	-	Begrote onttrekking	656	
				656
Stand per 31-12-2025				**512**
Bij:	-	Begrote dotatie	740	
				740
Af:	-	Begrote onttrekking	876	
				876
Stand per 31-12-2026				**376**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.285	
				1.285
Af:	-	Begrote onttrekking	1.205	
				1.205
Stand per 31-12-2027				**456**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.583	
				1.583
Af:	-	Begrote onttrekking	1.497	
				1.497
Stand per 31-12-2028				**542**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.947	
				1.947
Af:	-	Begrote onttrekking	1.867	
				1.867
Stand per 31-12-2029				**622**
Bij:	-	Begrote dotatie	2.268	
				2.268
Af:	-	Begrote onttrekking	2.183	
				2.183
Stand per 31-12-2030				**707**

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. In onderstaande verloop van de voorziening is rekening gehouden met het in de Begroting opgenomen voorstel Tarief afvalstoffenheffing in programma 7.	
Omvang	Stand per 1 januari 2023:	**1.002**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**1.506**
Bij:	-	Begrote dotatie	853	
				853
Af:	-	Begrote onttrekking	1.357	
				1.357
Stand per 31-12-2022				**1.002**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.014	
				1.014
Af:	-	Begrote onttrekking	1.318	
				1.318
Stand per 31-12-2023				**698**
Bij:	-	Begrote dotatie	918	
				918
Af:	-	Begrote onttrekking	1.164	
				1.164
Stand per 31-12-2024				**452**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.057	
				1.057
Af:	-	Begrote onttrekking	1.337	
				1.337
Stand per 31-12-2025				**172**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.337	
				1.337
Af:	-	Begrote onttrekking	1.421	
				1.421
Stand per 31-12-2026				**88**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.615	
				1.615
Af:	-	Begrote onttrekking	1.505	
				1.505
Stand per 31-12-2027				**198**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.622	
				1.622
Af:	-	Begrote onttrekking	1.584	
				1.584
Stand per 31-12-2028				**236**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.622	
				1.622
Af:	-	Begrote onttrekking	1.655	
				1.655
Stand per 31-12-2029				**203**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.621	

				1.621
Af:	-	Begrote onttrekking	1.750	
				1.750
Stand per 31-12-2030				**74**

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 - in eerste instantie - 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 in Fascinatio en de Florabuurt. Bij opvolgende P&C documenten is de periode verschoven naar later, gezien de verschuiving van diverse projecten en het uitblijven van de grotere complexe aanvragen. Bij de VJN 2022 heeft een laatste verschuiving plaatsgevonden naar de periode 2024-2027.
Voeding	De voeding is afhankelijk van de aanvragen omgevingsvergunningen. Met de Begroting 2023 zijn de dotaties begroot op N 954 in 2024 en N 679 in 2025 en de onttrekkingen zijn begroot op V 626 in 2026 en V 1.007 in 2027.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **0**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**0**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022				**0**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2023				**0**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG23 8.6)	954	
				954
Af:	-	Begrote onttrekking (BG23 8.6)	0	
				0
Stand per 31-12-2024				**954**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG23 8.6)	679	
				679
Af:	-	Begrote onttrekking (BG23 8.6)	0	
				0
Stand per 31-12-2025				**1.633**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG23 8.6)	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking (BG23 8.6)	626	
				626
Stand per 31-12-2026				**1.007**
Bij:	-	Begrote dotatie (BG23 8.6)	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking (BG23 8.6)	1.007	
				1.007
Stand per 31-12-2027 en verder				**0**

Voorziening Gereed product (V9)

V9. 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.
Omvang	Stand per 1 januari 2023: **0**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2022				**797**
Af:	-	Faciliterend project Capelseweg/Bermweg (VJN 2022 8.3)	145	
	-	Faciliterend project Meeuwensingel (VJN 2022 8.6)	652	
				797
Stand per 31-12-2022 en verder				**0**

Kredietenoverzicht

Kredieten en het verloop van investeringen

Onderstaande tabel geeft voor de meerjarenbegroting de gevoteerde (2023) en te voteren (2024 e.v.) kredieten weer. Tevens maken wij onderscheid tussen kredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen (verv.) zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes.

		Begroting	Raming						Type*
Progr.	Krediet	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
0	Bedrijfsvoering	25	75	772	381	107	50	-	395	beleid
2	IBOR Civiel Technische Werken	907	1.275	633	594	674	677	677	662	verv.
2	IBOR Openbare verlichting	1.698	2.233	1.230	1.570	2.042	1.412	1.550	1.679	verv.
2	IBOR Verhardingen	4.444	6.631	7.271	6.327	8.343	7.981	8.019	7.854	verv.
2	Veiliger maken fietspaden	500	-	-	-	-	-	-	-	beleid
2	Verkeersregelinstallaties	2.388	627	1.148	609	592	592	592	592	verv.
2	Vervoersknooppunt Rivium	600	-	-	-	-	-	-	-	beleid
2	Algera corridor	-	-	-	-	-	-	-	8.000	beleid
2	Versnelling Rivium	1.760	1.760	1.760	1.760	-	-	-	-	beleid
4	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	-	8.217	8.216	8.216	-	-	-	-	beleid
4	2e fase Comenius College**	-	-	-	5.500	5.500	5.500	-	-	beleid
5A	Sportaccomodaties, -velden en verlichting	926	117	219	-	-	1.293	332	-	beleid
5B	IBOR Groen	2.054	1.542	1.804	934	904	904	904	904	verv.
5B	IBOR Speelplaatsen	283	724	305	434	536	539	539	527	verv.
5B	IBOR Water	1.290	563	1.093	1.834	1.659	1.034	1.034	1.034	verv.
6C	Rolstoelen en scootmobielen	824	824	824	824	824	824	824	824	beleid
7	Ondergrondse containers	1.331	1.331	931	931	931	931	931	931	verv.
7	Riolering	5.044	4.829	8.794	8.431	7.638	7.635	7.635	6.283	verv.
8	Gebiedsvisie Centraal Capelle	3.728	2.685	87	-	-	-	-	-	beleid
8	Landelijk Capelle	1.485	475	-	-	346	-	-	-	beield
8	Openbaar gebied Wiekslag	300	-	-	-	-	-	-	-	beleid
Totaal		**29.587**	**33.908**	**35.088**	**38.344**	**30.098**	**29.374**	**23.038**	**29.686**	

*Onderscheid tussen kredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes

**Bij risico "12. Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs" in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij aangegeven extracomptabel rekening te houden met de investering voor de 2e fase Comenius College. Voor deze investering verwachten wij bij de Voorjaarsnota 2023 met een voorstel te komen en is vooruitlopend hierop opgenomen in dit overzicht.

Bevolkingsprognose

Bevolkingsprognose

Voor deze begroting zijn de inwoneraantallen en is de woningbouwplanning geactualiseerd.

Het aantal inwoners stijgt de afgelopen jaren meestal licht. In de laatste meting, per 1 januari 2022, kwam het aantal inwoners uit op 67.225. Vergeleken met 2008, 14 jaar geleden, is er een stijging van 2.200 inwoners (+ 3,3%). Het aantal is, ten opzichte van 2021, lichtelijk gedaald met 0,15%. Onderstaand vertonen wij het verloop, met metingen telkens op 1 januari van het jaar.

Het aantal inwoners is één van de belangrijkste verdeelmaatstaven van de algemene uitkering. Tot en met de Begroting 2018 hebben wij de meerjarenprognose stabiel op 66.500 gehouden. Bij de Begroting 2019 hebben wij echter een licht stijgende trend opgenomen in de prognose voor de algemene uitkering. Wij verwachten namelijk een toename van het aantal inwoners in Capelle, omdat er een omvangrijk woningbouwprogramma is voor de komende jaren. De aantallen zijn terug te vinden in de bijlage Algemene Uitkering.

De groei van het aantal inwoners heeft onder andere invloed op het aantal raadsleden, conform artikel 8.1 Gemeentewet. Wanneer de grens van 70.000 inwoners is gepasseerd, neemt het aantal raadsleden toe van 33 naar 35. Wanneer ook de grens van 80.000 inwoners is gepasseerd, neemt het aantal raadsleden toe van 35 naar 37.

