gemeente Capelle aan den IJssel

Jaarstukken 2020

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 7
Leeswijzer 16
Jaarstukken in hoofdlijnen 20
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 26
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 51
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 67
Programma 3 Economie 78
Programma 4 Onderwijs 89
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 97
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 98
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 112
Programma 6 Sociaal domein 122
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 123
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 130
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 147
Deelprogramma 6D Jeugdhulp 153
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 163
Programma 8 Stadsontwikkeling 175
Financiële verantwoording 193
Paragrafen 216
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 217
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 218
Algemene risico's 222
Risico's sociaal domein 230
Overige risico's 235
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 240
Onderhoud kapitaalgoederen 241
Openbare ruimte 242
Gemeentelijk vastgoed 247
Overzicht kapitaalgoederen 280
Paragraaf Financiering 283
Paragraaf Bedrijfsvoering 289
Paragraaf Verbonden partijen 294
Samenvatting Verbonden partijen 295
Gemeenschappelijke regelingen 298
Vennootschappen en coöperaties 306
Stichtingen en verenigingen 313
Overige gerelateerde partijen 316
Paragraaf Grondbeleid 320
Paragraaf Lokale heffingen 325

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht 330
Paragraaf Impact coronacrisis 333
Jaarrekening 342
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 343
Balans per 31 december 2020 349
Balans 350
Vaste activa 352
Vlottende activa 356
Vaste passiva 361
Vlottende passiva 364
Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten 366
Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen 368
Overzicht van baten en lasten 372
Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa) 400
Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld 410
Bijlagen 417
Reserves en voorzieningen 418
Kredietenoverzicht 432
Inkomende subsidies 437
Indicatoren met bron bewonersenquête 440
Doelstellingen per taakveld 442
Raadsbesluit 445
Taakveldenrekening 446
Algemene toelichting 447
Programma 0 451
Taakveld 0.1 Bestuur 452
Taakveld 0.2 Burgerzaken 455
Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden 457
Taakveld 0.4 Overhead 458
Taakveld 0.5 Treasury 460
Taakveld 0.61 OZB-woningen 462
Taakveld 0.62 OZB-niet woningen 464
Taakveld 0.64 Belastingen overig 466
Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds 468
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 470
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting 472
Taakveld 0.10 Mutaties reserves 473
Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten 474
Programma 1 475
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer 476
Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid 478
Programma 2 480

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer 481
Taakveld 2.2 Parkeren 484
Taakveld 2.5 Openbaar vervoer 485
Programma 3 486
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling 487
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur 489
Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen 491
Taakveld 3.4 Economische promotie 492
Programma 4 493
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting 494
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 496
Programma 5A 498
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering 499
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties 500
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 502
Taakveld 5.4 Musea 504
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed 505
Taakveld 5.6 Media 507
Programma 5B 508
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie 509
Programma 6A 512
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 513
Taakveld 6.2 Wijkteams 516
Programma 6B 517
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen 518
Taakveld 6.4 Begeleide participatie 521
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie 523
Programma 6C 525
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) 526
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ 528
Programma 6D 530
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- 531
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18- 533
Programma 7 534
Taakveld 7.1 Volksgezondheid 535
Taakveld 7.2 Riolering 537
Taakveld 7.3 Afval 540
Taakveld 7.4 Milieubeheer 543
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria 545
Programma 8 546
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening 547
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) 550

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen 552
Financiële samenvatting per programma per taakveld 556
Amendementen en moties 563

Aanbiedingsbrief

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

Datum: 4 juni 2021

Betreft: Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2020

Geachte dames en heren,

Hierbij ontvangt u het Jaarverslag en de Jaarrekening 2020. De verantwoording van het college over het afgelopen jaar waarin wij u de belangrijkste beleidsresultaten en financiële resultaten presenteren bij de plannen van de Programmabegroting 2020.

2020 gaat de geschiedenisboeken in als het corona-jaar. Een jaar waarin veel Capellenaren getroffen zijn door het virus met persoonlijk leed tot gevolg. Ook maatschappelijk heeft de corona-pandemie grote gevolgen gehad voor ondernemers, maatschappelijke organisaties, de zorg, het onderwijs en vele andere beroepsgroepen. De gemeentelijke organisatie heeft alle zeilen bijgezet om de bedrijfsvoering draaiend te houden. Het virus legde grote druk op onze capaciteit, ons takenpakket en onze uitgaven. Het is een groot compliment aan onze organisatie dat we ‘de boel’ draaiend hebben kunnen houden. Door elkaar intensief digitaal te ontmoeten heeft de organisatie, zowel intern- als extern en ondanks de crisis, haar werk goed kunnen blijven doen.

In de jaarstukken hebben we daarom een specifieke paragraaf opgesteld over de impact van de corona-crisis. Twee interne projectgroepen hebben zich hier het afgelopen jaar organisatie-breed op gericht. Een team gericht op de crisisbeheersing en een team gericht op de maatschappelijke impact. Nagenoeg alle gemeentelijke afdelingen en units hebben daarvoor forse extra inspanningen geleverd.

Het sociaal domein heeft haar werk, ook dat van partners, tijdens de crisis anders ingericht. Veel activiteiten konden niet doorgaan of anders ingevuld. Onze verbonden partijen moesten met creativiteit en daadkracht aan het werk om de reguliere hulp- en dienstverlening te kunnen blijven leveren. Uitgangspunt daarbij is geweest dat de meest kwetsbare Capellenaren niet verder in de problemen zouden raken en Capellenaren die kwetsbaar dreigden te worden snel in beeld kwamen bij organisaties en de gemeente. Daarbij lag de aandacht op verschillende terreinen: verlies van werk, , financiële problemen en nieuwe geestelijke gezondheidsproblemen zoals depressie en eenzaamheid. Onze maatschappelijke partners speelden daarbij een belangrijke rol.

We hebben het afgelopen jaar intensief gezocht naar wegen om op andere manieren dan fysiek met partners en de Capellenaar in contact te blijven. En gelukkig ook gevonden. Online-bijeenkomsten, digitale spreekuren voor ondernemers maar ook noodopvang voor kwetsbare leerlingen tijdens perioden van digitaal onderwijs door de fysieke schoolsluiting. De professionals werkzaam in het onderwijs verdienen hiervoor een groot compliment.
Binnen het fysiek domein zijn de gevolgen van de corona-crisis en de daarbij horende (landelijke) maatregelen vooral voelbaar voor de lokale economie zoals de retail, de horeca en zzp’ers. Veel ondernemers leden financieel pijn. Met Rijksbrede steunmaatregelen is daarop ingesprongen.

Ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouw hebben misschien nog de minste last van de crisis gehad. Veel ontwikkelaars willen vooral door met het ontwikkelen van woningbouwprojecten. De succesvolle aanbesteding van de Blinkert-locatie laat dit zien. Met ongeveer 850 inschrijvingen voor 59 woningen van het project IJsselpark / ’s Gravenweteringpark laat zien dat de vraag naar woningen onverminderd groot is.

Als college bedanken wij iedere Capellenaar en alle Capelse (partner) organisaties, ondernemers, verenigingen, scholen, hulpdiensten en zorginstellingen. Speciale dank ook aan onze handhavers. De corona-crisis heeft het uiterste van ons gevraagd. Samen bleken we in staat om lastige opgaven toch uit te voeren. Een compliment voor iedereen.

Tot slot enkele (financiële) verwijzingen. Voor een nadere toelichting op de Jaarrekening en Jaarstukken 2020 verwijzen wij u naar de diverse programma's en de paragraaf Impact coronacrisis.

Hierin leest u dat de financiële impact van corona op onze realisatie in 2020 per saldo N363 is geweest. De gemeente Capelle aan den IJssel sluit 2020 af met een positief financieel resultaat van € 86,8 miljoen. Hoger dan ons geprognosticeerde resultaat van € 83,5 miljoen bij de Najaarsnota 2020. U treft een toelichting op de afwijking in de jaarstukken 2020 aan bij de diverse programma's.

1. Beleidsinhoudelijke verantwoording 2020
In het coalitieakkoord 2018 - 2022 “Met het oog op morgen” hebben we als college onze ambities en uit te werken plannen beschreven. Puntsgewijs en beknopt leggen wij hierbij een beleidsinhoudelijke verantwoording over 2020 af, met een doorkijk naar de toekomst. Bij de verschillende programma's in het jaarverslag vindt u meer informatie.

Hoe besturen wij?

- Tijdens het corona-jaar heeft de burgemeester wekelijks overleg gehad vanuit zijn rol als lid van het AB van de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond. Op regelmatige basis heeft de burgemeester ook een corona-update-brief verzonden aan de gemeenteraad om hen daarmee te informeren over corona in Capelle.
- In toenemende mate zien we dat participatievraagstukken spelen binnen de raad, het college, het ambtelijk apparaat én de stad. We hebben deelgenomen aan de Quickscan Lokale Democratie. De uitkomsten hiervan, belangrijk voor het college en de ambtelijke organisatie, krijgen een vervolg in het Leertraject Lokale Democratie. De burgemeester is vanuit de raad gestart met een raadswerkgroep. Eindpunt van het traject is de oplevering van de participatievisie en -verordening in 2021.
- Ons burgerpanel is ingezet voor het programma Mobiliteit, de Stadsvisie en het thema "Langer zelfstandig thuis wonen". Daarbij hebben we de 65-plussers uit het panel gevraagd deel te nemen. Het leverde relevante informatie op voor beleidsontwikkeling en uitvoering. Voor het thema "Jongvolwassenen in een kwetsbare positie" is gebruik gemaakt van "Digitale focusgroepen", een digitaal participatie-instrument dat we voor het eerst hebben ingezet, waarbij de doelgroep in groepsgesprekken is bevraagd over verschillende onderwerpen, en waarbij de interactieve tool QANDR is ingezet.
- Eind 2020 is door de raad besloten het Denk & Doe Mee Fonds nog één jaar voort te zetten, omdat er nog ruimte in de voorziening was. Bovendien werd daarmee ruimte geboden om juist in coronatijd initiatieven te ontplooien voor en door Capellenaren die daar zo naar snakten.
- De Rekenkamer presenteerde het onderzoeksrapport “Grip op inkoop”. Wij hebben aangegeven op het grootste deel van de bevindingen van de Rekenkamer een andere zienswijze te hebben, maar zien in een aantal aanbevelingen een mogelijke optimalisatie van de huidige werkwijze. Op verzoek van de raad is een verbeterplan uitgewerkt.
- Wij hebben onafhankelijk extern onderzoek laten doen naar het proces van de totstandkoming van de vergunningverlening van het Allsafe-pand in Fascinatio. Dat was ook het nadrukkelijke verzoek van het Wijkoverlegplatform en andere wijkbewoners. Samen met inwoners hebben we gedurende een intensief traject van bijna een jaar de onderzoeksopdracht vastgesteld, het bureau geselecteerd en het onderzoek begeleid. De aanbevelingen van het onderzoeksbureau zijn door ons overgenomen, om daaruit lessen te trekken en de relatie met de inwoners in Fascinatio te verbeteren.

Zorg

- In februari openden we het tijdelijk Huis van de Wijk in Middelwatering. Samen met de Huiskamers van de Wijk (het Reviusrondeel, buurthuis de Fluiter en de Torenhof) biedt ieder Huis van de Wijk een (zorg)netwerk voor Capellenaren. In de VJN 2020 doen we voorstellen voor nieuwe Huizen van de Wijk. En ook voor 2021 stellen we voor om een permanent Huis van de Wijk in het Meeuwensingelgebied te realiseren. Daarmee krijgen de wijken Oostgaarde, aan de Linie en ook de Purmerhoek een Huis van de Wijk. De verbouwing van buurtcentrum De Plint in de Purmerhoek vindt in de eerste helft van dit jaar plaats.
- De Alliantie tegen Eenzaamheid bestaat uit 30 Capelse organisaties. Met de middelen die hiervoor zijn opgenomen in de NJN 2019 ging de Alliantie in het voorjaar van 2020 van start. Gemeente en partners stelden het Plan van Aanpak ‘meer samen – minder eenzaam’ op om eenzaamheid onder jeugd en ouderen te voorkomen. In 2020 hebben de deelnemers binnen de geldende corona-regels zo goed als mogelijk (alternatieve) activiteiten gereorganiseerd. Vaak door digitale oplossingen of door in kleinere groepen te werken. In de Week tegen

Eenzaamheid in oktober zijn veel extra activiteiten georganiseerd. In de themagroepen Jeugd en eenzaamheid, VerbuurSamen en Kwetsbare Capellenaren en life-events hebben de deelnemers de plannen voor 2021 en 2022 verder uitgewerkt. Inmiddels is gestart met een maatjesproject jeugd en wordt de informatievoorziening over eenzaamheid op scholen voor het Voortgezet onderwijs gestart. In enkele wijken zijn er belcirkels opgericht. Met Welzijn Capelle zijn afspraken gemaakt over het opstarten van Lief- en leedstraten in 2021.

- Het Capelse bijstandsbestand kent in 2020 een lichte stijging (+44), mede door de coronacrisis. Met 1.851 ligt het aantal bijstandsgerechtigden onder het landelijk gemiddelde. Belangrijkste reden voor de instroom is het verlies van banen voornamelijk gelegen in de coronamaatregelen die bepaalde sectoren zwaar hebben getroffen. Mede dankzij rijksregelingen als TOZO, NOW en TONK konden liquiditeitsproblemen bij ondernemers in Capelle worden opgevangen. Tot 31 december 2020 hebben 1.685 Capelse zelfstandig ondernemers gebruik gemaakt van de TOZO.
- Voor Capellenaren die kampen met schulden is een concrete aanpak opgezet om (dreigende) schulden te voorkomen. Met aanvullende inkomensondersteunende regelingen, zoals budgetbeheer en een voorlichtingscampagne (met middelen als de Geldkrant Corona, inzet van (social) media met informatie, gemeentepagina IJssel en Lekstreek, Facebook en Instagram en Google-advertenties. Ook is Stichting Welzijn Capelle ingericht als toegangspoort. Hiermee is hulp laagdrempeliger. Daarnaast zijn we als gemeente aangesloten bij het landelijk convenant vroegsignalering.
- Bij de Belastingdienst hebben zich 349 Capellenaren gemeld als gedupeerde van de problemen met toeslagen. De Belastingdienst beoordeelt in het eerste deel van 2021 de dossiers. Gedupeerden worden gecompenseerd met in eerste instantie 30.000 euro. Daarnaast komen gedupeerden in aanmerking voor financiële compensatie van de werkelijke schade. Staatssecretaris Van Huffelen, verantwoordelijk voor Toeslagen, onderhandelt nog met verschillende schuldeisers voor kwijtschelding. Daarnaast zijn nog veel regelingen in de maak om schade te compenseren, denk aan kinderen van gedupeerden, partners en ex-partners. Hierdoor is er nog veel onzeker voor gedupeerden. Omdat een deel van de ouders hulp nodig heeft op meerdere levensgebieden, is de Belastingdienst in samenwerking met gemeenten een hersteloperatie gestart. In Capelle hebben we gekozen voor maatwerk voor de Capelse gedupeerden. Er is een meldpunt voor gedupeerde ouders opgericht bij de unit Frontlijn. Hier hebben zich 88 mensen gemeld (14 april 2021) met hulpvragen uiteenlopende van crisis/zeer urgent tot het bieden van een luisterend oor. Vanuit het meldpunt wordt verdere hulp en ondersteuning geboden.
- De aanpak van schulden heeft blijvend onze aandacht. Met Welzijn Capelle is in het kader van de brede schuldenaanpak extra budgetbeheer vrijgemaakt waarmee Welzijn Capelle een breder aanbod budgetbeheer heeft ingekocht.
- De jeugdgezondheidszorg en (toegang tot) jeugdhulp is in Capelle geregeld via een Dienstverleningsovereenkomst met het CJG. De jaarrekening, het jaarverslag 2019 en de begroting 2021 van het CJG zijn goedgekeurd. Besluitvorming over het jaarverslag 2020 en de begroting 2022 vindt plaats in het vierde kwartaal dit jaar. Het gebruik van lokale ingekochte jeugdhulp blijft structureel hoog. We werken aan de implementeren van het lokaal organiseren en inkopen van onderdelen van regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp in 2021.
- In 2020 is het Wmo-abonnementstarief definitief van kracht gegaan. Gebruikers betalen €19,- per maand voor Wmo- diensten. De verwachte aanzuigende werking heeft daarna plaatsgevonden met kostenstijging voor huishoudelijke ondersteuning tot gevolg. Corona en de ingrijpende maatregelen om de verspreiding ervan te beperken heeft gemaakt dat Wmo-zorgaanbieders en vervoerder niet of in beperkte mate in staat zijn geweest ondersteuning te bieden. Hiervoor is een continuïteitsbijdrage uitbetaald conform advies VNG.