Jaar	Aantal inwoners per 1/1
2008	65.022
2009	65.273
2010	65.345
2011	66.104
2012	66.120
2013	66.024
2014	66.178
2015	66.478
2016	66.486
2017	66.421
2018	66.854
2019	66.818
2020	67.122
2021	67.319
2022	67.225

Onderzoeksopdrachten

Voortgang

1. Benchmarkonderzoek en organisatiescan Berenschot
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. De uitvoering van het eerste deel van het onderzoek is vanwege zowel noodzakelijk gemaakte keuzes in prioritering als in het kader van gewenste verificatie van de eerste uitkomsten, later afgerond dan de oorspronkelijke planning. De organisatiescan (het kwalitatieve deel) is eind augustus afgerond door Berenschot. Berenschot heeft de conceptrapportage in de laatste week van augustus uitgebracht. Het concept zal besproken worden in de organisatie en met de Ondernemingsraad. Vervolgens wordt er door ons een besluit over genomen. Dit zal naar verwachting uiterlijk zijn bij het opstellen van de Najaarsnota 2022. Het onderzoek naar (mogelijk) interessante organisatieonderdelen/taken/processen kan begon komend jaar aanvangen. Wij stellen voor het eindrapport van Berenschot in het kader van het benchmarkonderzoek en de organisatiescan te laten presenteren aan uw Auditcommissie, samen met de exploitatiescan van Deloitte.

2. Besparingsmogelijkheden onderwijshuisvesting
Het onderzoek dat gepland stond voor de periode mei – juli heeft vanwege beperkte ambtelijke capaciteit nog niet plaatsgevonden. Op dit moment is er nog geen planning te geven. In een volgend P&C document komen wij met een aangepaste planning.

3. Besparingsmogelijkheden subsidies
Het onderzoek door BMC is afgerond en heeft geen directe besparingsmogelijkheden opgeleverd. In het eindrapport geeft BMC suggesties voor verbeteringen in het subsidieproces. Een aantal van deze verbetermogelijkheden voeren wij door.

4. Exploitatiescan Deloitte
Het onderzoek van Deloitte is eerder afgerond. Verschillende opvallende afwijkingen zijn gesignaleerd tussen onze gemeente en gemeenten waarmee wij vergeleken zijn. Voor een deel lijken er overeenkomsten te bestaan tussen de uitkomsten van het onderzoek van Deloitte (alle taakvelden, de gehele begroting van circa € 220 miljoen) en dat van Berenschot (clusters en overheadcategorieën, een deel van de begroting van circa € 90 miljoen). Getracht is daarom in de afgelopen periode, samen met Deloitte en Berenschot, om de overeenkomsten en verschillen te verklaren. Het is helaas niet mogelijk gebleken een zinvolle vergelijking te maken, gelet ook op de verschillende bases waarop beide onderzoeken zijn gebaseerd. Vandaar dat wij dit onderzoek nu verder zullen afronden en onze conclusies met u zullen delen. Wij stellen voor de rapportage van Deloitte te laten presenteren aan uw Auditcommissie, samen met het eindrapport van Berenschot in het kader van het benchmarkonderzoek en de organisatiescan.

5. Heroverweging Projecten/Prioriteren
Wij willen de werkvoorraad in overeenstemming brengen met de capaciteit van onze organisatie. De gemeente heeft deze doelstelling om werkdruk te verminderen en om plannen te stoppen, te pauzeren of op een andere wijze uit te voeren. Tegelijkertijd blijven werken aan het versterken van de organisatie.
Het verminderen van werkdruk was in het voorjaar een belangrijk thema voor de gemeentelijke organisatie. Werkdruk was een belangrijk aandachtspunt wat naar voren kwam uit het medewerkers tevredenheidsonderzoek. Daarbij zijn er verschillen per afdeling: gebeurtenissen, extra taken en vacatures kunnen bij sommige afdelingen voor overbelasting zorgen en zorgt ook voor extra werkdruk bij het management.

Er zijn lijsten gemaakt van mogelijk bij te sturen plannen welke nader zijn gekarakteriseerd. Daarna zijn plannen heroverwogen. Bij het prioriteren blijkt dat het niet altijd eenvoudig is om lopende plannen te stoppen. Ze zijn vaak essentieel voor burgers van de gemeente of belangrijk voor het op orde houden van interne processen. Ook zijn er verwachtingen en afspraken vanuit bevolking en ondernemers, en zijn er bestuurlijke prioriteiten. Dat betekent dat er keuzes moeten worden gemaakt wat wel en wat niet prioriteit krijgt, en ook slimmer na te denken hoe wij het beslag op mensen kunnen verminderen.

Dat kan door projecten, programma's en beleidsplannen:
a) niet of later uit te voeren,
b) projecten slimmer en simpeler uit te voeren waardoor minder eigen menskracht nodig is, en
c) de basis op orde te brengen waar dat nodig is.
Hieronder wordt per domein ingegaan op activiteiten om de werkdruk te verminderen.

Fysiek domein
Bij stadsontwikkeling wordt al gewerkt met een pauzelijst. Deze pauzelijst bevat ongeveer 20-25 projecten en plannen waar gezien de werkdruk de afdeling niet aan toekomt. Om de zoveel maanden wordt de lijst geactualiseerd en besproken in het portefeuilleoverleg waarbij nieuwe initiatieven worden toegevoegd en projecten worden geherprioriteerd. Deze werkwijze is helder voor de interne organisatie en externe partijen zoals investeerders en wordt doorgezet in 2023 en daarna.

In de CABDS: Capelle Bouwt Aan De stad Monitor wordt jaarlijks de ruimtelijke ontwikkeling van Capelle aan den IJssel besproken en over geherprioriteerd, zodat de gemeenteraad die ontwikkeling kan controleren en waar nodig kaders kan stellen. Aan deze monitor zal een paragraaf worden toegevoegd welke bespreekt welke projecten op het gebied van stadsontwikkeling en – beheer zijn of moeten worden geherprioriteerd. Daarnaast willen wij rapporteren welke projecten zijn getemporiseerd.

Vanuit Stadsbeheer wordt allereerst het IBOR 2016-2020 (Integraal Beheersplan Openbare Ruimte van Capelle aan den IJssel) met prioriteit uitgevoerd. Daarbij worden zoals altijd zo efficiënt mogelijk projecten aanbesteed. Nieuwe projecten worden alleen mondjesmaat aan het nieuwe IBOR toegevoegd en aan het college voorgesteld. Daarmee wordt het nieuwe IBOR realistischer opgezet waarbij het aantal projecten is afgestemd op de formatie. Hiermee is een belangrijke slag geslagen over de uitvoering van de IBOR projecten realistisch te plannen en uitgevoerd te krijgen.

Sociaal domein
De meeste op de lijst voorkomende projecten van de afdeling Samenleving worden opgepakt dan wel verwerkt in lopende dossiers. Een klein aantal kan getemporiseerd worden zonder dat dit gevolgen heeft.

Voor een drietal belangrijke dossiers is er komende tijd onvoldoende capaciteit beschikbaar gelet op de al onder handen zijnde werkzaamheden en bestuurlijke opdrachten.
Het gaat om de volgende dossiers:
- Uitvoering beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid;
- Uitvoering beleidskader Armoede en Schulden (Loket Geldzaken is hier onderdeel van)
- Uitvoering beleidskader Werk en Inkomen

In deze dossiers moeten wij in ieder geval gaan prioriteren en temporiseren dan wel bekijken of wij het anders organiseren omdat wij anders het risico lopen dat wij niet waar kunnen maken wat we beloven. Tegelijkertijd realiseren wij ons dat dit vanuit bestuurlijke en maatschappelijke urgentie niet gewenst en mogelijk is.

Domein Bedrijfsvoering en dienstverlening
Op het gebied van dienstverlening is werkdruk te verminderen door activiteiten slimmer te organiseren, zodat er minder werk ontstaat voor medewerkers van de gemeente. Zo is voor Corona het nu zo geregeld dat Sportief Capelle direct zaken zoals beveiliging, hospitality en schoonmaak afspreekt met de Veiligheidsregio zonder dat de gemeente ertussen zit. Wel is de gemeente verantwoordelijk voor de communicatie naar de inwoners. Voor de vluchtelinglocatie Barbizonlaan wenst de Veiligheidsregio dat de gemeente deze locatie regelt, om het werk efficiënt te coördineren heeft de gemeente daarbij een projectleider hiervoor aangesteld. Interne projecten zoals digitalisering van de binnenkomende post wordt zoveel mogelijk efficiënt ingericht, met een kleine kerngroep en aandacht voor het snel realiseren van voordelen voor de gemeente.
Er wordt ook gewerkt aan een aantal projecten in het kader van ‘de basis op orde’. Deze leiden naar verwachting tot minder werkdruk op termijn en betere data. Hiervoor zijn ook al in de voorjaarsnota middelen aangevraagd.
Voor de implementatie van het HR21 systeem is gekozen om meer ondersteuning vanuit het bureau dat ons helpt met de implementatie in te kopen. Hierdoor kan de werkdruk (met name uren bij leidinggevenden) in de organisatie verlaagd worden. Ook is het tijdsschema eerder al opgerekt naar een langere doorlooptijd om het meer realistisch te houden. De planning nu is dat het project in de zomer van ’23 voltooid is.

Tot slot
Het belang van het managen van werkdruk en in het verlengde hiervan het prioriteren, bijsturen en slimmer uitvoeren van projecten, programma's en beleidsplannen wordt ten volle herkend. De werkdruk en de wijze waarop projecten, programma's en beleidsplannen worden uitgevoerd zullen blijvend worden gemonitord en besproken. Ook in de toekomst zal hierover blijvend worden gerapporteerd aan de Raad.

6. Jeugdhulp
Berenschot doet momenteel onderzoek naar het streven om de inkomsten en uitgaven op jeugdhulp met elkaar in overeenstemming te brengen. Die wens speelt landelijk en wordt ook gedeeld door andere gemeenten en het rijk. Rijk en gemeenten gaan op korte termijn afspraken maken over een Hervormingsagenda. De Hervormingsagenda moet ertoe leiden dat het jeugdstelsel op den duur beter gaat werken en financieel houdbaar wordt. Berenschot onderzoekt voor de gemeente Capelle aan den IJssel de besparingsmogelijkheden om, met behoud van de huidige kwaliteit van de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp, de uitgaven aan de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp te reduceren, stabiel te krijgen en te houden. In het najaar 2022 levert Berenschot een selectie maatregelen en een plan van aanpak op.

7. Extra opbrengsten Kabels & Leidingen
In de Voorjaarsnota 2022 hebben wij aangegeven dat er een structurele toename van de opbrengsten ten aanzien van Kabels & Leidingen (K&L) werd verwacht. Dit blijkt nu ook het geval, en wordt grotendeels veroorzaakt door de toename van de K&L-werkzaamheden. Dit heeft echter ook direct gevolgen voor de benodigde capaciteit die nu al ontoereikend blijkt te zijn.
De resultaten van het destijds in gang gezette vervolgonderzoek biedt mogelijkheden. Hieruit kan namelijk worden geconcludeerd dat de legeskosten (kosten die de gemeente maakt vanwege de beoordeling en goedkeuring van K&L-werkzaamheden waar een vergunning of instemmingsbesluit voor nodig is), die nader zijn beschouwd, relatief een stuk lager liggen dan in buurgemeenten. Daarnaast blijkt uit de opbouw van onze (interne) kosten dat deze hoger zijn dan nu wordt aangenomen.
Bovenstaande houdt in dat de opbrengsten ten aanzien van K&L naar verwachting kunnen worden verhoogd, waarmee de structureel benodigde versterking van het K&L-team (deels) kostendekkend kan worden doorgevoerd. Hiermee komen wij tevens ook veel meer in lijn met de legeskosten die buurtgemeenten in rekening brengen. Wij verwachten u bij de Voorjaarsnota 2023 een voorstel voor te leggen.

8. Stofkam
In de actualisatie bij de Begroting 2023 zijn enkele posten uit de stofkam verwerkt. De verdiepende gesprekken met de budgethouders op de opgestelde "verwonderlijst" hebben nog niet plaats gevonden. De oorspronkelijke planning voor afronding bij de Begroting 2023 is dus niet in het geheel gehaald. De komende periode werken wij verder aan de uitwerking van deze opdracht.

9. Vastgoed
Integratie Werkplein in gemeentehuis
In 2021 is de visie op het werkplekconcept van de toekomst vastgesteld. Half 2022 is tussentijds geconcludeerd dat er kansen liggen om het gebruik van de publiekshal, voor zowel burgers als collega’s, te optimaliseren. Er zijn vervolgsessies gaande met medewerkers van het Werkplein en medewerkers met contacten in de publiekshal. Met de input uit deze sessies wordt een ontwerp gemaakt, waarin optimalisatie van vierkante meters en faciliteiten zijn opgenomen. Oplevering van het totale ontwerpplan staat gepland in eind 2022. In het ontwerpplan is tevens de calculatie van kosten inbegrepen. Wanneer besloten wordt om over te gaan tot realisatie van dit ontwerpplan, of een deel hiervan, dient hier in 2023 krediet voor aangevraagd te worden.

Wijkcentrum Schollevaar, Maria Daneels erf
Bij de onderzoeksopdrachten wordt wijkcentrum Schollevaar, aan Maria Daneels erf, benoemd. Omdat de huurovereenkomsten van Stationsplein 20 aflopen in het jaar 2026 kijken wij breder naar wijk. Er vindt momenteel onderzoek plaats naar bezuinigingsmogelijkheden in combinatie met de herhuisvesting van een aantal huurders, specifiek onze maatschappelijke partners, in de wijk Schollevaar. Eind 2022 wordt een concept voorstel aangeleverd dat in 2023 zal worden uitgewerkt.

10. Wmo
De Wmo wordt geconfronteerd met toenemende kosten bij de uitvoering van de Wmo. Berenschot is gevraagd welke ombuigingsmaatregelen getroffen kunnen worden om de kosten binnen de Wmo op de korte en lange termijn beheersbaar te houden met daarbij aandacht voor het behouden van een

kwalitatief goede dienstverlening naar de Capellenaar. Tevens is door Berenschot een second opinion uitgevoerd op de Wmo- kosten. In co- creatie met het Wmo- loket heeft Berenschot vier concrete ombuigingsmaatregelen voorgesteld. Deze maatregelen - en de impact hiervan - zijn getoetst aan de mate waarin ze bijdragen; het (i) realiseren van financiële impact, (ii) uitvoerbaar zijn en (iii) de mate waarin ze de sociale basis in stand laten. De ombuigingsmaatregelen zijn in een rapportage verwerkt en beschikbaar gesteld aan het Wmo- loket. Het Wmo- loket zal in 2022-2023 starten met het projectgericht in de praktijk brengen van de ombuigingsmaatregelen. De wijze waarop de ombuigingsmaatregelen– en de snelheid waarin – deze geïmplementeerd kunnen worden verschilt per maatregel.

Oorspronkelijke onderzoeksopdrachten inclusief bijstelling vorige boekwerken

1. Benchmarkonderzoek en organisatiescan Berenschot

Context
Het onderzoek, dat tevens plaatsvindt op basis van de Verordening doelmatigheid en doeltreffendheid, kent met het uitvoeren van een benchmark een “initieel karakter”.
Dat wil zeggen dat er een “foto” gemaakt wordt van de gehele organisatie. Met de uitkomsten van de “foto”, wordt een vertrekpunt gemarkeerd voor prioritering van verdiepende onderzoeken naar de diverse organisatieonderdelen/taken/processen voor de komende jaarlijkse onderzoeken. Het initiële onderzoek bepaalt daarmee de uitgangspositie; waar staat de organisatie op dit moment. Met het gelijktijdig uitvoeren van een organisatiescan krijgt u eveneens beeld op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen.
Naast bijvoorbeeld de jaarlijkse Personeelsmonitor Gemeenten van het A&O fonds Gemeenten en de landelijke indicatoren over de organisatie in Programma 0 van de Begroting en Jaarrapportage, biedt (vooral) een gedegen benchmark onderzoek (uitgevoerd door het externe bureau Berenschot) een beeld van onze positie in vergelijking met een aantal referentiegemeenten (veelal met ongeveer hetzelfde aantal inwoners).
Met een benchmark – reikwijdte van het onderzoek - wordt onderzocht hoe de apparaatskosten en formatie van de gemeente zich verhouden tot die van andere, vergelijkbare gemeenten. Het resultaat geeft objectieve vergelijkingsinformatie. In de vergelijking wordt onderscheid gemaakt tussen het primaire proces en de overhead. In het primaire proces wordt een uitsplitsing gemaakt naar 24 logische en herkenbare clusters. Per cluster krijgen we inzicht in de totale kosten en formatie met betrekking tot uitvoering, beleid/advies, regie/contractmanagement en vergunningverlening.
De kosten en formatie van de overhead wordt in kaart gebracht aan de hand van 11 categorieën, met uitsplitsing naar onderliggende taken. Zo krijgen we op gedetailleerd niveau vergelijkingsinformatie en inzicht in ons eigen verbeterpotentieel. Bovendien worden de kosten en formatie naast de werklastbepalende kenmerken weergegeven, zodat na de vergelijking het gesprek alleen over de aandachtspunten gaat, die gezien de kenmerken niet te verklaren zijn.
Gelijktijdig met de benchmark wordt een organisatiescan uitgevoerd. In deze scan wordt in kaart gebracht waar de strategische opgaven liggen, hoe deze zich verhouden tot omvang en inrichting van de organisatie en de begroting. In deze scan worden trends en ontwikkelingen, raads- en collegeprioriteiten gecombineerd met de gewenste ontwikkeling van onze stad. De organisatiescan vertaalt deze in het handelingsrepertoire van de gemeente:

- Waar zouden we meer formatie willen inzetten?
- Waar hebben we een ander type formatie nodig?
- Welke ontwikkelingen kunnen we binnen de bestaande organisatie opvangen?
- En waar zetten we nu teveel formatie in?