Jeugd

- In kwetsbare buurten zijn KinderLabs gekomen. Vooruitlopend op een definitief KinderLab in Middelwatering (onderdeel van gebiedsontwikkeling Meeuwensingel) is er februari een tijdelijk KinderLab gekomen aan de Reigerlaan. Een KinderLab in de wijk Schenkel wordt opgenomen in de Gebiedsvisie voor de Florabuurt (wordt in het voorjaar 2021 aan de raad voorgelegd).Mogelijkheden voor een tijdelijk KinderLab in Schenkel worden verkend, gericht op 2021. Ook voor de wijk Oostgaarde onderzoeken we de mogelijkheden.

- Samen met het Jeugdfonds Sport & Cultuur Nederland en het Jeugdfonds Sport & Cultuur Zuid-Holland is een voorstel uitgewerkt voor een pilot met een lokale coördinator voor de sport- en cultuurregeling in Capelle. Hiermee gaan we ervoor zorgen dat meer kinderen uit gezinnen met een laag inkomen kunnen sporten of aan culturele activiteiten kunnen deelnemen. Besluitvorming over de pilot door het college volgt medio 2021.
- Helaas zijn door corona niet alle activiteiten van het Kindercollege door gegaan. Het Kindercollege gaf half november het startsein voor de Week tegen Kindermishandeling met een prachtige graffiti. Het CJR is vanwege corona vooral online samengekomen. Juist in corona-tijd heeft het CJR een belangrijke rol gehad in de informatievoorziening richting jongeren. Zowel de Jeugdraad als het Kindercollege hebben input gegeven voor de nieuwe Jeugdnota

Onderwijs, sport, cultuur en vrije tijd

- Capelle heeft op dit moment voldoende veilige onderwijshuisvesting. In 2020 is bij de basisscholen De Horizon en Pieter Bas tijdelijke huisvesting geplaatst. De hoogwaardige tijdelijke huisvesting aan De Lijstersingel is door basisschool De Bouwsteen begin 2020 in gebruik genomen. Ook is er een start gemaakt met de bouw van "de Olijfboom". De fusieschool zal medio 2021 haar intrek nemen in het gebouw.
- Vorig jaar startte de bibliotheek op school (dBos). Een belangrijke en toegankelijke manier voor preventie van laaggeletterdheid en een middel om een grote groep basisschoolkinderen te bereiken. De bibliotheek en de scholen zetten hun deskundigheid in om samen met ouders het leesplezier, thuis en op school, stimuleren. Inmiddels doen 17 Capelse basisscholen mee aan dBos.
- De uitvoering van de prestatieafspraken 2020 met Sportief Capelle zijn grotendeels uitgevoerd. De bezetting van, met name, de binnensportaccommodaties is achtergebleven door sluiting van accommodaties gedurende de corona-crisis. Ondanks de crisis zijn er een groot aantal alternatieve sportactiviteiten door Sportief Capelle uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is de balkonsport. In beginsel te vervanging van het bewegen met ouderen. Hiermee werden op een hele creatieve manier meerdere en nieuwe doelgroepen in de stad bereikt.
- In juni is het multifunctionele sporthal/zwembadcombinatie Aquapelle opgeleverd en door Sportief Capelle in gebruik genomen. Capelle heeft hiermee een prachtige, nieuwe en goed functionerende sportfaciliteit die breed toegankelijk is.
- In 2020 is het lokaal Sportakkoord opgesteld. Hierin staan afspraken tussen gemeente, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijk partners om sport en bewegen als doel en middel breder en duurzaam te verankeren in de Capelse samenleving. In september is het Sportakkoord gestart.
- Vorig jaar is de notitie ‘Kansen voor ieder kind’ vastgesteld. Hierin staat het afwegingskader voor het verstrekken van subsidies voor onderwijskansen. Met de nieuwe subsidieregeling Peuteropvang is het vroeg educatief aanbod uitgebreid van 10 naar 16 uur.

Veiligheid

- De pilot Wijkbrandweerman is met de gemeenteraad besproken en verlengd t/m 2024.
- In Capelle zijn inmiddels zes buurtpreventieteams actief: 's-Gravenland, Rondelen, Hoeken, Graafschap/Baronie, De Linie, Fascinatio en Schenkel. Daarnaast zijn er 84 Whatsapp-buurtpreventiegroepen actief en kent Burgernet per 31 december 2020 4.681 Capelse deelnemers, een deelnamepercentage van 7,1 %.
- In 2020 zijn er vijf bijeenkomsten georganiseerd in het kader van Politiekids (basisscholen PCB de Horizon (locatie Koggerwaard), Kindcentrum Ontdekrijk, PCB Groen van Prinstererschool, OBS de Klim-Op Schenkel en PCPO de Sjalomschool).

Duurzaamheid

- De aandacht voor duurzaamheid neemt toe en brengt onze organisatie nieuwe taken. We merken dat met name de energietransitie veel ambtelijke capaciteit vraagt bijvoorbeeld de regionale afstemming rond laadpalen, windmolens, de warmtetransitie en het opstellen van de Regionale Energiestrategie. Dit is het afgelopen jaar helaas ten koste gegaan van de inzet op het thema klimaatadaptatie.

- In 2020 hebben Capelse inwoners gebruik kunnen maken van de Regeling Reductie Energieverbruik. 1300 Capellenaren hebben gebruik gemaakt van financiële bijdrage van het Rijk.

Bouwen en wonen

- Het Gebiedspaspoort 2.0 RIVIUM is op 29 september 2020 door de raad vastgesteld (BBV 278984). Het doel hiervan is om de ambitie en de uitgangspunten te formuleren die niet alleen gericht zijn op de transformatie en verandering, maar ook op de mogelijke transitie van Rivium van een kantorenpark naar een hoog stedelijke woon-werkwijk. Het nieuwe Rivium krijgt een gecombineerde werk-woonfunctie met circa 5.000 woningen. Functies die elkaar aanvullen, zodat een evenwichtige omgeving ontstaat met functies die bijdragen aan het terugdringen van de leegstand en het creëren van een levendig Rivium. Na de vaststelling van het Gebiedspaspoort is de ontwerpfase gestart. In deze fase worden de bouwenveloppen uitgewerkt, als ruimtelijke kaders om de omgevingsvergunningen te kunnen verlenen.
- De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2022 (in mei 2021 maakte de minister bekend dat de invoering wordt uitgesteld naar 1 juli 2022). Uiterlijk 1 januari 2025 moet er een omgevingsvisie (Stadsvisie) liggen. In september 2020 hebben we, mede op basis van de opbrengsten van het participatietraject in 2019 en begin 2020, een concept Stadsvisie ter consultatie aan uw raadscommissie voorgelegd. Eind 2020 is samen met een raadswerkgroep de laatste ronde participatie voorbereid. Hiervoor is een vragenlijst uitgezet, waarna begin maart 2021 een online bijeenkomst met de stad volgde. De planning is dat de Stadsvisie in september 2021 door de gemeenteraad wordt vastgesteld.
- Eén van de speerpunten van het Programma Wonen is het realiseren van woningen voor starters, alleenstaanden en ouderen. Bij de start van een woningbouwproject wordt advies gevraagd aan de vakgroep Wonen over o.a. de doelgroep, woningtype, huur/koop en prijscategorie. In 2020 zijn 243 jongerenwoningen gerealiseerd aan het Roer, de Wormerhoek en in Fascinatio. Ook heeft woningcorporatie Havensteder extra woningen in de Rondelen voor jongeren gelabeld. Wat betreft de woningen voor ouderen voorzien we de komende jaren ca. 182 woningen. In de Hoeken heeft Havensteder een grootschalig renovatietraject afgerond van sociale huurwoningen.

Werk, Economie en bedrijfsleven

- In lijn met de MRDH-koers 2021-2022 (vastgesteld door de MRDH in 2020), worden in 2021 de verdere mogelijkheden verkend voor campusontwikkeling in Capelle aan den IJssel. Daartoe zijn wij in 2020 ook aangesloten bij de werkgroep Campusontwikkeling binnen de MRDH. Regionale samenwerking en de behoefte aan synergie tussen campussen, bieden mogelijkheden voor de thema's duurzaamheid en circulariteit. De focus op circulariteit biedt economische kansen binnen de gemeente Capelle, zowel voor werkgelegenheid bij zittende bedrijven, als qua aantrekkingskracht voor nieuwe bedrijven. De ontwikkeling van Rivium naar toekomstig 5.000 huishoudens en bijbehorende afvalstromen, speelt hierin een belangrijke rol. Onder de Capelse ondernemers wordt verkend of een dergelijke focus opportuun is en of bedrijven daar interesse in hebben. In dit kader vindt in de tweede helft van 2021 een circulariteitsscan van het huidige bedrijfspotentieel plaats.
- In het eerste kwartaal van 2020 zijn er diverse bijeenkomsten geweest m.b.t. de ontwikkelingen van de Alexanderknoop. Ambtelijk zijn wij bij enkele van deze bijeenkomsten geweest. Door Corona is de voortgang van het project vertraagd. Wij blijven de ontwikkelingen nauwlettend volgen en onze invloed waar nodig uitoefenen om ons bedrijventerrein Hoofdweg CapelleXL in de uitwerking van deze ontwikkeling een belangrijke plaats te geven.

Buitenruimte, verkeer en vervoer

- De raad heeft op 9 juni 2020 ingestemd met de evaluatie van de buurtbus (BBV 239917) waardoor de huidige exploitatie van de buurtbus wordt voortgezet. Door Covid-19 rijden de buurtbussen een aangepast schema, daar er onvoldoende capaciteit is om alle bussen conform de dienstregeling te laten rijden.
- Wij zijn betrokken bij de verbetering van de Algeracorridor in het zogenaamde MIRT project, waarbij wordt gewerkt aan projecten voor de korte termijn (Korte Termijn Aanpak – KTA). Voor maatregelen voor de middellange termijn worden momenteel studies verricht

- In 2020 is de visie voor het Schollebos tot stand gekomen, mede dankzij intensieve samenwerking met veel enthousiaste Capellenaren. Deze visie wordt nu verder uitgewerkt in een beheer- en actieplan. Ook dit beheer- en actieplan wordt met een brede participatie doorlopen, ondanks mogelijke beperkingen rondom Corona.
- Corona heeft er voor gezorgd dat de oorspronkelijke planning van het Programma Buitenruimte is aangepast. De participatie die ons voor ogen stond was en is moeilijk te organiseren, daarnaast zorgt corona er voor dat een deel van onze organisatie haar prioriteiten elders moet leggen. Een integraal en participatief opgesteld product staat nog steeds voorop, hiertoe is de planning aangepast. Eind 2020 is het spoorboekje van het Programma Buitenruimte opgesteld waarin het verdere traject van dit product is beschreven. In 2021 werken we verder aan het opstellen van het Programma; visie deel en uitwerking. Het Programma buitenruimte staat gepland 1ste kwartaal 2022.

Kijkend naar de doelstellingen van de programma's staan 15 doelen op "groen" (gerealiseerd), 29 op "oranje" (is niet in 2020 gerealiseerd), 4 op "rood" (wordt niet gerealiseerd) en 36 op "grijs" (loopt volgens planning of is doorlopend). Het is evident dat corona hierop grote invloed heeft gehad in 2020.

2. Financiële verantwoording

Financieel resultaat
In de Jaarrekening 2020 presenteren wij een voordelig gerealiseerd resultaat van V 86.775. Wij stellen u voor om voor € 20,0 mln de bestemmingsreserve "Bestedingen Eneco-gelden" te vormen, waarvoor recent de kaders in de raad zijn vastgesteld. Daarnaast stellen wij u voor om het resterende deel van het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Dit resultaat is hoger dan het geprognosticeerde resultaat van V 83.455 bij de Najaarsnota 2020.

Afwijkingen ten opzichte van de begroting
Op elk programma zijn er afwijkingen in positieve of negatieve zin ten opzichte van de begroting. Deze zijn verder toegelicht in het jaarverslag. De afwijkingen groter dan 250K zijn:

- Vennootschapsbelasting commerciële contracten (N 856);
- Dotatie aan de voorziening APPA (N 406);
- Dotatie aan de voorziening Dubieuze debiteuren (N 300);
- Algemene uitkering decembercirculaire (V 361);
- OZB niet-woningen (V 369);
- Leges rijbewijzen en naturalisaties (V 290)
- Graafvergoedingen nutsbedrijven (V 501);
- Uitkeringen incl. loonkostensubsidie beschut werk (V 575);
- Minder trajecten begeleide participatie als gevolg van corona (V 295);
- Wmo:
    - Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders (N 600);
    - Lager collectief vervoer (V 532);
    - Hogere uitgaven huishoudelijke hulp (N 317);
    - Lagere kosten begeleiding (V 251);
- GRJR vrijval budget vanwege corona (V 544);
- Overschrijding van het budget Zorg In Natura (N 461);
- Mutaties winstnemingen door aangepaste fasering (N 523);
- Mutatie voorziening Verliesgevende projecten (V 466);
- Kwetsbare woningvoorraad (V 278).

Risico's
Wij zien dat de risico's zijn toegenomen. Alertheid voor de komend de jaren is dan ook noodzakelijk. De risico's zijn onder andere de dividend opbrengst Stedin vanaf 2023, de herverdeling van het

gemeentefonds, de lange termijn gevolgen van de economie vanwege corona op de overheidsuitgaven en de onzekerheid of het kabinet met meer compensatie voor Jeugdzorg en Wmo komt. Op basis van de geïnventariseerde risico's en de kwantificering hiervan komt de weerstandscapaciteit uit op 5,7 wat ruim boven de norm van 1,0 is. In de komende periode willen we ook meer focus gaan leggen op da kansen die we als gemeente lopen en dit ook onderdeel laten zijn van de risicoparagraaf.

3. Financiële ratio's 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 kosten leiden, zoals uitgaven in voorzieningen of investeringskredieten. Sinds een aantal jaar is het daarom voor gemeenten verplicht om financiële kengetallen te berekenen. Ook berekenen wij het EMU-saldo, wat een inschatting geeft van alle verwachte kasstromen: alle feitelijke inkomsten en uitgaven.