Door de apparaatskosten uit de benchmark te koppelen aan de opgaven ontstaat hiermee een breder perspectief op de organisatie. Daarmee krijgt u beeld op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen.

Onderzoeksvraag
Hoe verhouden – op basis van het benchmarkonderzoek - de apparaatskosten en formatie van onze gemeente zich tot die van andere, vergelijkbare gemeenten? Het resultaat geeft objectieve vergelijkingsinformatie.
Daarnaast luidt de onderzoeksvraag wat is het beeld - door de apparaatskosten uit de benchmark te koppelen aan de opgaven uit de organisatiescan- in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarden, te weten beschikbare capaciteit (van de concerncontroller, vanuit zowel de afdeling Financiën als (afhankelijk van de uitkomsten van de vergelijkingen mogelijk) andere afdelingen) en het benodigde budget voor het uitvoeren van het benchmarkonderzoek zijn op een goede wijze geborgd.

Planning / plan van aanpak
Het initiële onderzoek van Berenschot zal naar verwachting worden afgerond in de maand december 2021. In de maanden januari tot en met augustus 2022 zullen een of meerdere (mogelijk) interessante organisatieonderdelen/taken/processen nader worden onderzocht dan wel zal hiermee een aanvang zijn gemaakt. Hierbij zal een inhoudelijke analyse nodig zijn van de betreffende organisatieonderdelen/taken/processen met de te vergelijken gemeente(n). De uitkomsten van dit nader onderzoek zal naar verwachting afgerond zijn voor het opstellen van de Begroting 2023, dan wel (voor een deel) later afhankelijk van het aantal nader te onderzoeken organisatieonderdelen/taken/processen.

Middelen
Het initiële onderzoek in 2021 wordt, onder verantwoordelijkheid van de concerncontroller, door het externe bureau Berenschot verricht. De kosten voor bovenstaande onderzoeken – de benchmark en de organisatiescan – worden gedekt uit de budgetten voor Concerncontrol en externe adviezen van de Directie. Voor het vervolgonderzoek zal, na besluitvorming over de uitkomsten van het initiële onderzoek en afhankelijk van het aantal nader te onderzoeken organisatieonderdelen/taken/processen, mogelijk nader budget worden gevraagd.

Voortgang april 2022
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. De uitvoering van het eerste deel van het onderzoek loopt vanwege zowel noodzakelijk gemaakte keuzes in prioritering als in het kader van gewenste verificatie van de eerste uitkomsten, achter op de oorspronkelijke planning. Na afronding van de organisatiescan (het kwalitatieve deel) kan het eindrapport worden opgesteld. Dit zal naar verwachting uiterlijk zijn bij het opstellen van de Begroting 2023. Het onderzoek naar (mogelijk) interessante organisatieonderdelen/taken/processen kan dit najaar aanvangen. U ontvangt het eindrapport.

2. Besparingsmogelijkheden onderwijshuisvesting

Context
De gemeente Capelle heeft een Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO). Deze is in 2017 vastgesteld en wordt in het schooljaar 2021/2022 geactualiseerd. De uitwerking van het vastgestelde SHO vindt momenteel plaats. Er zijn drie projecten die nog in de aanvangsfase zitten.

1. Nieuwbouw Meeuwensingel (beoogde oplevering 2025/2026);
2. Nieuwbouw tweede fase Comenius College (beoogde oplevering 2028);
3. Nieuwbouw Florabuurt (beoogde oplevering 2025/2026).

De eerste twee projecten zijn onvermijdelijk. Ze zijn al verder in de tijd uitgezet dan oorspronkelijk de bedoeling was. Verdere herfasering is gezien de verplichtingen en relatie met andere ontwikkelingen niet wenselijk.
Besluitvorming over project 3 dient nog plaats te vinden. Er is nog geen formele verplichting. Besluitvorming hierover vindt plaats in samenhang met gebiedsvisie Florabuurt. Fasering en uitwerking vindt plaats binnen de totale gebiedsvisie en zal ook verwerkt worden in het nieuwe SHO. De gemeente heeft een verplichting tot het realiseren van adequate scholenbouw. In het nieuwe SHO zal een doorkijk zitten van 15 tot 20 jaar. Hierin zullen vermoedelijk, vanuit de gemeentelijke taak voor onderwijshuisvesting, te verwachten investeringen voor scholen uitkomen. Dit zijn extra lasten, geen bezuinigingen. De lasten kunnen wel gefaseerd worden in de tijd. Daarnaast zal worden gekeken naar slimme oplossingen, om bestaande huisvesting efficiënt in te zetten. In het SHO zal ook gekeken worden of er opties zijn om de tijdelijke huisvesting bij de Pieter Bas en De Horizon op termijn terug te brengen, wat een effectieve besparing (geen huurlasten meer) zou opleveren. Dit SHO wordt intern opgesteld en zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2022 door de gemeenteraad worden

vastgesteld.
Aanvullend kan en extern onderzoek worden gedaan naar de huisvesting van de onderwijslocatie De Fjord aan Poortmolen 121. Deze optie wordt hier beschreven.

Onderzoeksvraag
De organisatie Yulius heeft een onderwijslocatie De Fjord aan Poortmolen 121. Kan deze school voor speciaal voortgezet onderwijs goedkoper gehuisvest worden?
Yulius richt zich op kinder- en jeugdpsychiatrie in de regio Zuid Holland Zuid. Onderwijslocatie De Fjord biedt speciaal voortgezet onderwijs aan voor personen van 16 tot 22 jaar. Yulius huurt voor het geven van dit onderwijs een gebouw op het terrein van de BAVO/RNO. De huurvergoeding die Yulius hiervoor betaald wordt jaarlijks door de gemeente gecompenseerd en bedraagt per jaar circa € 120.000. Dit is fors voor het aantal vierkante meters. De vraag is of dit goedkoper kan. Bijvoorbeeld door een lagere huur op de bestaande locatie, een locatie met een lagere huur, dan wel investeringen in een bestaand of nieuw gebouw, waardoor de kapitaallasten per jaar aanzienlijk lager zijn dan de huurlasten.

Randvoorwaarden onderzoek
Er dient hierbij wel rekening gehouden te worden met wet- en regelgeving, onder meer uitgewerkt in de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Capelle aan den IJssel 2021. Daarnaast dient rekening gehouden te worden met de specifiek doelgroep. De noodzaak aan huisvesting voor deze doelgroep zal in beeld gebracht moeten worden in het onderzoek (een Programma van Eisen op hoofdlijne) en ook of er wensen zijn aan de omgeving waar deze huisvesting gevestigd is. Deze randvoorwaarden kunnen door een onafhankelijk bureau in beeld gebracht worden, waarna de afweging gemaakt kan worden of een goedkoper alternatief realistisch is.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in vier fasen:
Fase 1: onderzoeksbureau selecteren (november / december 2021) - Afdeling Samenleving
Fase 2: onderzoek (laten) uitvoeren (januari / maart 2022) - Bureau
Fase 3: op basis van conclusies onderzoek de afweging maken of het vinden van een goedkopere realistische locatie aannemelijk is (april 2022) - Bureau/Afdeling Samenleving/Stadsontwikkeling
Fase 4: indien het antwoord op 3 ja is een project opstarten voor het zoeken naar een nieuwe locatie (mei / juni 2022) - Afdeling Samenleving/Stadsontwikkeling

Middelen
Inschatting kosten voor inhuur bureau: N25.

Voortgang april 2022
Er hebben gesprekken plaatsgevonden met Yulius. Bij een bureau (Postmus) is gevraagd de prognoses, wet- en regelgeving in kaart te brengen, waarbij de noodzaak om deze functie in Capelle gehuisvest te houden in beeld wordt gebracht. Aan een ander bureau (Synarchis) is een offerte gevraagd voor een zeer globaal Programma van Eisen voor dit type onderwijs, om te duiden wat nodig is. De scheiding tussen de twee bureaus is gekozen vanwege de expertise verschillen en omdat het eerste bureau al prognoses heeft laten maken; dit scheelt in de kosten. De lasten passen binnen de begrote kosten. De planning is naar oplevering in het derde kwartaal geschoven en is nu als volgt:
Fase 1: gereed
Fase 2: onderzoek (laten) uitvoeren (mei – juli 2022) - Bureaus
Fase 3: op basis van de conclusies van het onderzoek de afweging maken of het vinden van een goedkopere realistische locatie aannemelijk is (juli 2022) - Bureau/Afdeling Samenleving/Stadsontwikkeling
Fase 4: indien het antwoord op 3 ja is een project opstarten voor het zoeken naar een nieuwe locatie (september 2022) - Afdeling Samenleving / Afdeling Stadsontwikkeling

3. Besparingsmogelijkheden subsidies

Context
De gemeente Capelle verstrekt jaarlijks een bedrag van ruim 8,5 miljoen aan subsidies aan organisaties die actief zijn op de gebieden sport, cultuur, recreatie, buurtwerk, ontmoetingsactiviteiten, peuteropvang, etc. Voor de diverse beleidsterreinen zijn er subsidieregelingen op basis waarvan organisaties (en in sommige gevallen ook natuurlijke personen) een subsidieaanvraag in kunnen dienen.
In de afgelopen jaren zijn er naar aanleiding van nieuw beleid diverse subsidieregelingen bij gekomen. De indruk bestaat dat er wellicht sprake is van overlap tussen subsidieregelingen (overlappende

doelstellingen). Eventueel kunnen er ook regelingen komen te vervallen omdat beleid inmiddels is gewijzigd.