In de ontwikkeling van de financiële ratio's zien we de trend die we ook bij eerdere P&C-documenten zagen: de schuldquote neemt toe, de solvabiliteit neemt af en het EMU-saldo is negatief. Het jaarlijks volume van investeringskredieten is hoger dan de afschrijvingslasten en het resultaat is niet dusdanig positief om het verschil tussen beiden te dekken. Ten aanzien van de onderstaande ratio's is eveneens te concluderen dat dit positievere ratio's zijn dan dat we oorspronkelijk begroot hadden bij de begroting, voorjaarsnota en najaarsnota. Dit is ook een trend die zich de afgelopen jaren laat zien. Het boekjaar 2020 is een uitzondering op de eerst genoemde trend, door de verkoop van de Eneco-aandelen. Dit is goed zichtbaar in de onderstaande tabel.

Financiële ratio's		Rekening 2019	Begroting 2020	Voorjaarsnota 2020	Najaarsnota 2020	Rekening 2020
1a	netto schuldquote	47%	81%			12%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	47%	81%	24%	16%	11%
2	solvabiliteit	35%	27%	59%	63%	62%
3	grondexploitatie	1%	5%			2%
4	structurele exploitatieruimte	4%	-1%			4%
5	belastingcapaciteit	81%	81%			81%

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

In de paragraaf Weerstandvermogen en Risicobeheersing wordt een nadere duiding van de verschillende financiële ratio's gegeven. Bij de Jaarstukken 2020 vallen alle ratio's in "Categorie A minst risicovol" bij het hanteren van de signaleringswaarden van de provincie Zuid-Holland voor de ratio's.

EMU-saldo

Het EMU-saldo heeft zich gedurende de begrotingsperiode 2020 als volgt ontwikkelt:

EMU-saldo	Begroting 2020	Voorjaarsnota 2020*	Najaarsnota 2020	Jaarrekening 2020
	-44.454	-49.655	-30.195	-16.788

*De verkoopopbrengst van Eneco telt niet mee in het EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2020 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 7.518, 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 hebben voldaan in 2020. In de Najaarsnota 2020 gingen wij uit van een negatief EMU-saldo van € 30,2 miljoen. Dit is in de jaarrekening minder negatief gebleken met als belangrijkste oorzaak een lager investeringsvolume (verschil € 4,8 miljoen) en verder een positiever resultaat voor bestemming (€ 5,6 miljoen), lagere onttrekkingen aan voorzieningen (€ 1,9 miljoen) en mutaties van voorraden (€ 1,1 miljoen). Het positiever resultaat is toegelicht in deze jaarrekening. Het lager investeringsvolume wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de vertraging in de nieuwbouw onderwijs Alkenlaan (€ 3,3 miljoen), ondergrondse containers (€ 0,8 miljoen), verduurzaming Slotlaan 121 (€ 0,3 miljoen), speelplaatsen (€0,2 miljoen), verhardingen (€ 0,5 miljoen) en VRI's (€ 0,2 miljoen). Voor de investeringen in groen en CTW zijn er meer uitgaven geweest in 2020 (beide € 0,2 miljoen), maar die passen binnen het totaal gevoteerde krediet.
Het EMU-saldo in 2019 was € 23,0 mln. negatief.

Debt Service Coverage Ratio
De Debt Service Coverage Ratio heeft zich gedurende de begrotingsperiode 2020 als volgt ontwikkelt:

Debt Service Coverage Ratio	Najaarsnota 2019*	Voorjaarsnota 2020	Najaarsnota 2020	Jaarrekening 2020
Jaar 2020	0,3	2,4	2,4	2,6

*Bij de Begroting 2020 werd de DSCR nog niet berekend.

De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) geeft een beeld van de plek die rente en aflossingen innemen in de begroting. De DSCR wordt als volgt berekend: (resultaat + afschrijving en rente) / (rente + aflossingen). Wanneer rente of aflossingen een relatief groot deel van de kasstromen uit maken, daalt deze waarde onder 1. Bij voorkeur is deze ratio boven de 1. In 2020 is er ruim € 36 mln. aan leningen afgelost, maar door het positieve resultaat, grotendeels door de verkoop van de Eneco-aandelen, blijft de DSCR ruim boven de streefwaarde van 1.

Advies raadwerkgroep Structurele Investeringsruimte (SIR)
Hieronder geven wij aan hoe wij met het advies van de raadswerkgroep SIR van mei 2020 om zijn gegaan.

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Jaarrekening 2020
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan. Bij de jaarrekening presenteren we alleen de jaarschijf 2020.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is meer dan aan voldaan. Voor beide onderdelen zitten we in "Categorie A minst risicovol".
3	Blijf voldoen aan de wettelijke regelgeving vanuit de wet HOF indien hier wijzigingen op ontstaan en kom/blijf voor de periode 2024 tot en met 2027 gemiddeld binnen de referentiewaarde voor het EMU-saldo en streef naar een waarde van minimaal € 0 EMU-saldo vanaf 2027.	Hier is niet aan voldaan. Gemiddelde 2024-2027 is -/- 12.359. Referentiewaarde is -/- 7.518. EMU-saldo is in 2027 -/- 2.933 en in 2028 -/- 2.157. Stand jaarrekening 2020 is -16.788.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019.
5	Blijf behoudend begroten; Zet daarbij financiële voordelen eerst en vooral in voor versterking van de balans en het terugdringen van de verwachte schuldenlast; Laat zichtbaar de afweging terugkomen over het mogelijk heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes in de P&C-cyclus; Zoek voor het rentepercentage voor de nieuwe langlopende leningen aansluiting bij de bovenkant van wat omliggende gemeenten als lange termijn rente hanteren; Handhaaf de soort "behoedzaamheidsreserve" voor de te ontvangen accressen in de Algemene uitkering; Verhoog de lasten voor de Capellenaar niet met meer dan de inflatie, zolang daar geen directe noodzaak voor is.	Rente: uitgevoerd in Najaarsnota 2019 en opnieuw in Voorjaarsnota 2020. In de Begroting 2021 zijn de percentages verlaagd meer in lijn met regiogemeenten. Algemene uitkering: uitgevoerd in Najaarsnota 2019, door de raming voor het accres te zetten op het 25-jarige gemiddelde van 2,81% i.p.v. accresraming van circulaire. Bij de meicirculaire 2020 is het accres voor de jaren 2020 en 2021 gefixeerd en derhalve ook op deze wijze verwerkt in onze begroting. Belastingen: geïndexeerd in de Begroting 2021; afvalstoffenheffing: deels verhogen voor Afvalactieplan (principe van kostendekkendheid) en deels uit algemene middelen dekken.

6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	Over het procesvoorstel is in uw Raadswerkgroep SIR gesproken. Een eerste aanzet van de herziene kadernota zal later in 2021 met uw raad worden besproken.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Hier is in het jaar 2020 aan voldoen.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	Bij deze jaarrekening doen wij een voorstel voor een gedeeltelijke resultaatbestemming ter vorming van een reserve "besteding Eneco-gelden".
9	Geef bij elk P&C-document een expliciete toelichting op die resultaten (begrotingsresultaat en EMU-saldo) en ratio's (netto schuldquote, solvabiliteit en DSCR) waar in enig jaar en/of structureel niet wordt voldaan aan de gestelde kaders. Geef daarbij aan op welke wijze er wel (weer) voldaan gaat worden aan deze kaders.	Er is in deze jaarrekening een toelichting opgenomen op de resultaten en ratio's. Het EMU-saldo is minder negatief dan verwacht bij de Najaarsnota 2020. Dit is toegelicht bij het EMU-saldo. De verschillende ratio's voldoen aan de gestelde kaders in 2020. De toekomstige ontwikkeling van de ratio's worden meegenomen in de gesprekken met uw raad rondom de invulling van de taakstelling.

4. Controleverklaring
De accountant heeft de jaarstukken onderzocht in april en mei 2021. De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring af te geven, maar moet nog, zoals opgenomen in het accountantsrapport, een tweetal onderwerpen rondom de ToZo en het CJG afronden. Ook het rapport van bevindingen van de accountant is aan u gericht en wordt op 7 juni 2021 besproken met de auditcommissie.

5. Vervolgprocedure
U behandelt de Jaarstukken 2020 op 21/22 juni 2021 in de commissies en op 12/13 juli 2021 in de raad. De raad autoriseert de verantwoording op programmaniveau. De Jaarrekening 2020 en het Jaarverslag 2020 worden na vaststelling in de gemeenteraad naar onze toezichthouder de provincie Zuid-Holland gestuurd.

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

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

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

De secretaris De burgemeester

w.g. w.g.

A.L. Duijmaer van Twist mr. P. Oskam

Leeswijzer

Algemeen

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn in eerste instantie bedoeld om aan uw raad verantwoording af te leggen. Primaire doelgroep van dit jaarverslag is uw gemeenteraad. In het verslag gaan we in op de belangrijkste beleids- en financiële resultaten in relatie tot de voornemens, zoals we die in de programmabegroting hebben verwoord. Daarnaast is het verslag bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsprestaties en de financiële prestaties over 2020.

Planning en control documenten vanaf 2013 zijn voor raadsleden digitaal te terug te vinden op de iPad, onder ‘raad/openbaar/ begrotingscyclus’. Voor Capellenaren en overige belangstellenden zijn de jaarstukken te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

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

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

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

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

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

Alle in dit jaarverslag genoemde bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Waar in de tekst geschreven staat ‘u’ of ‘uw‘ mag u ervan uitgaan dat de gemeenteraad wordt bedoeld.

Wat staat er in het jaarverslag?

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

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

    - Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - Deelprogramma 6D Jeugdhulp
- Programma 7 Volksgezondheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling

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

- In de **missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat. De missie is gelijk aan de missie in de Programmabegroting 2020;
- Onder **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat hebben we gedaan** (prestaties/activiteiten) wordt antwoord gegeven op de vragen "Hebben we bereikt wat we hadden beoogd?" en "Hebben we gedaan wat we zouden doen?" Bij de eerste W-vraag geven we antwoord op de vraag welk maatschappelijk effect (of algemene beleidsdoelstelling) wij met het betreffende programma voor de gemeente willen bereiken. Dit is het domein van de raad. Bij de tweede W-vraag geven we antwoord op de vraag of we de specifieke prestaties voor dat begrotingsjaar en de bijdragen aan de doelstellingen hebben gerealiseerd. Het jaarverslag vermeldt de voortgang van de prestaties uit de doelenboom. Per programma geven we met voortgangsindicatoren in de kleuren grijs, groen, oranje en rood weer wat de status is van de verschillende prestaties die horen bij de beoogde doelstellingen. Per prestatie wordt via de zogenoemde "stoplicht- of dashboard methode" de stand van zaken gemeld en waar nodig en zinvol van een korte toelichting voorzien. De prestaties die in de Najaarsnota 2020 al rood of groen waren, worden in de programmaverantwoording nogmaals getoond. Hierdoor krijgt uw raad een totaalbeeld over de doelstellingen van het betreffende programma. gedurende het jaar.

    Grijs / geen kleur = loopt volgens planning = doorlopend
    Groen = gerealiseerd
    Oranje = niet (geheel) in 2020 uitgevoerd
    Rood = niet gerealiseerd
- De **landelijke indicatoren** zijn vanuit het BBV voorgeschreven indicatoren over de verschillende beleidsterreinen. Alle landelijke indicatoren, behalve die in programma 0, zijn afkomstig uit landelijke databases via waarstaatjegemeente. Wij zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen directe invloed op. De gegevens van begin mei 2021 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. We hebben de indicatoren in een grafiek weergegeven;
- De **Capelse beleidsindicatoren** geven, net als de landelijke indicatoren, een beeld van de reeds gerealiseerde en na te streven prestaties en effecten op de beleidsvelden. Dit zijn echter 'Capelse' indicatoren, omdat ze niet landelijk voorgeschreven zijn. Voor de beleidsindicatoren geven we de stand van zaken van 31 december 2020 weer;
- De **kaderstellende beleidsnota's** zijn alle beleidsstukken die bij dit programma horen en vastgesteld zijn door de gemeenteraad. Deze nota's zijn grotendeels openbaar en op internet te vinden. Waar mogelijk zijn ze ook gerubriceerd naar de verschillende taakvelden;
- De BBV schrijft voor dat we de betrokkenheid van **verbonden partijen** op een programma inzichtelijk maken. De volledige informatie over verbonden partijen is te vinden in de paragraaf verbonden partijen;
- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;
- **Wat heeft het gekost?** Bij de derde W-vraag geven we antwoord op de vraag of de door de raad de voor het programma benodigde financiële middelen volledig zijn besteed.

    Per programma geven we de realisatie voor het jaar 2020: het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten, de mutaties in de reserves en het gerealiseerd resultaat. Wij hanteren daarvoor dezelfde vorm als in de Programmabegroting 2020:

- de oorspronkelijk geraamde lasten en baten;
- de eventuele wijzigingen daarop;
- de lasten en baten na wijziging;
- de werkelijke lasten en baten.

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

Structurele mutaties reserves. Mutaties in reserves worden in eerste instantie gezien als incidentele mutaties, tenzij het gaat om reserves die dienen ter dekking van structurele lasten, bijvoorbeeld dekkingsreserves ter dekking van kapitaallasten en onttrekkingen uit een bestemmingsreserve gedurende minimaal 3 jaar met het doel het dekken van structurele lasten. In de begroting 2020 hebben we structurele mutaties reserves opgenomen, maar vanaf de begroting 2021 beschouwen we alle reserves als incidentele mutaties. Ook in de jaarstukken 2020 beschouwen we de reservemutaties als incidenteel en daarom hebben we de tabel niet meer opgenomen.

Financiële verantwoording
De financiële verantwoording bevat:

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

Wat staat er in de paragrafen?

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

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

- Impact coronacrisis (tijdelijke paragraaf).

Wat staat er in de jaarrekening?

In de jaarrekening zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- Balans per 31 december 2020;
- Overzicht van baten en lasten;
- Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (Sisa);
- Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Wat staat er in de bijlagen?

In deze jaarstukken 2020 zijn de volgende bijlagen opgenomen:

- Reserves en voorzieningen;
- Kredietenoverzicht;
- Inkomende subsidies;
- Indicatoren met bron bewonersenquête;
- Doelstellingen per taakveld.

Wat staat er in de taakveldenrekening?

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

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

Vanaf 2017 zijn wij verplicht een overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld op te nemen. Dit overzicht valt ook onder de externe accountantscontrole. Wij hebben voor onze programma-indeling vanaf de Begroting 2017 de indeling van de commissie BBV gehanteerd. In de rekening is het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's zijn verdeeld conform onze begroting.

Jaarstukken in hoofdlijnen

Inleiding

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van belangrijke beleidsresultaten en financiële resultaten in relatie tot de Programmabegroting 2020 en de Najaarsnota 2020 weer.

Beleidsinhoudelijke verantwoording 2020

In het jaarverslag verantwoorden wij de doelenboom (wat willen we bereiken en wat hebben de gedaan) van de Begroting 2020. In 2020 zijn 15 prestaties (activiteiten/maatregelen/wat hebben we gedaan) afgerond en zijn 36 prestaties going concern. Er zijn 29 prestaties oranje gelabeld wat betekent dat we deze prestaties niet in 2020 hebben afrond maar afronden (of al hebben afgerond) in 2021. Vier prestaties hebben we niet uitgevoerd en gaan we ook niet meer uitvoeren (rood). De prestaties met de kwalificatie rood lichten wij hier kort toe. Voor een verdere inhoudelijke toelichting van de prestaties verwijzen wij naar de desbetreffende programma's.