Onderzoeksvraag
Welke besparingsmogelijkheden zijn er met betrekking tot het verstrekken van subsidies?
Wij stellen voor om te (laten) onderzoeken of in de subsidieregelingen geen dubbelingen zitten c.q. de subsidieregelingen (nog) aansluiten bij het gewenste beleid. De uitkomst van dit onderzoek kan mogelijk een besparing opleveren op het bedrag dat jaarlijks verstrekt wordt aan subsidies. De besparing kan op z'n vroegst meegenomen worden bij de Meerjarenbegroting 2023. (Opgemerkt wordt dat een subsidie die al meer dan drie jaar door de gemeente verstrekt wordt niet ineens stopgezet kan worden, in zo'n geval is er altijd sprake van een afbouwregeling. Deze afbouw is geregeld in de Algemene wet bestuursrecht).

Randvoorwaarden onderzoek
De subsidies die de gemeente Capelle verstrekt, worden afgehandeld door de afdelingen Samenleving en BCO. De afdelingen hebben onvoldoende expertise en capaciteit in huis voor bovengenoemd onderzoek. Daarnaast is een onafhankelijke blik gewenst. Het voorstel is daarom om een bureau in te huren om het onderzoek uit te voeren. Voorwaarde is dat voor het inhuren van het bureau budget beschikbaar is.
Vanuit de afdelingen moeten een adviseur van de staf, 1 a 2 beleidsadviseurs en de assistent beleidsadviseur subsidies bij het onderzoek betrokken zijn. Zij moeten hiervoor tijd inruimen in hun jaarplanning. De inschatting van de benodigde uren vindt plaats op basis van de onderzoeksaanpak van het geselecteerde bureau.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in vijf fasen:
fase 1: Onderzoeksbureau selecteren (november / december 2021) - Afdeling Samenleving/afdeling Bestuursondersteuning
fase 2: Onderzoek (laten) uitvoeren (januari / februari 2022) - Bureau
fase 3: Op basis van conclusies onderzoek mogelijke besparingen selecteren (maart 2022) - Bureau/afdeling Samenleving/afdeling Bestuursondersteuning
fase 4: Stappenplan opstellen voor het doorvoeren van de besparingen (april / mei 2022) - Bureau
fase 5: Uitvoeren stappenplan (juni 2022- december 2022) - Afdeling Samenleving/afdeling Bestuursondersteuning

Middelen
Kosten voor inhuur bureau: N20.

Voortgang april 2022
Bureau BMC heeft begin april de conceptresultaten gepresenteerd van de onderzoeksopdracht. Hieruit komt naar voren dat er geen directe besparingsmogelijkheden zijn die voortvloeien uit het opheffen van dubbele subsidiëring van eenzelfde activiteit. In de basis zijn ook geen subsidies met een lage maatschappelijke waarde geconstateerd die direct gestopt kunnen worden zonder maatschappelijke of politieke consequenties. Wel constateert BMC enkele verbetermogelijkheden in het subsidieproces. In de maanden april en mei wordt verkend wat de mogelijkheden zijn voor het doorvoeren hiervan.

4. Exploitatiescan Deloitte

Context
In het kader van het objectiveren van het beeld van de financiële positie en dan met name de exploitatie van onze gemeente voert Deloitte de volgende analyses uit:

- De baten en lasten per taakveld worden vergeleken met de clustersystematiek van het Gemeentefonds volgens de Begrotingsanalyse van het Ministerie van BZK (www.kennisopenbaarbestuur.nl).
- Onze begroting 2021 wordt vergeleken met de voor haar geldende kengetallen IFLO (Inspectie Financiële Lagere Overheden) volgens de Begrotingsanalyse 2021 van het Ministerie van BZK. Alle gemeenten in Nederland worden door IFLO-inspecteurs ingedeeld in een cluster op basis van hun sociale structuurkenmerken en centrumfunctie. Hierdoor zijn de gegevens van onze gemeente vergelijkbaar met de gegevens van de IFLO-gemeenten uit hetzelfde cluster.

- De baten en lasten per taakveld worden vergeleken met die van een aantal door ons opgegeven individuele gemeenten.
- De baten en lasten worden vergeleken over een periode van vier jaar, waarbij twee jaar feitelijk gerealiseerde cijfers en twee jaar begrote cijfers.

De uitkomst van deze analyse is onder andere een beeld of en op welke gebieden onze gemeente een afwijkend kosten- en/of opbrengstenpatroon heeft. Dit beeld kan mogelijk richting geven aan de oplossingen om te komen tot een (verder) sluitende begroting 2024 en verder.

Onderzoeksvraag
Op welke taakvelden geven de uitkomsten van de vergelijkingen - zowel vanuit de vergelijking van onze gemeente met het gemiddelde van de gemeenten in hetzelfde IFLO-cluster, als vanuit de een-op-een vergelijking met een aantal individuele gemeenten – aanleiding tot het gericht doen van vervolgonderzoek om te komen tot mogelijke (financiële) verbeteringen van onze begroting?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarden, te weten beschikbare capaciteit (van de concerncontroller, vanuit zowel de afdeling Financiën als (afhankelijk van de uitkomsten van de vergelijkingen mogelijk) andere afdelingen) en het benodigde budget voor het uitvoeren van het onderzoek zijn op een goede wijze geborgd.

Planning / plan van aanpak
Het onderzoek van Deloitte zal naar verwachting worden afgerond in de maand oktober 2021.
In de maanden november 2021 tot en met augustus 2022 zullen de (mogelijk) interessante taakvelden nader worden onderzocht. Hierbij zal een inhoudelijke analyse nodig zijn van de taakvelden met de te vergelijken gemeente(n). De uitkomsten van dit nader onderzoek zal naar verwachting afgerond zijn voor het opstellen van de Begroting 2023.

Middelen
N.v.t.

Voortgang april 2022
Het onderzoek van Deloitte is afgerond. Verschillende opvallende afwijkingen zijn gesignaleerd tussen onze gemeente en gemeenten waarmee we vergeleken zijn. Voor een deel lijken er overeenkomsten te bestaan tussen de uitkomsten van het onderzoek van Deloitte (alle taakvelden, de gehele begroting van circa € 220 miljoen) en dat van Berenschot (clusters en overheadcategorieën, een deel van de begroting van circa € 90 miljoen). Getracht is daarom in de afgelopen periode, samen met Deloitte en Berenschot, om de overeenkomsten en verschillen te verklaren. Het is helaas niet mogelijk gebleken een zinvolle vergelijking te maken, gelet ook op de verschillende bases waarop beide onderzoeken zijn gebaseerd. Vandaar dat we dit onderzoek nu verder zullen afronden en onze conclusies met u zullen delen. Wij stellen voor de rapportage van Deloitte te laten presenteren aan uw Auditcommissie.

5. Heroverweging Projecten/Prioriteren

Context
Binnen de vele projecten die er spelen binnen de gemeente die nog niet gestart zijn in de uitvoering is een heroverweging mogelijk. Het gaat dan om projecten in de brede zin. Deze onderzoeksopdracht is opgesteld om te komen tot mogelijke heroverwegingen van projecten. Vragen die we daarbij stellen is of het project nog wel nodig is en of er andere (efficiëntere) keuzes gemaakt kunnen worden? Aan het college is geadviseerd dit onderzoek uit te voeren en de uitkomsten hiervan mee te nemen bij de Begroting 2023.

Onderzoeksvraag
Voor welke projecten in brede zin kunnen nog heroverwegingen gemaakt worden. Hierbij kijken we in brede zin naar projecten: het kan gaan om fysieke projecten, maar ook om maatschappelijke, sociale of bedrijfs- dan wel beleidsmatige projecten.

Aanpak
Als eerste wordt per afdeling geïnventariseerd om welke projecten het gaat. Tegelijkertijd worden algemene criteria bepaald waarlangs de projecten beoordeeld kunnen worden. Het is de bedoeling om een overzichtelijke lijst met heldere beoordelingspunten op te stellen, waarmee eenvoudig getoetst kan worden of heroverweging dan wel temporisering mogelijk is. Daarnaast moeten de criteria er aan bijdragen om de gevolgen van de te maken keuze helder in beeld te krijgen.
In de tweede fase worden alle voorgelegde projecten getoetst aan de opgestelde criteria.