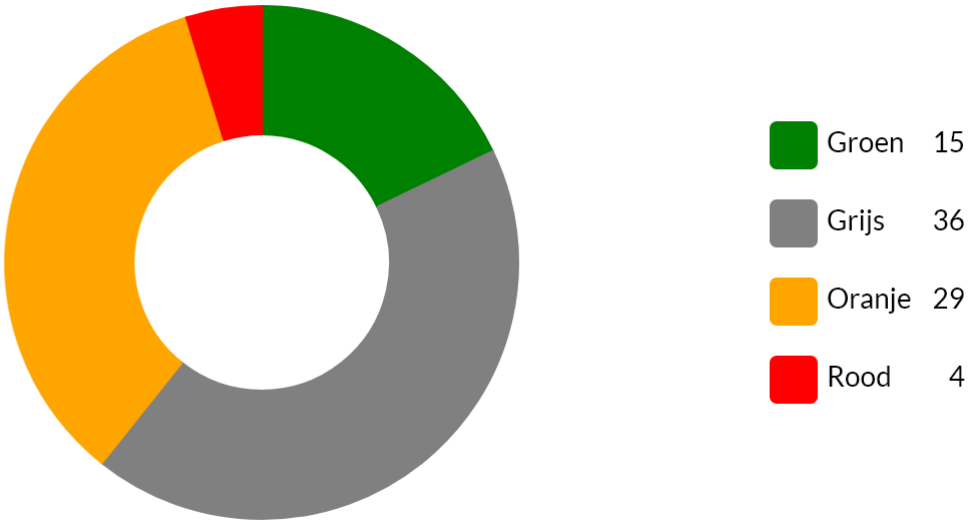
De prestatie *Nader onderzoek naar de introductie app voor slachtoffers van straatintimidatie en terreur* uit de doelstelling *TV1.2 Stimuleren van Capellenaren (inwoners en ondernemers) om mee te werken aan een veilig Capelle* in programma 1 heeft de kwalificatie rood. Het gerechtshof in Den Haag heeft in december 2019 bepaald dat de Rotterdamse Apv-bepaling die straatintimidatie strafbaar stelt, in strijd is met de Grondwet. De rechtbank heeft overwogen dat mensen naroepen en -sissen op straat namelijk onder de vrijheid van meningsuiting valt. Daarmee is het niet mogelijk om handhavend op te treden op grond van deze Apv-bepaling. Daarom willen we vooralsnog geen app introduceren, zonder dat we daadwerkelijk in staat zijn om handhavend op treden na een melding.

Bij de doelstelling *TV3.1 Versterken en verbeteren van kantoor-, bedrijfs- en winkellocaties* heeft de prestatie *Onderzoek doen naar behoefte woon-werkunits* de kwalificatie rood. In Fascinatio is in 2020 de transformatie van het voormalig heup- en kniecentrum naar 120 wooneenheden en 50 werkplekken opgeleverd. Daarnaast zijn op Fascinatio ook 17 woon-werklocaties gerealiseerd. Gezien deze forse toevoeging van dit aanbod en nu ook de ontwikkelaars door de coronacrisis meer aandacht hebben voor woon-(thuis)werkfaciliteiten achten wij een nader onderzoek nu niet nodig. Overigens wijzen wij inkomende vragen over 'werken vanuit huis' nadrukkelijk op de ruime mogelijkheden die het huidige bestemmingsplan biedt.

Ook de prestatie *Tweemaal per jaar een Capels Ondernemersontbijt organiseren* uit de doelstelling *TV3.1 Voortzetten van de goede relatie met ondernemers* is rood. Door de huidige coronacrisis zijn er in 2020 helaas geen Capelse Ondernemersontbijten georganiseerd.

In deelprogramma 5B is de prestatie *Aansluiten bij provinciale landschapstafel* uit de doelstelling *TV5.7 Het versterken van de recreatieve functie van de IJssel* rood. Wij gaan ons niet aansluiten bij de landschapstafel Hof van Delfland. Provinciale subsidies waren tot voor kort rechtstreeks gekoppeld aan de landschapstafels. Er waren duidelijk sturing en middelen vanuit de provincie. Nu heeft de provincie zich wat teruggetrokken tot een faciliterende rol aan de landschapstafel. Aansluiten bij de landschapstafel heeft daarmee ook geen meerwaarde meer. Via het programma De Rivier als getijdenpark zijn we bezig met de verkenning naar kansrijke subsidies. Daarnaast werken we aan een aanvulling van het Zandrakpark met een gedeelte dat de waternatuur tot zijn recht laat komen.

JS20 - Doelenboom kleuren



Jaarstukken 2020

Bron: Pepperflow

Financiële verantwoording jaarstukken 2020

In de jaarrekening 2020 presenteren wij u een voordelig gerealiseerd resultaat van 3.320 ten opzichte van een verwacht voordelig resultaat van 83.455 bij de Najaarsnota 2020. Wij stellen u voor dit gerealiseerde resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Het structurele resultaat, het gerealiseerde resultaat na correctie Incidentele baten en lasten, is 11.133 voordelig.

Najaarsnota 2020
De najaarsnota 2020 sloot in 2020 met een voordelig resultaat van 83.455. In de Najaarsnota 2020 hebben wij de Septembercirculaire 2020 en de compensatie corona verwerkt. Daarnaast hebben wij onder andere een voordeel op het Inkomensdeel Participatiewet verwerkt (daling aantal cliënten in 2019 en 2020 ten opzicht van eerdere prognoses, een nadeel als gevolg van volume stijging Wmo en een voordeel als gevolg van het verhogen van de algemene taakstelling i.v.m. het proces kadernota kerntaken. Het meerjarenbeeld in de najaarsnota 2020 laat onderstaand beeld zien.

	2020	2021	2022	2023	2024
Eindstand Najaarsnota 2020	V83.455	N2.152	N1.256	V1.357	V202

Verschillenverklaring Najaarsnota 2020 - Jaarrekening 2020

Onderstaand treft u per programma de verschillen tussen de begroting 2020 inclusief Najaarsnota 2020 en de jaarrekening 2020 vóór en ná mutaties in de reserves aan. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar de desbetreffende programma's. De eventuele overschrijdingen op programmaniveau maken afzonderlijk deel uit van de besluitvorming over de jaarrekening 2020.

Programma	Begroting 2020 incl. NJN2020	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Verschil vóór mutatie reserve	Mutatie reserve	Gerealiseerd resultaat (na mutatie reserve)	Verschil inclusief mutatie reserve	Toelichting verschil tussen rekening en Najaarsnota (na reservemutatie)
0. Bestuur	V187.949	V184.874	N3.075	V2.672	V187.546	N403	Vennootschapsbelasting N 856, Dotatie aan Vz Appa N 406, Decembercirculaire V 361 (coronacompensatie), OZB niet-woningen V 369, Leges rijbewijzen en naturalisaties V 290, Aanvullende dotatie voorziening dub. Debiteuren

							uit voorzorg i.v.m. corona N 300 en vrijval voorziening privaatrechtelijk V 138, Overig V 1
1. Veiligheid	N7.663	N7.234	V429	N247	N7.481	V182	Niet-besteed budget integraal veiligheidsbeleid, wijkveiligheidsplannen en PGA-trajecten als gevolg van corona V152, Overig V 30
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N8.841	N6.618	V2.223	N1.193	N7.811	V1.030	Graafvergoeding nutsbedrijven V 501, Civieltechnische werken V 175, Fasering vervoersknooppunt Rivium V 192, Minder strooibeurten als gevolg van zachte winter V 86, Lagere onderhouds- en energielasten openbare verlichting V 61, Overig V 15
3. Economie	N237	N207	V30	N33	N240	N3	Externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten en lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract N 51, Onbenut budget BIZ Capelle West V 24, Lagere lasten door het ontbreken van evenementen vanwege corona V 16, Overig V 8
4. Onderwijs	N5.365	N5.080	V285	V85	N4.995	V370	RMC hogere lasten N 64 , RMC vrijval overschot voorgaande jaren V 205, Lagere lasten Peuteropvangen vanwege lagere bezetting V 80, Lagere lasten leerlingenvervoer V 108, Overig V 41
5A. Vrijetijdsbesteding	N8.644	N8.544	V100	V40	N8.504	V140	Lagere verstrekte subsidies met name door corona V 102, Lagere lasten doordat 75 jaar bevrijding anders ingevuld is vanwege corona V 46, Overig N 8
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N5.958	N5.294	V664	N554	N5.848	V110	Btw voordeel recreatieschap Hitland Water V 32, Verkopen en verhuur gronden V 39, Lagere lasten natuurbeleid V 26, Lagere afschrijvingslasten speelplaatsen V 25, Overig N 12
6A. Sociale infrastructuur	N10.978	N10.670	V308	N1	N10.671	V307	Minder aanvragen Rotterdampas vanwege corona V 56, CPGGZ lagere afrekeningen 2018 en 2019 V 41, Incidentele vrijval budgetten Wet verplichte GGZ wegens corona V 39, Niet geraamde opbrengst doorberekening Jeugdbeschermingsplein 2019 en 2020 V 36, Niet-besteed budget LPB-congres V 30, Lagere lasten GGD vanwege niet uitgevoerde kinderopvanginspecties door corona V 20, Overig V 85
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N17.355	N15.939	V1.416	V31	N15.908	V1.447	Lagere lasten en hogere baten uitkeringen incl. loonkostensubsidie beschut werk V 575, Minder trajecten

							begeleide participatie als gevolg van corona V 295, Lagere lasten en baten Bijzondere Bijstand V 154, Jaarrekeningresultaat 2020 GR IJsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken) V 189, Resultaatbestemming Promen V 177, Storting voorziening dub.debiteuren Sociale Zaken voor verstrekte voorschotten N 155, Vrijval voorschotten declaratiedeel BBZ 2017-2019 V 128, Niet voldoende kandidaten om aan te melden bij Stichting Capelle Werkt waardoor onderbesteding budget V 77, Overig V 7
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N15.046	N15.592	N546	V169	N15.423	N377	Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders N 600, Lager collectief vervoer (levering vervoer in verband met corona niet altijd mogelijk geweest) V 532, Hogere uitgaven huishoudelijke hulp N 317, Lagere kosten begeleiding (levering zorg in verband met corona niet altijd mogelijk geweest) V 251, Hogere uitgaven onderhoud en reparatie rolstoelen/scootmobielen N 133, Lagere eigen bijdrage CAK N 97, Overig N 13
6D. Jeugdhulp	N19.535	N19.591	N56	V32	N19.559	N24	GRJR vrijval budget vanwege corona, hogere lasten worden binnen het risicobudget opgevangen V 544, Overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het jeugdhulp CJG N 461, Hogere inleg 2020 GRJR (AB 02 juli 2021) N 222, Vervallen voorschot OZA en teruggave i.v.m. geen afname percelen V 188, Hogere lasten PGB Jeugd, op basis van prognose Svb N 95, Overig V 22
7. Volksgezondheid en milieu	N4.015	N3.878	V137	N75	N3.953	V62	Hogere bijdrage werkplan 2020 DCMR N 84, Lagere lasten op onderhoud zerken en monumenten doordat er minder verzoeken zijn binnengekomen voor herstel V 27, Overig N 5
8. Stadsontwikkeling	N863	V547	V1.410	N924	N377	V486	Mutaties winstnemingen door aangepaste fasering N 523, Mutatie voorziening Verliesgevende projecten V 466, Kwetsbare woningvoorraad V 278, Meeuwensingel V 152 Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivum V 122, Overig N 9
Afronding	V6	V1	N5	N3	N2	N7	
Totaal	**V83.455**	**V86.775**	**V3.320**	**N0**	**V86.775**	**V3.320**	

Financiële kengetallen

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

Financiële ratio's		Rekening 2019	Begroting 2020	Voorjaarsnota 2020	Najaarsnota 2020	Rekening 2020
1a	netto schuldquote	47%	81%			12%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	47%	81%	24%	16%	11%
2	solvabiliteit	35%	27%	59%	63%	62%
3	grondexploitatie	1%	5%			2%
4	structurele exploitatieruimte	4%	-1%			4%
5	belastingcapaciteit	81%	81%			81%

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

Rechtmatigheid

De toets op de financiële rechtmatigheid is door Deloitte gedaan op uitgaven en inkomsten zoals verantwoord in de jaarrekening. De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring af te geven, maar moet nog een tweetal onderwerpen rondom de ToZo en het CJG afronden.

Advies raadwerkgroep Structurele Investeringsruimte (SIR)

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Jaarrekening 2020
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan. Bij de jaarrekening presenteren we alleen de jaarschijf 2020.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is meer dan aan voldaan. Voor beide onderdelen zitten we in "Categorie A minst risicovol".
3	Blijf voldoen aan de wettelijke regelgeving vanuit de wet HOF indien hier wijzigingen op ontstaan en kom/blijf voor de periode 2024 tot en met 2027 gemiddeld binnen de referentiewaarde voor het EMU-saldo en streef naar een waarde van minimaal € 0 EMU-saldo vanaf 2027.	Hier is niet aan voldaan. Gemiddelde 2024-2027 is -/- 12.359. Referentiewaarde is -/- 7.518. EMU-saldo is in 2027 -/- 2.933 en in 2028 -/- 2.157. Stand jaarrekening 2020 is -16.788.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019.
5	Blijf behoudend begroten; Zet daarbij financiële voordelen eerst en vooral in voor versterking van de balans en het terugdringen van de verwachte schuldenlast; Laat zichtbaar de afweging terugkomen over het mogelijk heroverwegen en/of temporiseren van eerder gemaakte keuzes in de P&C-cyclus; Zoek voor het rentepercentage voor de nieuwe langlopende leningen aansluiting bij de bovenkant van wat omliggende gemeenten als lange termijn rente hanteren; Handhaaf de soort "behoedzaamheidsreserve" voor de te ontvangen accressen in de Algemene uitkering; Verhoog de lasten voor de Capellenaar niet met meer dan de inflatie, zolang daar geen directe noodzaak voor is.	Rente: uitgevoerd in Najaarsnota 2019 en opnieuw in Voorjaarsnota 2020. In de Begroting 2021 zijn de percentages verlaagd meer in lijn met regiogemeenten. Algemene uitkering: uitgevoerd in Najaarsnota 2019, door de raming voor het accres te zetten op het 25-jarige gemiddelde van 2,81% i.p.v. accresraming van circulaire. Bij de meicirculaire 2020 is het accres voor de jaren 2020 en 2021 gefixeerd en

		derhalve ook op deze wijze verwerkt in onze begroting. Belastingen: geïndexeerd in de Begroting 2021; afvalstoffenheffing: deels verhogen voor Afvalactieplan (principe van kostendekkendheid) en deels uit algemene middelen dekken.
6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	Over het procesvoorstel is in uw Raadswerkgroep SIR gesproken. Een eerste aanzet van de herziene kadernota zal later in 2021 met uw raad worden besproken.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Hier is in het jaar 2020 aan voldoen.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	Bij deze jaarrekening doen wij een voorstel voor een gedeeltelijke resultaatbestemming ter vorming van een reserve "besteding Eneco-gelden".
9	Geef bij elk P&C-document een expliciete toelichting op die resultaten (begrotingsresultaat en EMU-saldo) en ratio's (netto schuldquote, solvabiliteit en DSCR) waar in enig jaar en/of structureel niet wordt voldaan aan de gestelde kaders. Geef daarbij aan op welke wijze er wel (weer) voldaan gaat worden aan deze kaders.	Er is in deze jaarrekening een toelichting opgenomen op de resultaten en ratio's. Het EMU-saldo is minder negatief dan verwacht bij de Najaarsnota 2020. Dit is toegelicht bij het EMU-saldo. De verschillende ratio's voldoen aan de gestelde kaders in 2020. De toekomstige ontwikkeling van de ratio's worden meegenomen in de gesprekken met uw raad rondom de invulling van de taakstelling.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

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

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

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

Wat willen we bereiken?

TV0.1 Investeren in relaties met andere overheden, (maatschappelijke) organisaties en partners en daarbij een krachtig eigen geluid laten horen.

Wat hebben we gedaan?

Investeren in goede relatie met partners

Het is en blijft belangrijk om te investeren in een goede relatie met al onze partners. Met de commissie Verbonden partijen wordt aandacht voor de verbonden partijen en partners bestendigd.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Het is en blijft belangrijk om te investeren in een goede relatie met al onze partners in de gemeente en in de regio. Capelle speelt daar op in door in 2020 samen met het Rijk en bestuurders van 16 gemeenten de City Deal ‘Een slimme stad, zo doe je dat’ te ondertekenen. Digitalisering en technologisering veranderen de komende jaren regio’s, steden en dorpen in de hele wereld. Het samengaan van digitalisering en technologisering en de ontwikkeling van stedelijke gebieden verdient een versnelling. Door capaciteit, kennis en middelen op lokaal niveau te bundelen en overheden, kennisinstellingen, maatschappelijke organisaties en bedrijven te laten samenwerken wordt een versnelling gerealiseerd. Door internet en technologische toepassingen worden objecten en gebruikers in de fysieke ruimte met elkaar verbonden tot een intelligent netwerk. Alles en iedereen kan met elkaar communiceren. Hierdoor ontstaan ook nieuwe kansen om steden duurzamer en leefbaarder te maken.

Wat willen we bereiken?

TV0.1 Informatie vergaren met betrekking tot beleidsonderdelen van Capellenaren.

Wat hebben we gedaan?

Deelname aan de Quickscan Lokale Democratie

Wij nemen daarnaast deel aan de Quickscan Lokale Democratie. Dat is een initiatief van BZK/VNG waar een aantal gemeenten zich (kosteloos) voor konden opgeven. Capelle is één van de geselecteerde gemeenten. De Quickscan is bedoeld voor de raad, het bestuur, de ambtelijke organisatie en haar inwoners, om te onderzoeken op welke manier(en) we de lokale democratie op peil willen houden.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Capelle heeft in 2020 meegedaan aan de Quickscan Lokale Democratie. Voor de aanbevelingen aan ons als college en aan de ambtelijke organisatie geldt dat deze opvolging krijgen in het Leertraject Lokale Democratie (Q4 2020 - Q1 2022).

Het houden van een buurtmonitor in 2020

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De opdracht voor de meting is in Q4 2020 gegeven. Om de monitor zo actueel mogelijk te houden, is besloten dat de data die in Q1 2021 beschikbaar komt wordt meegenomen in de update.

Toolkit burgerparticipatie

Aan de hand van de toolkit burgerparticipatie, met de daarin opgenomen instrumenten die ter beschikking staan en met de instrumenten burgerpanel, burgerjury en het experticenetwerk betrekken wij de Capellenaar op vele momenten en manieren bij ons beleid. In samenspraak met uw raad maken wij van deze en/of andere instrumenten gebruik.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

In 2020 is het burgerpanel ingezet voor het programma Mobiliteit en voor het thema "Langer zelfstandig thuis wonen". Het tweede panel is een uitzondering op de reguliere inzet van het burgerpanel, omdat we gezien het onderwerp enkel een specifieke groep leden hebben gevraagd, namelijk de 65-plussers. Daarmee dient dit panel bovenal als een kwalitatieve impuls voor de kaders. Daarnaast is er voor het thema "Jongvolwassenen in een kwetsbare positie" gebruik gemaakt van het instrument "Digitale focusgroepen", waarbij de doelgroep in een reeks semigestructureerde gesprekken in kleine groepen is bevraagd over verschillende onderwerpen. Daarbij is de interactieve tool QANDR ingezet. Het is voor het eerst dat Capelle dit instrument heeft ingezet, om in dit geval participatie met en voor een lastig te bereiken groep Capellenaren mogelijk te kunnen maken.

Capelle heeft in 2020 deelgenomen aan de Quickscan Lokale Democratie en op basis daarvan zijn voorbereidingen getroffen voor het opstarten van het Leertraject Lokale Democratie van college, raad en ambtelijke organisatie in 2021. Dit traject geeft nieuwe voeding aan de wijze waarop we in Capelle met participatie omgaan en heeft als eindpunt het vaststellen van participatiebeleid voor onze gemeente per november 2021.

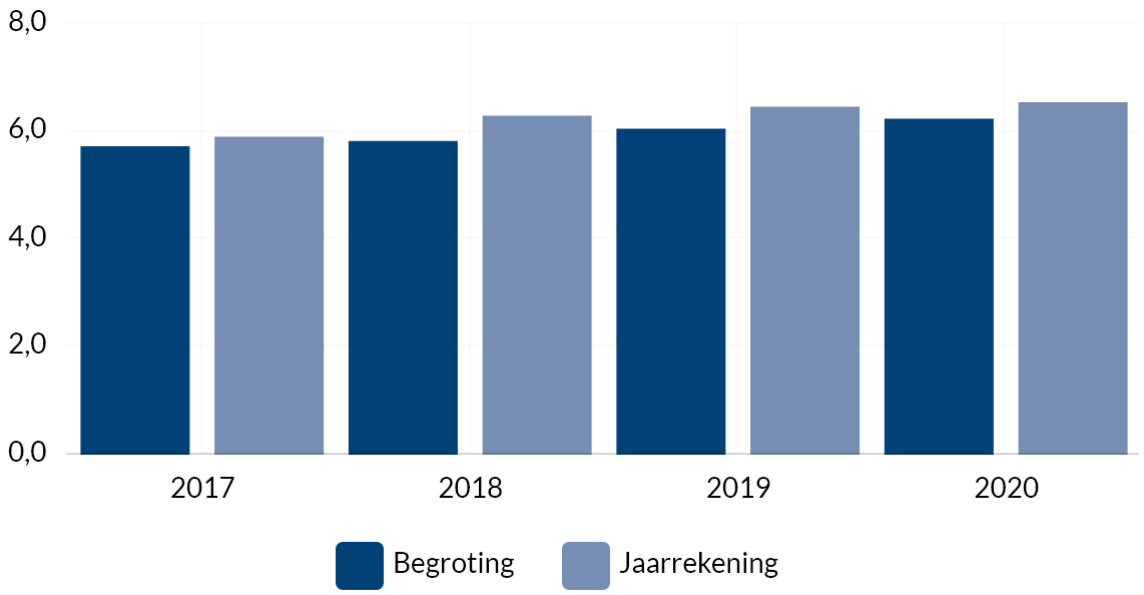
Landelijke indicatoren

Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan. De landelijke indicatoren van programma 0 zijn niet afkomstig uit een landelijke database, maar moeten zelf berekend worden. Dit in tegenstelling tot landelijke indicatoren op andere programma’s.

De indicatoren formatie, bezetting en overhead laten een vergelijkbaar patroon zien als de voorgaanden jaren. De indicatoren inhuur en apparaatskosten laten een hoger percentage zien dan eerdere jaren, wat veroorzaakt wordt door meer benodigde inhuur in 2020.

JS20 - Formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten

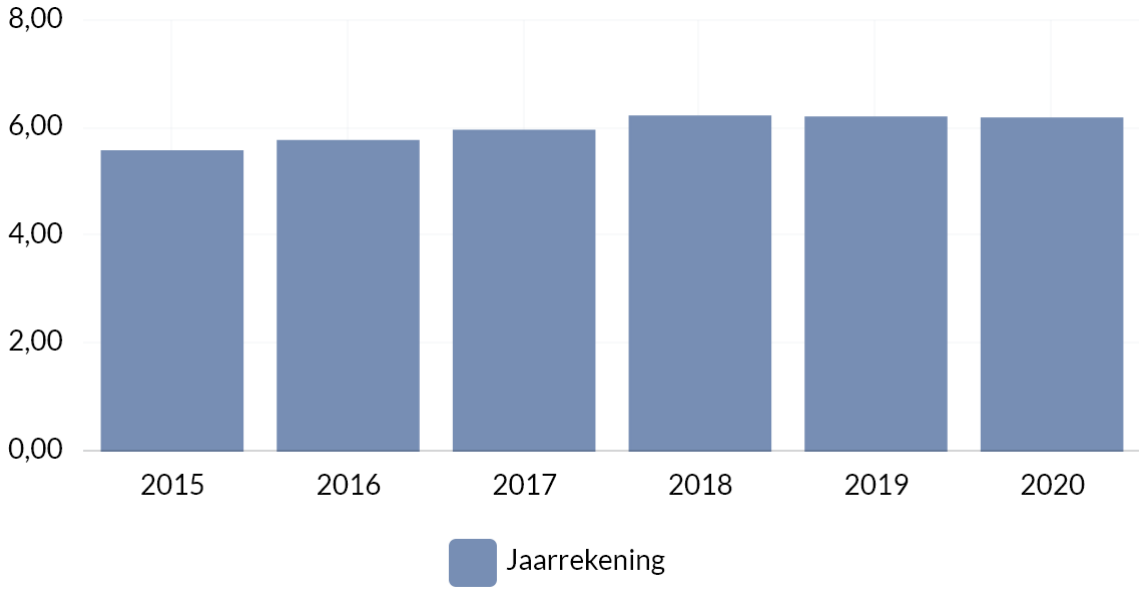
Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



Bron: eigen cijfers

JS20 - Bezetting

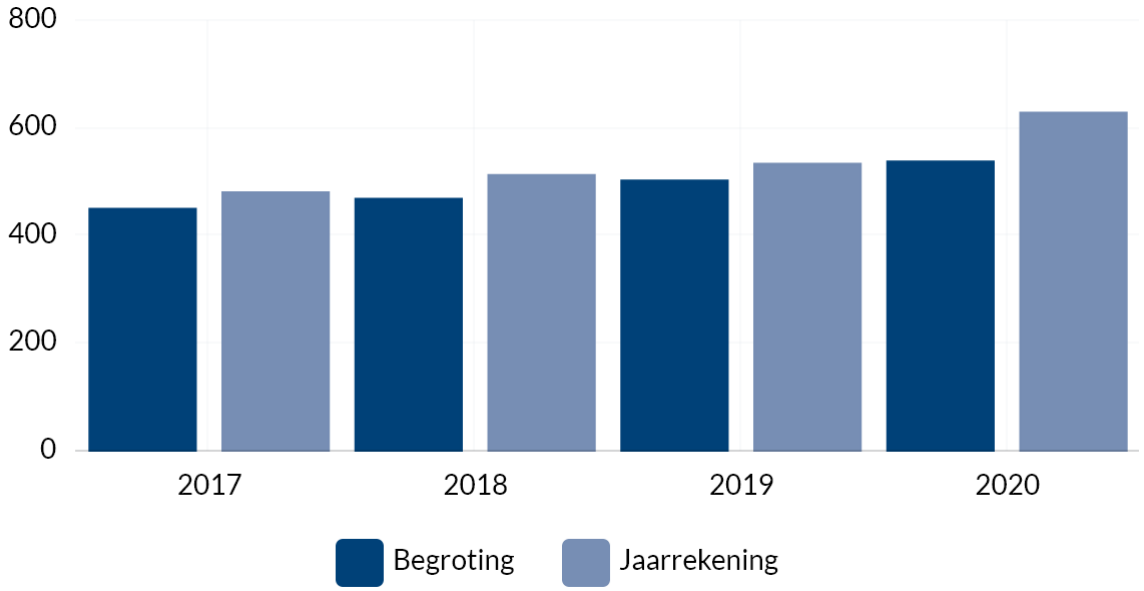
Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



Bron: eigen cijfers

JS20 - Apparaatkosten

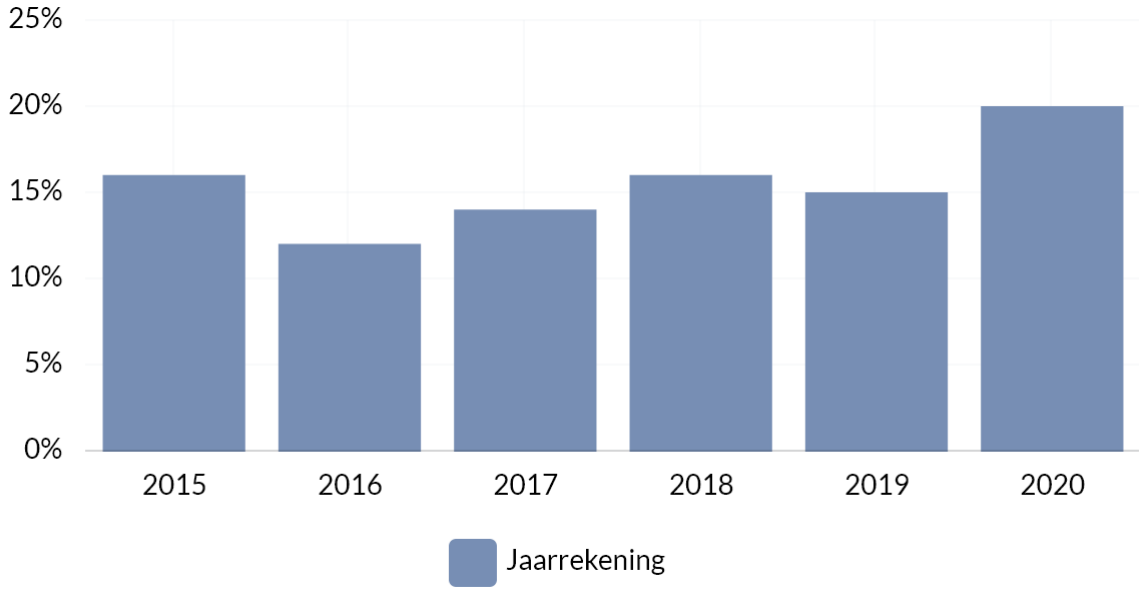
Eenheid: kosten in € per inwoner.



Bron: eigen cijfers

JS20 - Externe inhuur

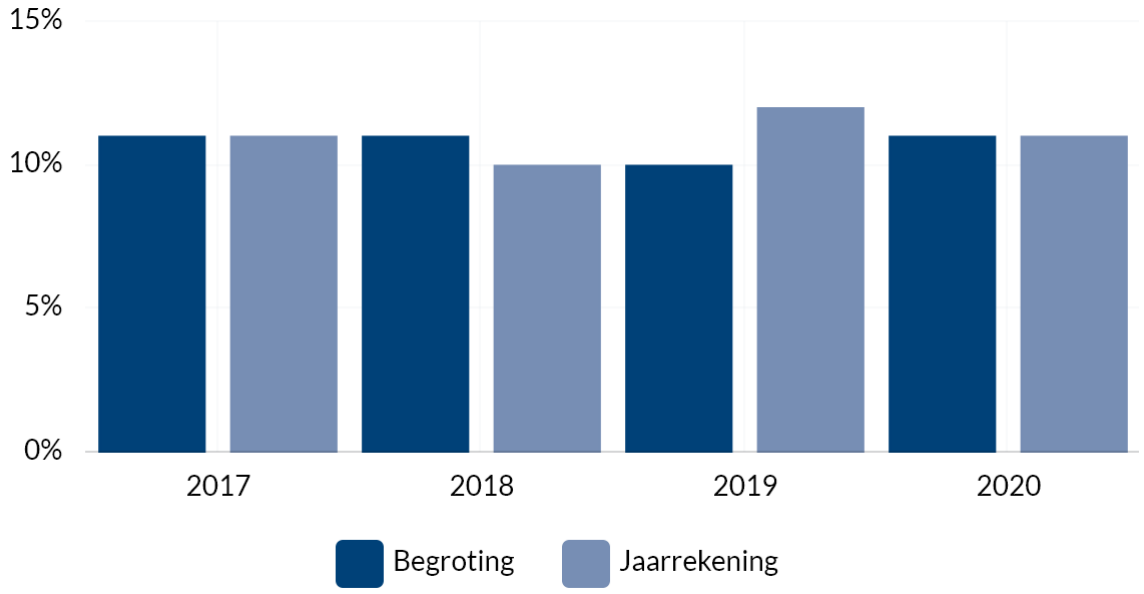
Eenheid: % kosten als % van totale loonsom inclusief inhuur.