Dit leidt tot een overzichtslijst met de te heroverwegen of te temporiseren projecten met daarbij per project een advies of heroverweging en/of temporisering mogelijk is.
In de derde fase moeten gesprekken met alle betrokken stakeholders gevoerd worden, om de gevolgen van heroverweging ook met hen te bespreken. Deze fase wordt afgesloten met een definitief besluit over het stoppen of doorschuiven van het project.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in drie fasen:
Fase 1: inventariseren projecten en opstellen criteria (april - mei 2022)
Fase 2: beoordelen mogelijk te heroverwegen projecten (juni - juli 2022)
Fase 3: afstemmen met stakeholders en eindconclusie opstellen (augustus 2022)
Eerste voorzet criteria:

- Verwachte uren inzet organisatie per afdeling;
- Kosten en baten analyse financieel;
- Bijdrage project aan kwaliteit van de stad;
- Bijdrage project aan de kwaliteit van de organisatie;
- Wordt het project als wenselijk gezien vanuit de bevolking?;
- Onderdeel collegedoelstellingen ja of nee.

Middelen
Op dit moment niet van toepassing. Afhankelijk van de uitkomsten van de eerste twee fases moet bezien worden of voor de verdere uitwerking en het overleg met stakeholders extra (externe) inzet nodig is.

Voortgang april 2022
Eind februari 2022 is het traject van start gegaan. In die periode is het plan van aanpak besproken en de afstemming van het team en inventarisatie van de respondenten vastgesteld.
Op dit moment bevindt het onderzoek zich in de inventarisatie fase en het opstellen van de criteria. In deze fase willen we overzicht krijgen van alle lopende projecten, programma's en beleidsplannen die voor heroverweging in aanmerking kunnen komen. Binnen de organisatie wordt deze informatie verzameld en geïnventariseerd. Hierbij maken we gebruik van de kennis en ervaring van het management, waarbij het CMT de vorderingen volgt. We analyseren de ontvangen informatie over de projecten, programma's en beleidsplannen, waarna indien nodig een verdiepingsslag volgt. Na de inventarisatie beoordelen we welke projecten te heroverwegen zijn. Tenslotte stemmen we dit af met de stakeholders en komen we tot een eindconclusie.
We verwachten het eindrapport in augustus van dit jaar. De uitkomsten en adviezen kunnen dan worden betrokken bij de begrotingsbehandeling van 2023.

6. Jeugdhulp

Context
Capelle aan den IJssel wil de ondersteuning, zorg en hulp rondom haar opgroeiende jeugd dichtbij organiseren, zodat deze ondersteuning, zorg en hulp aan jeugdigen en gezinnen optimaal toegankelijk en bereikbaar is.
Om de jeugdhulp steviger in de basisstructuur te verankeren, is Capelle aan den IJssel uit het CJG Rijnmond gestapt. Capelle kent met een eigen Centrum voor Jeugd en Gezin een goede infrastructuur op lokaal niveau voor jeugdgezondheidszorg en laagdrempelige jeugdhulp. Het CJG kan tijdig (preventief) signalen opvangen en met lokale partijen een sluitend netwerk te vormen. Jeugdhulp wordt zo stevig lokaal in de basisinfrastructuur verankerd. Door de lokale aanpak wordt eerder ingegrepen, is meer maatwerk mogelijk en zal, op termijn, minder doorverwijzing naar (kostbare) specialistische zorg nodig zijn. Dit is een meerjarige opgave die naast nieuwe vormen van samenwerking, actieve sturing op kostenreductie en kostenbeheersing vraagt.
Om de lokale jeugdhulp nog meer te verstevigen, verschuiven een aantal regionale taken naar het CJG, zoals onderdelen van de percelen D en E én drang.

Onderzoeksvraag
Capelle streeft ernaar om de inkomsten en uitgaven met elkaar in overeenstemming te brengen. Die wens speelt landelijk en wordt ook gedeeld door andere gemeenten en het rijk. Rijk en gemeenten gaan op korte termijn afspraken maken over een Hervormingsagenda. De Hervormingsagenda moet

ertoe leiden dat het jeugdstelsel op den duur beter gaat werken en financieel houdbaar wordt. Welke mogelijkheden zijn er om, met behoud van de huidige kwaliteit van de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp, ondersteuning en hulp te bieden aan de jeugdigen en gezinnen die dat nodig hebben, de uitgaven aan de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp te reduceren, stabiel te krijgen en te houden? Hierbij wordt in ieder geval onderzoek gedaan naar:

1. Hoe kunnen we de maatregelen uit Hervormingsagenda, met bijbehorende budgettaire opbrengsten en in nauwe samenwerking met het CJG en de GRJR, lokaal vertalen en implementeren?
2. Welke mogelijkheden heeft de gemeente om met een herziende DVO de lokale basis te verstevigen, uit te breiden en meer grip te krijgen op het zorgverbruik die vanuit het CJG wordt geleverd (denk bv aan het bevorderen van de uitstroom bij (lichte) ambulante jeugdhulp)? Welk bekostigingsmodel, welke contractvorm, welke sturing en contractmanagement zijn nodig?
3. Welke mogelijkheden zijn er om de invoering van POH-ers jeugd bij huisartsenpraktijken te versnellen? Inzet van POH-ers jeugd kan leiden tot besparingen en dat wordt met name veroorzaakt door een substitutie-effect: de POH jeugd kan lichte hulp verlenen en daarmee een verwijzing voorkomen. De maatregel heeft een positief effect op ervaringen van kinderen, jongeren en ouders, en kan helpen bij normaliseren. Voor deze maatregel zijn ia de gemeente wel afhankelijk van de bereidheid van de huisartsen om hieraan mee te werken.
4. Wat zijn de opbrengsten van de inzet van een toezichthouder jeugd op korte en op lange termijn?

Randvoorwaarden onderzoek
Een eerste stap is om de onderzoeksvragen verder uit te werken en te prioriteren aan de hand van de volgende afwegingen:

- bijdrage aan de kwaliteit van de jeugdhulp en/of jeugdgezondheidszorg;
- verwachte opbrengsten;
- benodigde capaciteit ambtelijk en/of van partners;
- Voldoende beschikbare ambtelijke capaciteit;
- Medewerking en inzet van GRJR, CJG, huisartsen;
- Aanstelling van een toezichthouder jeugd.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in drie fasen:
Fase 1: plan van aanpak opstellen met keuzes, prioritering (waar zetten we op in?) en randvoorwaarden regelen (gereed december 2022);
Fase 2: onderzoek naar maatregelen (januari – juni 2022);
Fase 3: selectie maatregelen en opstellen plan van aanpak uitvoering (juli september 2022).

Middelen
Inhuur extra ambtelijke capaciteit 2 dagen per week periode januari- september 2022: N125.

Voortgang april 2022
Hoewel landelijk de gesprekken over de Hervormingsagenda zijn gestaakt, is in regionaal verband door gegaan met het uitwerken van de onderwerpen uit de Hervormingsagenda. In april 2022 worden de opbrengsten van deze werkgroepen verwacht en kunnen deze gebruikt worden voor de lokale uitwerking zoals is beoogd bij de vraagstelling onder deelvraag 1.
Het CJG Capelle zet in een tweetal huisartsenpraktijken een POH-jeugd in. Met de koepel van Capelse huisartsen wordt gesproken over de randvoorwaarden om de inzet van een POH-er Jeugd mogelijk te maken. Voor de beantwoording van deelvraag 3 wordt met CJG Capelle afgestemd om data te verkrijgen, die inzicht kunnen verschaffen in een financiële opbrengst van de inzet van de POH-Jeugd.
Er is een rapport verschenen over de kosten en opbrengsten van toezicht bij de Wmo: “Gemeenten zoeken daarom naar een goede mix van toezicht en handhaving, die ruimte laat voor innovatie en voor de professional, betaalbaar is en binnen die kaders de grootst mogelijke opbrengst levert in termen van kwaliteit, rechtmatigheid en besparingen. Deze op de praktijk gebaseerde verkenning is bedoeld ter inspiratie.” Hoewel dit rapport over de Wmo gaat, zitten er goede aanknopingspunten in om dit rapport te gebruiken bij de beantwoording van deelvraag 4.

Verder zijn er gesprekken gevoerd met bureaus, ter ondersteuning van de beantwoording van de onderzoeksvraag en de deelvragen.