Bron: eigen cijfers

JS20 - Overhead

Eenheid: lasten taakveld overhead delen door totale lasten.



Bron: eigen cijfers

Capelse indicatoren

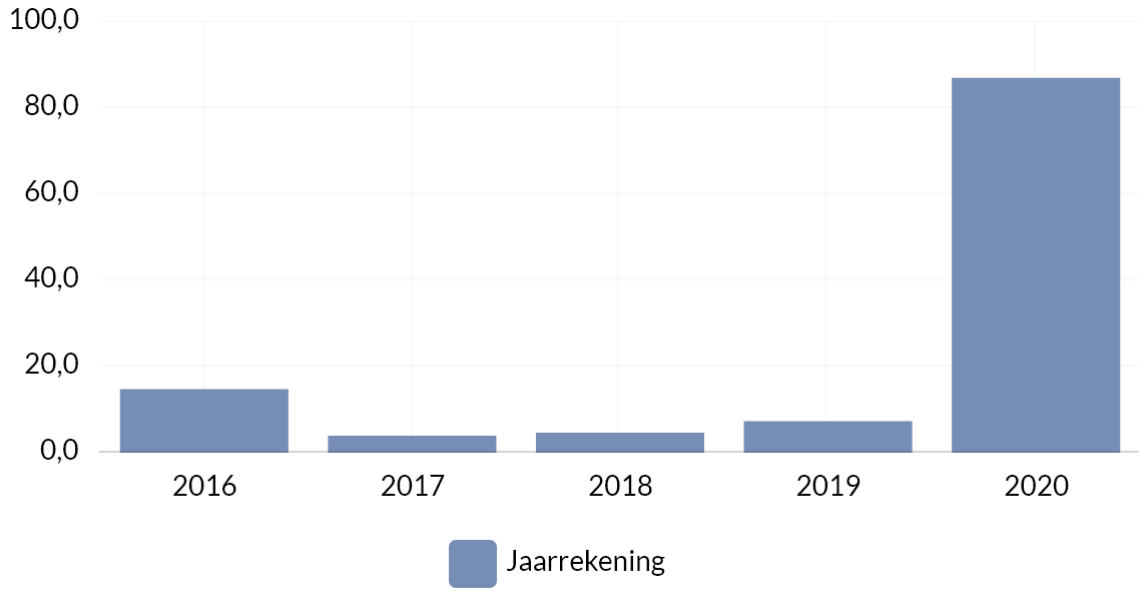
Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

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

*) De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring af te geven, maar moet nog een tweetal onderwerpen rondom de ToZo en het CJG afronden.

JS20 - Resultaat jaarrekening

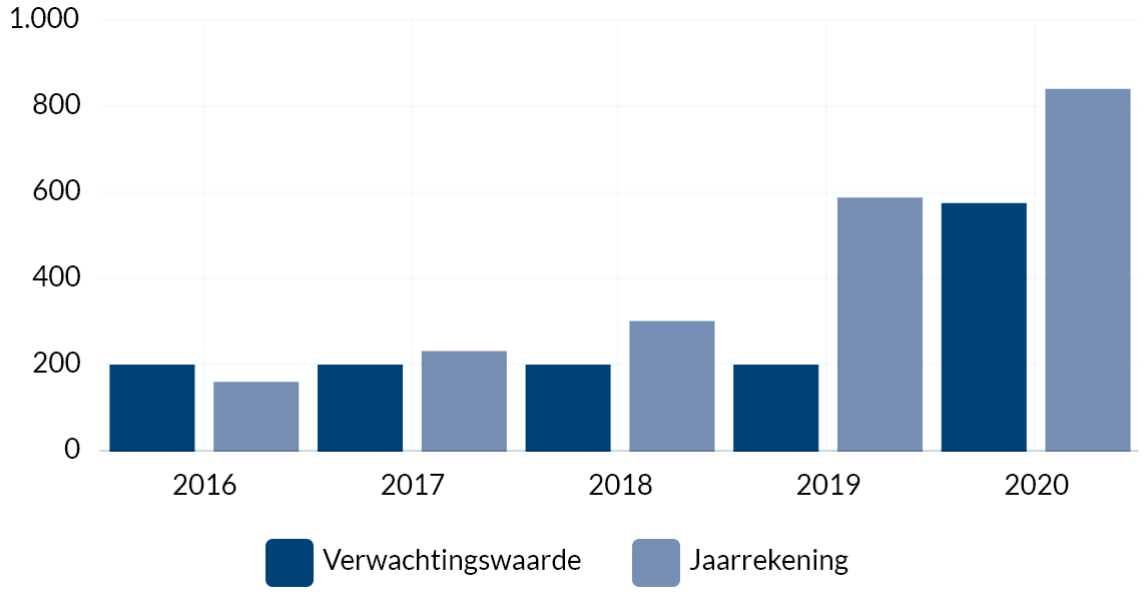
Streefwaarde > 0. Eenheid: mln (€).



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal bezwaarschriften belastingen

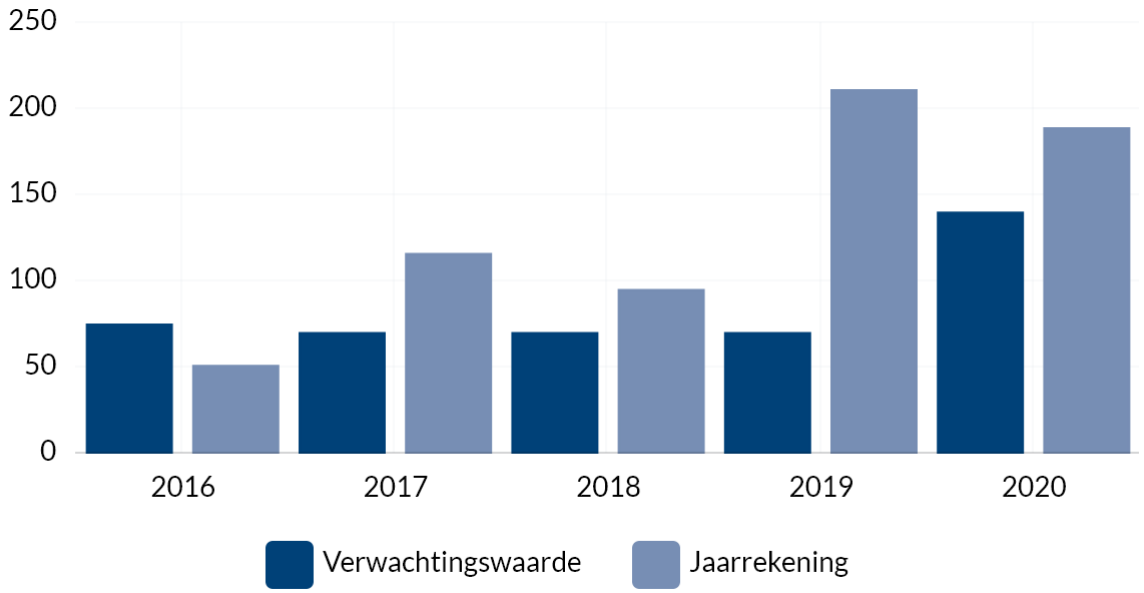
Het aantal bezwaarschriften stijgt. Dit komt door een toename van de WOZ-waarden en door een toename van het aantal bezwaarschriften dat ingediend wordt door No Cure No Pay-bureaus.
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal toegewezen bezwaarschriften belastingen

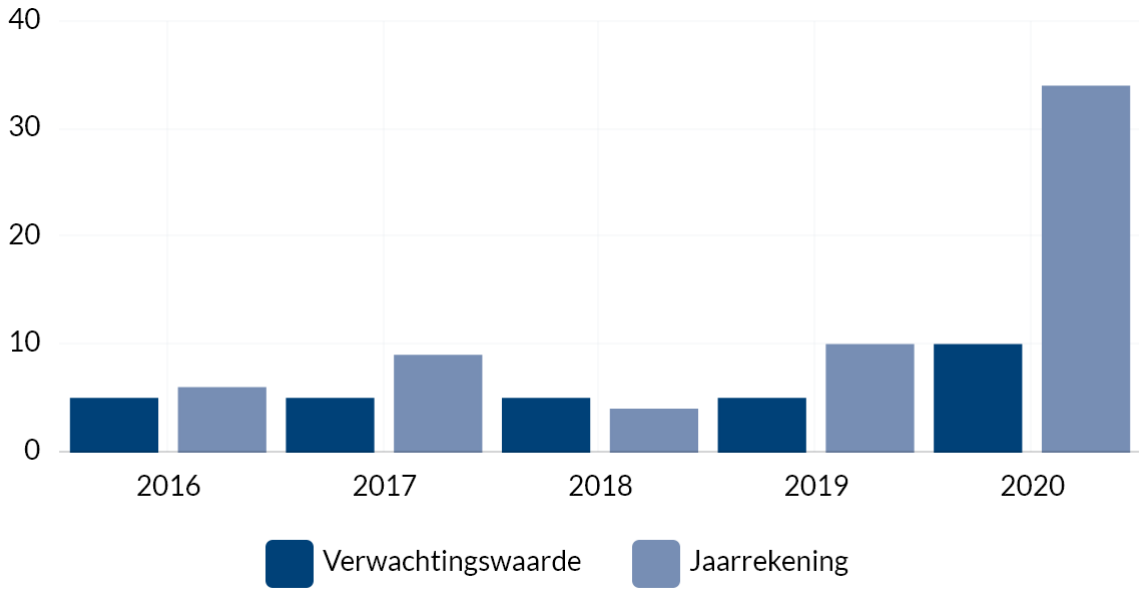
Het aantal toegewezen bezwaarschriften stijgt, net als het totale volume bezwaarschriften. Dit komt door een toename van de WOZ-waarden en door een toename van het aantal bezwaarschriften dat ingediend wordt door No Cure No Pay-bureaus.
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal beroepschriften belastingen

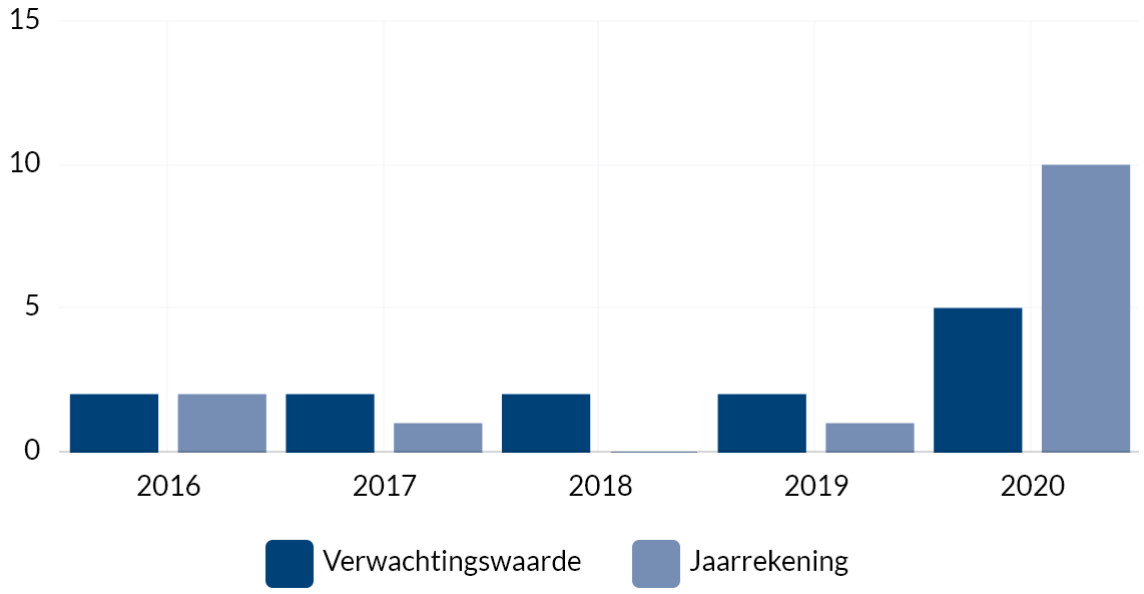
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal toegewezen beroepschriften belastingen

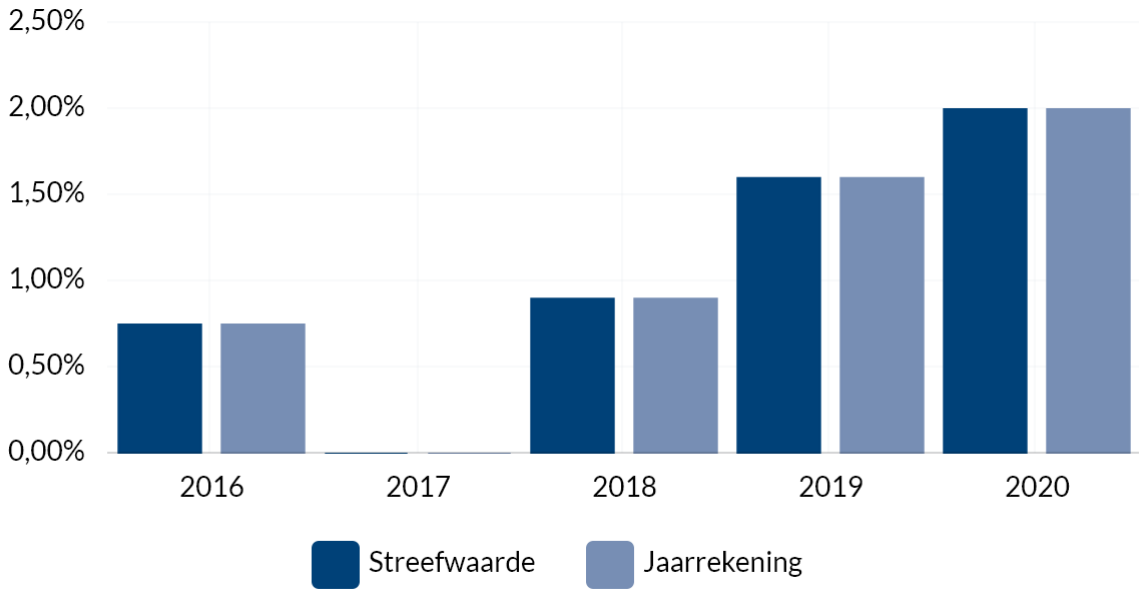
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Indexering belastingtarieven

Eenheid: %.



Bron: belastingverordening

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 0.1 Bestuur

- Handreiking informatievoorziening gemeenteraad Capelle aan den IJssel (BBV 39430 november 2016);
- Coalitieakkoord 2018 – 2022 'Met het oog op morgen';
- Burgerparticipatie en Toolkit (BBV 875555 juni 2017).

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

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

T*aakveld 0.4 Overhead*

- Communicatiebeleidsplan 'Met elkaar en voor elkaar' incl. Uitvoeringsplan 2019 - 2022 (BBV 1097944 mei 2019);
- Communicatieplan Gemeenteraad 2016-2019 (door de raad ingebracht, april 2016); Het communicatieplan zal nog deze raadsperiode worden verlengd waarbij tot het einde van de raadsperiode een bestendiging van de huidige lijn leidend is. Wel zijn er een aantal nieuwe activiteiten gestart die aanvullend zijn op de bestaande lijn. Medio 2022 zal met de nieuwe raad opnieuw gekeken worden naar de dan levende wensen. Deze zullen dan vertaald worden in een communicatieplan dat vanaf 2023 gaat lopen.

Taakveld 0.5 Treasury

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

Taakveld 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen

- Verordening onroerendezaakbelastingen 2020 (BBV 102805 december 2019).

Taakveld 0.64 Belastingen overig

- Verordening hondenbelasting 2020 (BBV 102805 december 2019).
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 646380 maart 2015) (overgezet naar programma 3, de budgetten van deze nota staan op taakveld 3.1).

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

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

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

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

Verbonden partijen

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.
Doelstelling voor programma	Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend.

Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan

Maatschappelijke effecten	In het verleden heeft de gemeente een participatie (aandelen) gekocht van de stichting. De stichting is de erfpachter van het terrein van de Capelse Golfbaan.
Doelstelling voor programma	Het exploiteren van een golfbaan.

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.

Ontwikkelingen

Impact Corona:

Impact bedrijfsvoering

De coronacrisis heeft ook enorme impact op de gehele bedrijfsvoering van de gemeente. Alles wat voorheen fysiek gebeurde, moet nu of digitaal of ‘hybride’ (deels nog fysiek en deels digitaal). Naast de grote werkdruk voor Facilitaire vraagstukken, heeft dit ook tot veel extra werk gezorgd bij bijvoorbeeld de collega’s van HRM (afschaffen van woon-werk vergoedingen, opstellen thuiswerk richtlijnen, extra online trainingen, extra begeleiding van collega’s) en Communicatie (zowel de interne als externe Corona communicatie). Hoewel veel geplande ontwikkelingen toch volgens plan door zijn gegaan, is -ondanks de enorme inzet van veel collega’s- niet gelukt om alles conform de planning te laten verlopen. Een aantal (interne) prioriteiten zijn verschoven als gevolg van de coronacrisis. Hierbij is telkens bewust gekozen om de dienstverlening aan de stad wel zo goed mogelijk door te laten gaan.

Voor de facilitaire diensten zien we de volgende effecten: toename schoonmaakkosten om kantoor hygiënisch te houden; toename kosten digitale middelen voor thuiswerken; toename kosten beschermingsmiddelen; minder koffie- en printkosten. Om thuiswerken te faciliteren, zijn er ook meer ICT voorzieningen nodig geweest. Voor langere tijd thuiswerken leidt ook tot een veranderende informatiebehoefte bij afdelingen. Een omgeving om bijvoorbeeld digitaal samen te werken en daarmee ook gelijk alle documenten op een goede manier op te slaan is hierbij essentieel. Verder is het verlenen van inzage in het bouwarchief en het gewone archief door de coronamaatregelen verschoven naar volledig digitale dienstverlening, wat hogere kosten met zich meebrengt.

Publiekshal

Vanwege Covid-19 is ter bescherming van de veiligheid van zowel Capellenaren als medewerkers een aantal maatregelen in de Publiekshal getroffen. Er zijn schermen van plexiglas geplaatst bij de balies van de afdeling Publiekszaken en Sociale Zaken. Ook zijn markeringen met een looproute op de vloer aangebracht zodat de 1,5 meter afstand geborgd wordt. Bij de ingang staan desinfecterende middelen. We werken volledig op afspraak. Ook voor het afhalen van eerder aangevraagde reisdocumenten en rijbewijzen. Op die manier reguleren we het aantal aanwezige mensen in de Publiekshal. Het is daardoor op geen enkel moment druk op het gemeentehuis en is er voor gekozen geen venstertijden voor bepaalde doelgroepen in te voeren. Wel vragen we bezoekers een mondkapje te dragen bij hun bezoek aan het gemeentehuis. Ook onze medewerkers dragen een mondkapje in de Publiekshal. Tot op heden is er geen aanleiding de openingstijden opnieuw te beperken en zijn de publieksbalies alle werkdagen geopend. Bij het voltrekken van huwelijken in de trouwzaal is een

maximum aantal personen van 30 toegestaan. Dit maximum is inclusief de trouwambtenaar en bode. Daarnaast wordt de mogelijkheid geboden dat gasten van het bruidspaar gebruik kunnen maken van een livestream waardoor zij op afstand kunnen meekijken bij de huwelijksceremonie.

Griffie en rekenkamer
Corona heeft zowel voor het werk van de raad als dat van de griffie en rekenkamer gevolgen gehad. Vanaf april 2020 is er digitaal vergaderd met Pexip. Vanaf juni tot medio oktober 2020 was het, met in achtneming van de coronamaatregelen, mogelijk om weer fysiek bijeen te komen. Het restant van het jaar is afgerond met digitaal vergaderen. Digitaal vergaderen vergt structureel meer technische ondersteuning en ook een intensievere inzet van personeel van de griffie. Er zijn dus meer kosten gemaakt voor inhuur van technische ondersteuning. Er zijn ook meer uren gemaakt door de eigen medewerkers. Deels zijn deze uitbetaald en deels in verlof omgezet.
Een aantal raadsactiviteiten is omgezet. Zo is de geplande raadsreis naar Brussel geschrapt en omgezet in een corona excursie in eigen gemeente. Ook heeft uw raad minder bezoeken in de gemeente kunnen brengen. De rekenkamer heeft haar onderzoeken voor 2020 niet allemaal afgerond omdat het doen van onderzoeken soms ook vertraagd werd. De stemkastsessie die jaarlijks gehouden wordt om het onderzoeksprogramma voor het komende jaar (2021) vast te stellen is uitgesteld in de hoop dat toch binnen afzienbare tijd fysiek te kunnen doen.

Huurders
Huurders die als gevolg van de coronamaatregelen niet meer aan hun betalingsverplichting konden voldoen hebben uitstel van betalingen gekregen. Vanuit het Rijk is een compensatiepakket samengesteld om de dienstverlening tijdens de coronamaatregelen op allerlei gebieden op peil te houden. Vanuit dit compensatiepakket is o.a. de horecagelegenheid aan het Stadsplein 39 een compensatievergoeding toegekend.

Overige ontwikkelingen:
Geen.

Wat heeft het gekost?

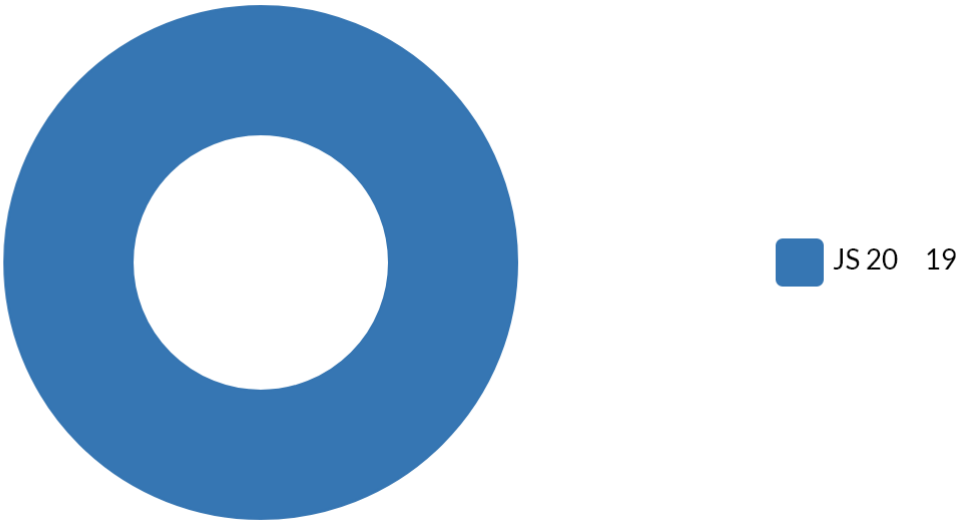
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N32.883	V1.540	N31.343	N32.878	N1.535
Baten	V138.220	V79.525	V217.745	V218.960	V1.215
Saldo van baten en lasten*	**V105.337**	**V81.065**	**V186.402**	**V186.082**	**N320**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V586	V288	V874	V388	N486
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V32	V32	N46	N78
Reserve Doe Mee Fonds	V2.498	N1.770	V728	V1.173	V445
Reserve Rekenkamer	N0	N0	N0	V27	V27
Totaal mutaties reserves	**V3.084**	**N1.450**	**V1.634**	**V1.542**	**N92**
Resultaat	**V108.421**	**V79.615**	**V188.036**	**V187.624**	**N412**

* Taakveld 0.10 mutaties reserves zijn bij de tabellen per programma opgenomen. In bovenstaande tabel is het taakveld 0.10 geen onderdeel van het saldo van baten en lasten.

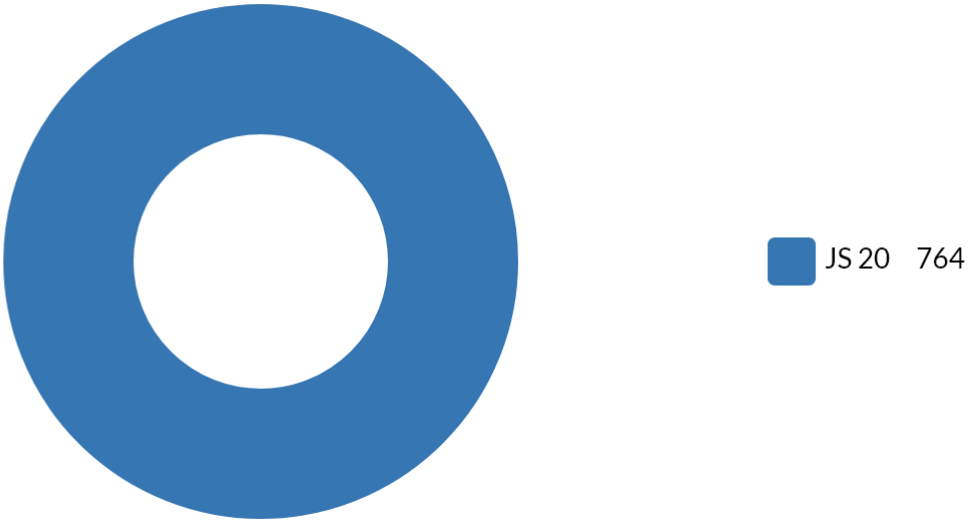
** Exclusief taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten; de som van het resultaat van alle programma's geeft het resultaat van de rekening.