7. Extra opbrengsten Kabels & Leidingen

Context
De afdeling Stadsbeheer (SB) is verantwoordelijk voor het beheer, toezicht en de handhaving van de leefbaarheid in de openbare ruimte. Hieronder vallen ook de afstemming en instemming van werkzaamheden ten aanzien van kabels en leidingen (K&L) waarvoor momenteel een instemmings-besluit wordt afgegeven. Hieraan zijn kosten verbonden die bij de netbeheerders in rekening worden gebracht.
Begin dit jaar is de nieuwe Algemene Verordening Ondergrondse Infra (AVOI 2021) vastgesteld, waarin naast een instemmingsbesluit ook voor bepaalde netbeheerders een vergunning kan worden afgegeven. Dit wordt momenteel nog verder uitgewerkt. Voor het afgeven van een vergunning kosten in rekening gebracht bij de netbeheerders. Deze vielen in de afgelopen periode hoger uit dan begroot. In de afgelopen periode is dan ook de kans waargenomen om de hogere opbrengsten ten aanzien van kabels en leidingen (K&L) binnen de afdeling SB te continueren. Mede door een verwachte toename van het aantal grondroeringen (denk hierbij aan de uitrol van 5G, FTTH en de energie- en warmtetransitie). Dit vraagt echter aanvullend onderzoek omdat hier regels voor gelden.

Onderzoeksvraag
Op welke manier kan de nieuwe AVOI 2021 ertoe bijdragen de opbrengsten ten aanzien van K&L binnen de afdeling Stadbeheer te continueren, waarbij er wel aan de regelgeving hiervoor wordt voldaan?

Randvoorwaarden onderzoek
Twee belangrijke randvoorwaarden bij dit onderzoek zijn:

- dat er een financieel medewerker bij dit onderzoek wordt betrokken die op de hoogte is van de financiële stromen ten aanzien van K&L binnen de afdeling SB;
- dat er een K&L-specialist bij dit onderzoek wordt betrokken die op de hoogte is van de hiervoor geldende regelgeving en het interne K&L-proces bij de afdeling SB.

Planning / plan van aanpak
Na akkoord zal de eerste stap bestaan uit het in detail inzichtelijk maken van de financiële stromen ten aanzien van de instemmingsbesluiten ten aanzien van K&L binnen de afdeling SB. Dit kan in de maand oktober 2021 worden opgepakt. In de maanden november en december 2021 kunnen de uitkomsten hiervan in relatie tot de K&L-werkzaamheden binnen de afdeling SB worden geanalyseerd. In de maanden januari en februari 2022 kunnen op basis hiervan voorstellen om de opbrengsten te kunnen verhogen worden uitgewerkt, waarna in maart 2022 een eindrapportage kan worden opgesteld en als input kan dienen voor de afwegingen bij de voor- en najaarsnota 2022.

Middelen
De benodigde middelen voor dit onderzoek zijn:

- Inzet financieel medewerker;
- Inzet K&L-specialist.

In totaal geraamd op N20.

Voortgang april 2022
De structurele toename van de opbrengsten ten aanzien van K&L wordt grotendeels veroorzaakt door de toename van de K&L-werkzaamheden. Hieruit komt naar voren dat er geen directe besparingsmogelijkheden zijn die voortvloeien uit de toename. Dit wordt beïnvloed door de benodigde capaciteit.
Het onderzoek heeft wel geleid dat de legeskosten (kosten die de gemeente maakt vanwege de beoordeling en goedkeuring van K&L-werkzaamheden waar een vergunning of instemmingsbesluit voor nodig is) nader zijn beschouwd. Deze lijken vooralsnog relatief een stuk lager te liggen dan in buurgemeenten en daarom is het advies de opbouw van deze (interne) kosten nader te onderzoeken. Indien deze namelijk hoger zijn dan nu wordt aangenomen, dan zouden deze ook kunnen worden verhoogd. Hiermee zouden de opbrengsten ten aanzien van K&L binnen de afdeling Stadbeheer dan ook kunnen worden verhoogd, waarmee de structurele versterking van het K&L-team ook (gedeeltelijk) kostendekkend zou kunnen worden doorgevoerd. Het vervolgonderzoek zal naar verwachting 3e kwartaal 2022 worden afgerond.

8. Stofkam

Context
De begroting bevat jaarlijks zo'n € 220 mln. aan lasten en baten. Dit bedrag is verdeeld over ruim 500 kostenplaatsen en nog is verder gespecificeerd door het gebruik van kostensoorten. In de variant kostenplaats/kostensoort is de verdeling van de begroting over ruim 1.800 unieke combinaties verdeeld. Vanuit de analyse van de jaarrekeningen 2017 tot en met 2020 zijn of worden de terugkerende grotere verschillen reeds meegenomen in de P&C-cyclus. Daarnaast zijn er ook jaarlijks kleinere over- en onderschrijdingen binnen de begroting. Door de beperkte omvang van deze verschillen kunnen deze wegvallen in het grotere geheel, maar maken mogelijk wel een substantieel deel uit van het resultaat van de jaarrekening. In de voorbije jaren is ook gebleken dat het jaarrekeningsaldo stelselmatig positiever is dan het geprognosticeerd resultaat bij de najaarsnota. Om deze reden is het ook goed om periodiek onderzoek te doen naar de budgetuitputting op detailniveau, zodat de begroting een realistisch beeld geeft van de werkelijk te verwachten lasten en baten. Hiermee kan ook voorkomen worden dat bezuinigingen moeten worden doorgevoerd die achteraf niet nodig bleken te zijn.

Onderzoeksvraag
Op welke combinatie van kostenplaats/kostensoort is in de voorbije 4 jaar structureel of incidenteel een afwijking geweest groter dan € 5.000 welke verwerkt dient te worden in de meerjarenraming?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarde is de beschikbare capaciteit binnen zowel de afdeling Financiën als binnen de vakafdelingen.

Planning / plan van aanpak
Allereerst zal een cijfermatige detailanalyse gemaakt moeten worden. Deze analyse zal in de zomer van 2021 worden opgesteld door de afdeling Financiën. In de maanden september 2021 tot en met maart 2022 zullen er, op basis van deze analyse, gesprekken plaats vinden met iedere budgethouder en zal de analyse geduid worden. In de maanden april en mei 2022 zal een eindrapportage opgesteld worden welke allereerst gespiegeld zal worden aan de conceptresultaten uit de jaarrekening 2021 en daarna als input kan dienen voor de afwegingen bij de Begroting 2023.

Middelen
Procesbegeleiding: N25.

Voortgang april 2022
In de afgelopen periode is gestart met het opstellen van een "verwonderlijst". Dat wil zeggen dat er regel voor regel beoordeeld is, op basis van de begroting en de realisatie van de afgelopen 3 jaar, waar er sprake is van een "verwondering". Daarbij moet gedacht worden aan dat er structureel meer begroot wordt dan gerealiseerd of vice versa. Uiteraard zijn deze dan interessant voor de stofkam analyse. "Verwonderlijst" refereert eigenlijk naar het feit dat de post interessant zou kunnen zijn voor de stofkam, maar dat er nog geen waardeoordeel aan geplakt kan worden. Daarnaast is er ook gekeken naar bijkomende "verwonderpunten" die niet direct een gevolg hebben voor de stofkam, maar wel kunnen bijdragen aan een betere begroting. Het gaat dan bijvoorbeeld om posten die gerealiseerd worden op een andere economische categorie dan waar ze op begroot zijn. Binnen de afdeling Financiën is deze lijst nu besproken met de betreffende financieel adviseurs. De vervolgstap die in de komende periode gemaakt gaat worden is de bespreking met de budgethouders. Na de bespreking met de budgethouders zal een eindrapport worden opgesteld met conclusies.

9. Vastgoed

Context
We bezitten en verhuren verschillende vastgoed panden. In de gemeentelijke begroting wordt op diverse plekken geld uitgegeven voor de instandhouding en het gebruik van vastgoed. Door te onderzoeken of we efficiënter kunnen omgaan met het vastgoed binnen gemeente, kunnen we mogelijk een besparing realiseren. Dit kan bijvoorbeeld door het ophogen van tarieven van verhuur (waar mogelijk en gewenst) of bijeenkomsten van de gemeente in gemeentelijke vastgoed houden, maar ook minder panden te huren panden of juist gezamenlijk gebruik te stimuleren.

Onderzoeksvraag
Realiseer een besparing van minimaal V120 in 2024 en V320 vanaf 2025 op vastgoed en facilitaire

kosten, kijk hierbij met nadruk ook naar het samenvoegen van het werkplein in het gemeentehuis en het inrichten van Maria Daneelserf als zaal- en verhuurcentrum.

Randvoorwaarden onderzoek
Ga het gesprek aan met partners die gebruik maken van ons vastgoed en/of onderzoek of we op de begroting kunnen besparen op huisvestingskosten (gerelateerde). We sluiten hierbij aan op het Meerjarenperspectief Vastgoed (MPV) “Verder bouwen aan onze Maatschappelijke Voorzieningen”. Hierin is aan de hand van vier uitgangspunten ons beleid vormgegeven:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;
2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

Vanuit deze uitgangspunten zijn in het MPV maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Deze onderzoeksopdracht kan daar (gedeeltelijk) invulling aangeven:

- Synergievoordeel via samenwerking; het sturen op multifunctioneel gebruik en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties;
- Optimalisatie vastgoedportefeuille via:
    - Verbetermogelijkheden exploitatie bij enkele reeds in oog springende panden te onderzoeken
    - Toekomstperspectief, met als alternatief dispositie, bij een enkel pand te verkennen.
    - Efficiënter gebruik door het aantal m2 terug te brengen;

De gemeente ziet haar vastgoed als middel om beleidsdoelen te realiseren. Vastgoed hebben is geen doel op zich. We bekijken of het vastgoed en het gebruik voldoende bij het doel past. Anders gezegd is er evenwicht in de vraag en het aanbod. We moeten ons realiseren dat het soms noodzakelijk kan zijn eerst te investeren in bestaande huisvesting voordat een besparing te realiseren is. Het is niet wenselijk om huren te verhogen die via een verhoging van subsidie niet leiden tot een daadwerkelijk besparing.

Planning / plan van aanpak
Onderzoek het gebruik van vastgoed en of alternatieve/ gecombineerde huisvesting mogelijk is. Dit binnen de eigen en gelieerde organisaties die een effect op de begroting van de gemeente hebben. Realiseer in 2024 V120 en vanaf 2025 V320 structureel.
Mutaties in vastgoed hebben vaak een lange tijdshorizon. Veelal zitten en (ver)huur contracten op vastgoed en moet er gezocht worden naar alternatieven en zitten er afhankelijkheden in. De projectgroep strategische huisvesting is reeds gestart en zal in 2022 met een concreet voorstel komen aangaande de lange termijnhuisvesting qua werkplekvisie van de gemeente.
Borg de afspraken in de ter herijken kaderdocumenten van Vastgoed.

Middelen
Vooralsnog geen aanvullende middelen nodig.

Voortgang april 2022

- Integratie werkplein in gemeentehuis:
  Vorig jaar is de visie op het werkplekconcept van de toekomst vastgesteld door de stuurgroep. In deze visie is aangegeven dat om tot een gezamenlijk ontwerp te komen van het werkplein geïntegreerd in het gemeentehuis het belangrijk om alle medewerkers te betrekken bij dit ontwerp en hierbij geïnvesteerd moet worden in kennis over de mogelijkheden. Alle medewerkers van het werkplein en medewerkers met contacten in de publiekshal volgen op dit moment een kennissessie waarbij direct input wordt opgehaald. We verwachten in de zomer ’22 een voorstel te doen aan de stuurgroep over de integratie van het werkplein in het gemeentehuis.
- Onderzoek Maria Daneelserf 20:
  Het onderzoek naar de toekomstvisie op Maria Daneelserf 20 is gestart, met daarbij het doel om te komen tot de te realiseren taakstelling op het wijkcentrum. We betrekken het onderzoek niet alleen op het wijkcentrum, maar kijken naar alle (mogelijke toekomstige) ontwikkelingen in

wijk Schollevaar en komen met een vastgoedplan voor wijk Schollevaar, waaruit een advies moet komen hoe we de te realiseren taakstelling minimaal kunnen behalen.

10. Wmo

Context
Net als bijna alle Nederlandse gemeenten heeft Capelle aan den IJssel te maken met sterk stijgende uitgaven voor de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo). Er wordt een groter beroep gedaan op de Wmo als gevolg van de toenemende vergrijzing van onze bevolking en vanwege de afbouw van intramurale zorgvoorzieningen. Daarnaast zorgen de invoering van het abonnementstarief en de AmvB Reële Tarieven voor een toename in het gebruik van voorzieningen en een stijging van de kosten van die voorzieningen. (Vanuit het rijk wordt vooralsnog onvoldoende compensatie voor deze toenemende kosten aan gemeenten beschikbaar gesteld)
Het is van belang dat ieder inwoner van Capelle die dat nodig heeft, passende ondersteuning ontvangt. (Dat is en blijft vanzelfsprekend voorop staan). Desalniettemin is het van belang dat de stijgende kosten van de Wmo zoveel mogelijk beheerst worden om de gemeentelijke begroting niet verder onder druk te zetten.

Onderzoeksvraag
Voorgesteld wordt om met ondersteuning van een extern bureau te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om de inwoners passend te blijven ondersteunen en tegelijkertijd de (stijging van de) uitgaven van de Wmo verder te beheersen en waar mogelijk terug te brengen. Ook als dat betekent dat de randen van de wet moeten worden opgezocht.
In ieder geval zal onderzoek gedaan worden naar:

1. Het omzetten van maatwerkvoorzieningen naar voorliggende algemene voorzieningen en /of het creëren van nieuwe voorliggende algemene voorzieningen. Dit heeft al langere tijd de aandacht en we willen hier een verdere verdieping in aanbrengen. Doel hiervan is dat minder aanspraak gemaakt wordt op Wmo- maatwerkvoorzieningen. Hierbij kan gedacht worden aan het instellen van was- en strijkservice, een open inloop voor dementie/subsidieverstrekking i.p.v. verstrekking maatwerkvoorzieningen en mogelijk ook het creëren van een algemene voorziening voor huishoudelijke hulp;
2. Het eventueel anders inkopen van maatwerkvoorzieningen in combinatie met voorliggende voorzieningen (bijvoorbeeld met een taakgerichte opdracht en populatiebekostiging) waardoor voor aanbieders een natuurlijke prikkel ontstaat om niet nodeloos zwaardere vormen van ondersteuning in te zetten en de kosten te beheersen;
3. Het efficiënter inzetten van vervoersvoorzieningen bijvoorbeeld door:
    1. Maximeren aantal ritten collectief aanvullend vervoer (vervoersbehoefte vaststellen in frequentie per jaar + 10%);
    2. Instellen van opstapplaatsen bij gebruik leerlingenvervoer (niet afhalen bij eigen woning), dit is mogelijk wel een gevoelige maatregel;
    3. Invoeren eigen bijdrage op woonvoorzieningen, woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen;
    4. Algemeen gebruikelijk stellen (niet meer indiceren) van losse douchestoel tot 130 kilogram (nu reeds tot 100 kg) en losse toiletstoel (zelf aan te schaffen in reguliere handel door cliënt);
    5. Wat zijn de opbrengsten van de inzet van een toezichthouder rechtmatigheid WMO op de korte en op lange termijn?

Planning
Het onderzoek valt uiteen in twee fasen:
Fase 1: onderzoek naar en inventarisatie van beheersingsmaatregelen (oktober 2021 – februari 2022)
Fase 2: selectie maatregelen pakket en opstellen plan van aanpak (februari 2022- mei 2022)

Middelen
N50 (extern onderzoek) en N75 (projectleiding opstellen plan van aanpak).

Voortgang april 2022
Berenschot is momenteel interviews aan het afnemen. Ze spreken hiervoor met diverse functiegroepen. Het eindrapport wordt eind mei/begin juni opgeleverd.

Amendementen en moties

Amendementen

De volgende amendementen zijn aangenomen tijdens de raadsvergadering van 14 november 2022:

- Geen eenmalige compensatie zonder effect;
- Wees loyaal maar budgetteer niet te royaal.

Met het aannemen van deze amendementen is de eindstand van de Begroting 2023 gewijzigd.

	Begroting en meerjarenbegroting							
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eindstand Begroting 2022	*V5.031*	*V970*	*V710*	*V1.218*	*N336*	*N919*	*N1.339*	*N1.339*
Eindstand Najaarsnota 2021	*V3.582*	*V3.818*	*V1.670*	*V1.940*	*V304*	*V1.367*	*V109*	*V109*
Eindstand Voorjaarsnota 2022	V5.114	V2.793	V1.156	V1.446	N225	N1.371	N1.267	N1.527
Actualisatie	N2.355	N2.280	N2.259	N2.361	N2.399	N2.259	N1.861	N2.025
Wijzigingsvoorstellen	V395	V12.803	V16.720	V4.506	V4.676	V4.372	V2.510	V1.451
Eindstand Begroting 2023	**V3.154**	**V13.316**	**V15.617**	**V3.591**	**V2.052**	**V742**	**N618**	**N2.101**
Besluitvorming Begroting 2023:								
- Amendement "Geen eenmalige compensatie zonder effect"	V4.610							
- Amendement "Wees loyaal, maar budgetteer niet te royaal"		V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
Eindstand Begroting 2023 inclusief aangenomen amendementen	**V7.764**	**V13.366**	**V15.667**	**V3.641**	**V2.102**	**V792**	**N568**	**N2.051**

Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Moties

De volgende moties zijn aangenomen tijdens de raadsvergadering van 14 november 2022:

- Circulair bouwen & slopen;
- Gelijk lonen;
- Innoveren voor nu en later;
- Maak de geschiedenis zichtbaar binnen het gemeentehuis.