Grafiek baten en lasten

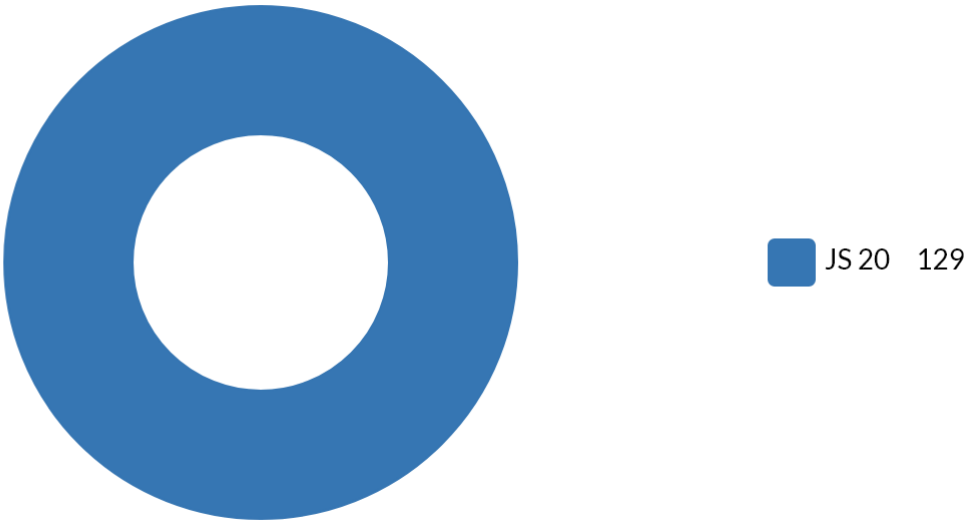
JS20 - Baten 0 Bestuur en ondersteuning



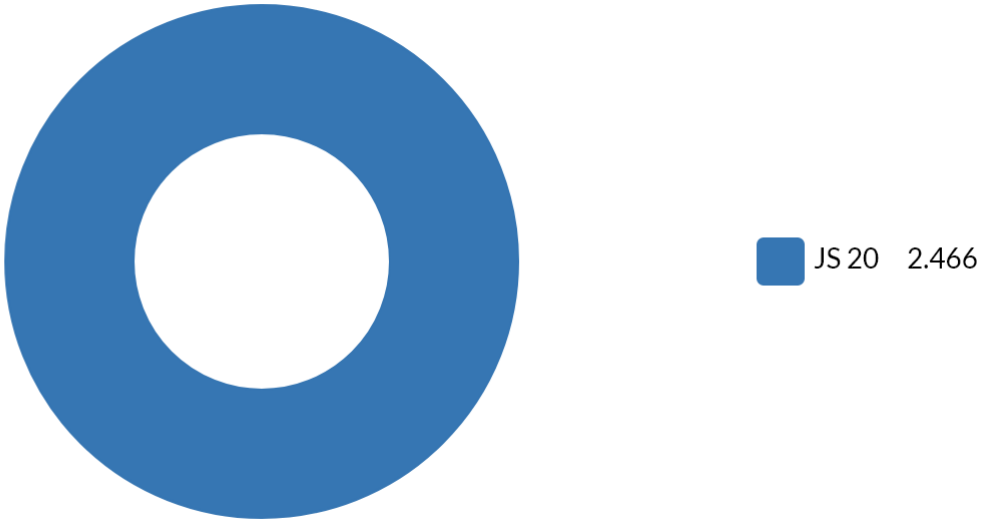
0.1 Bestuur



0.2 Burgerzaken



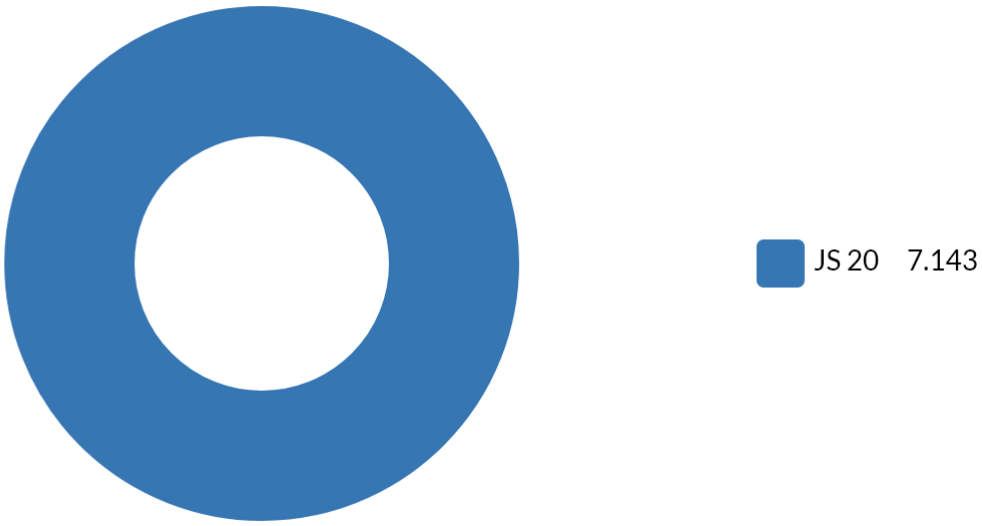
0.3 Overige gebouwen en gronden



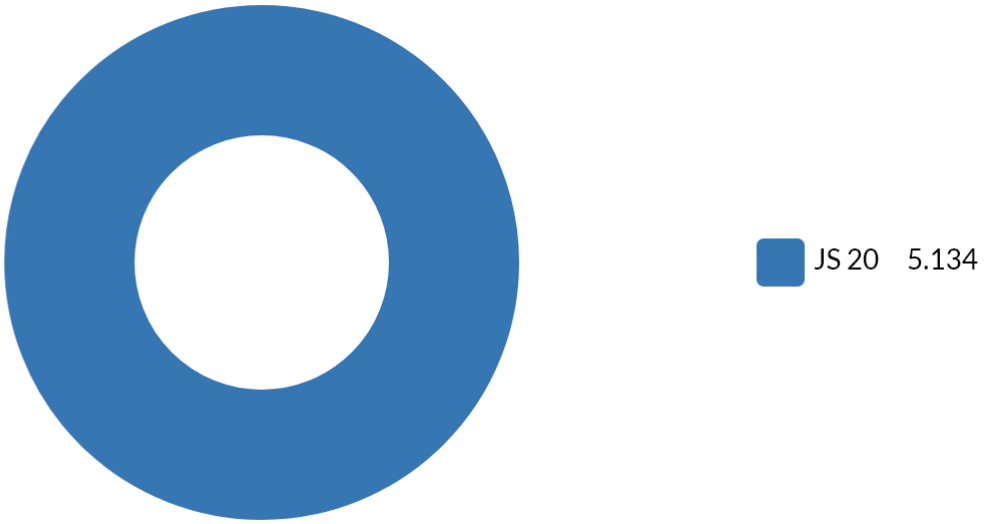
0.4 Ondersteuning organisatie



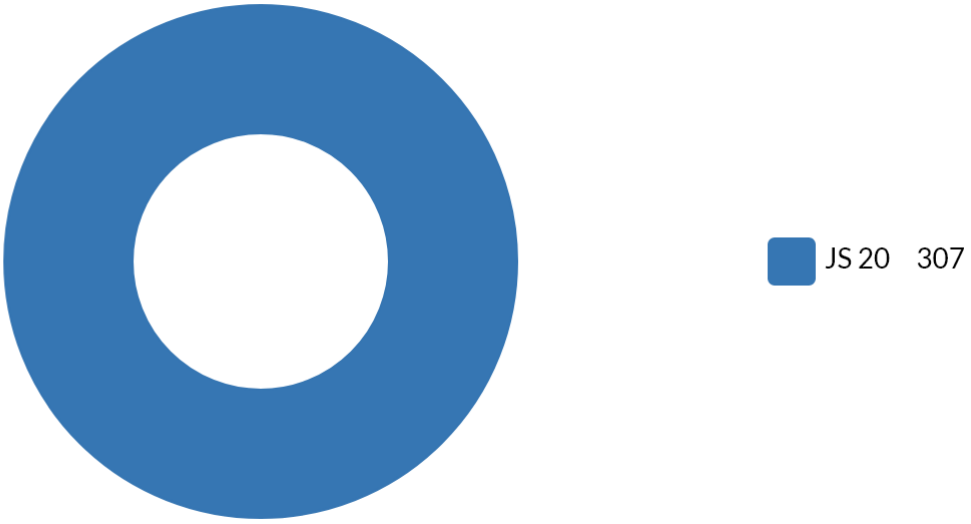
0.5 Treasury



0.61 OZB woningen



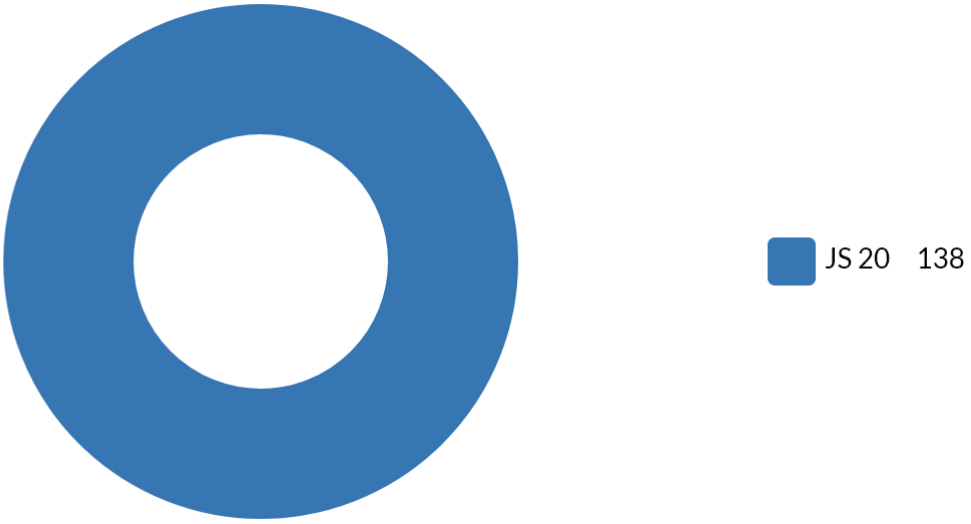
0.62 OZB niet-woningen



0.64 Belastingen overig



0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentefonds



0.8 Overige baten en lasten

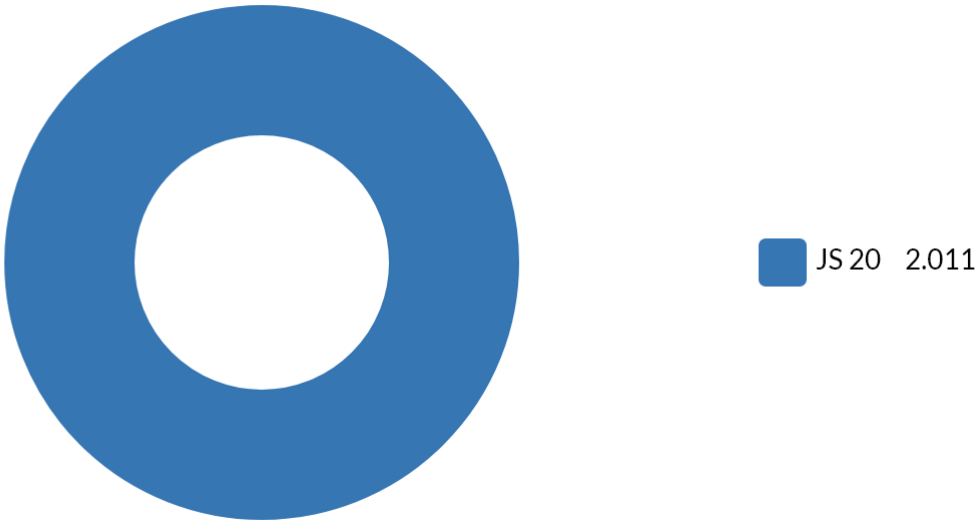


0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

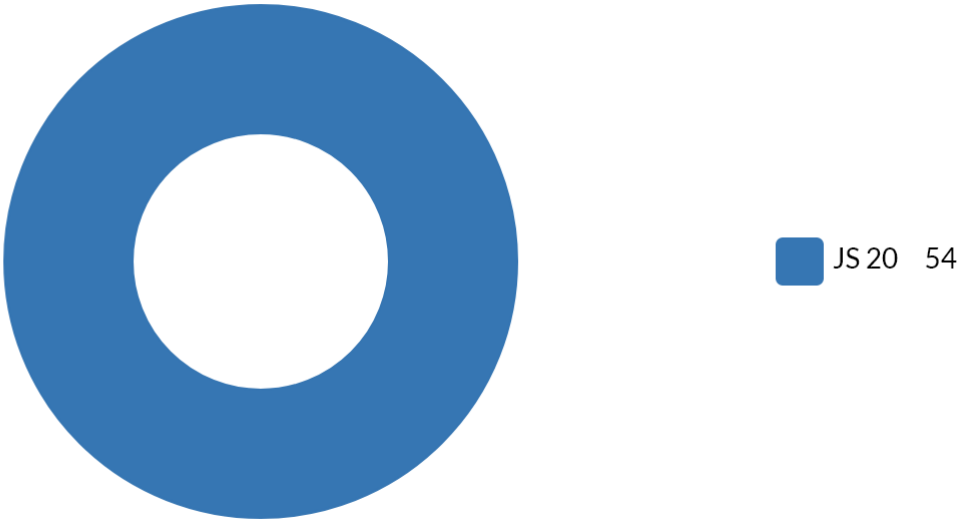
JS20 - Lasten 0 Bestuur en ondersteuning



0.1 Bestuur



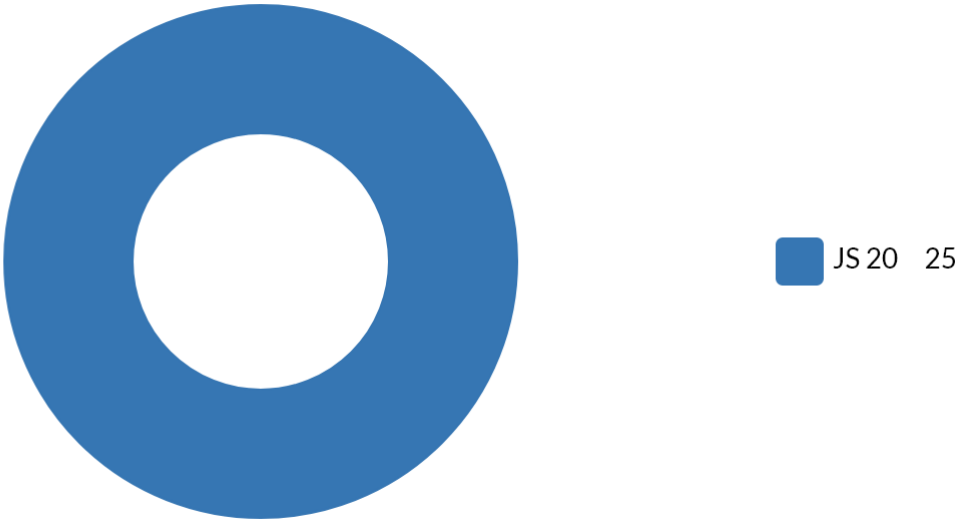
0.2 Burgerzaken



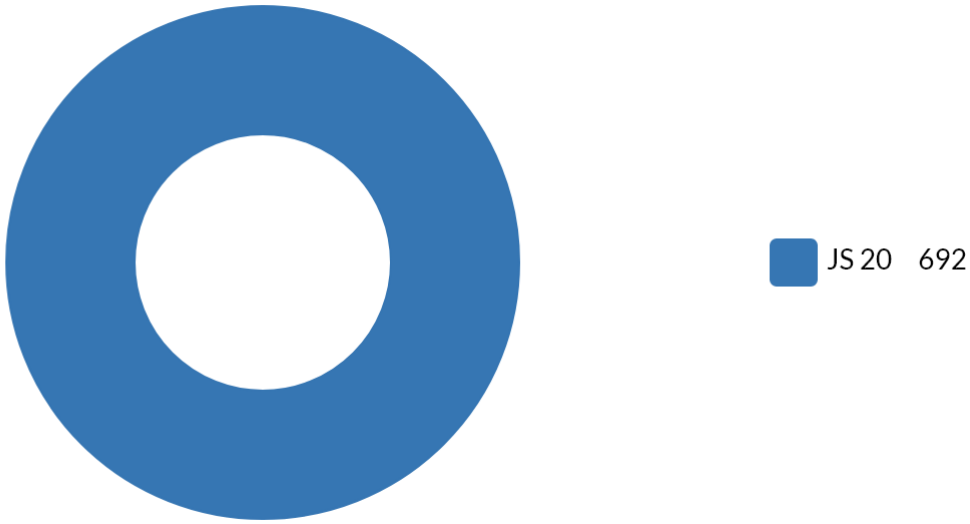
0.3 Overige gebouwen en gronden



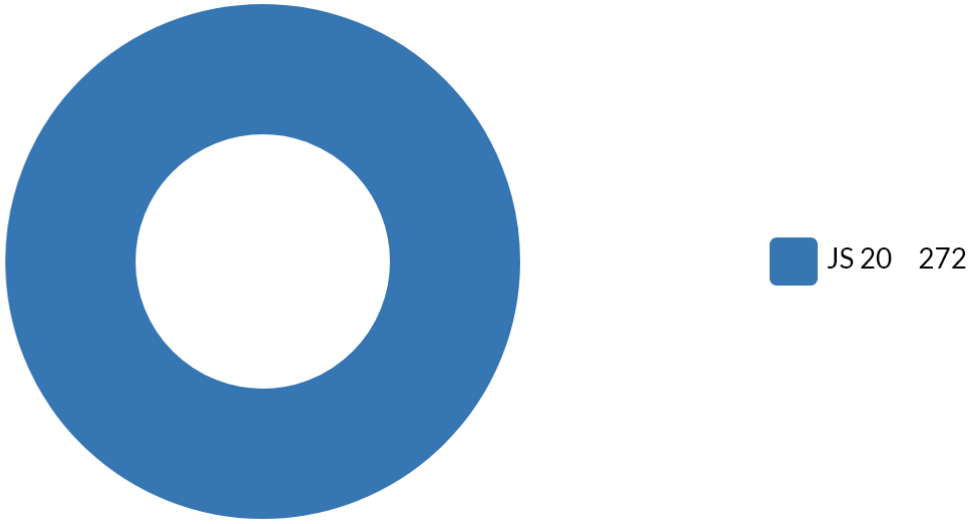
0.4 Ondersteuning organisatie



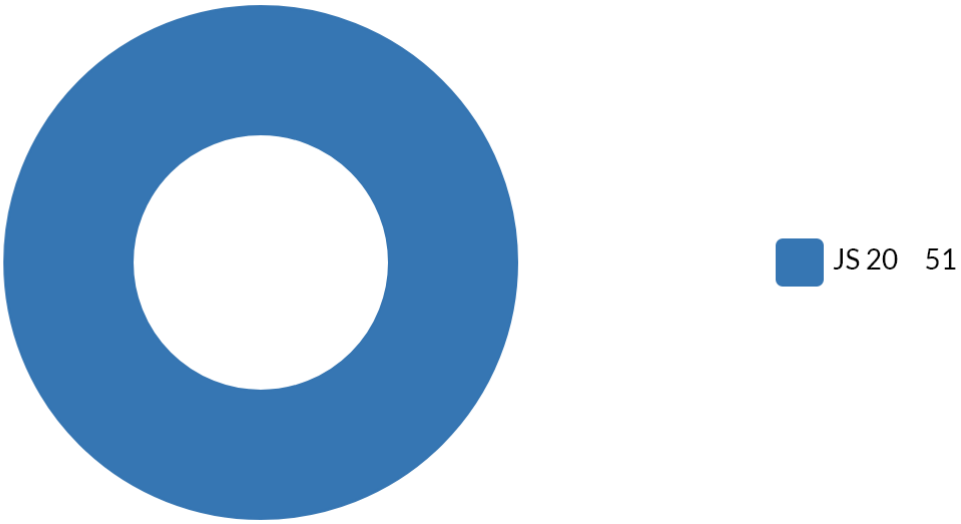
0.5 Treasury



0.61 OZB woningen



0.62 OZB niet-woningen



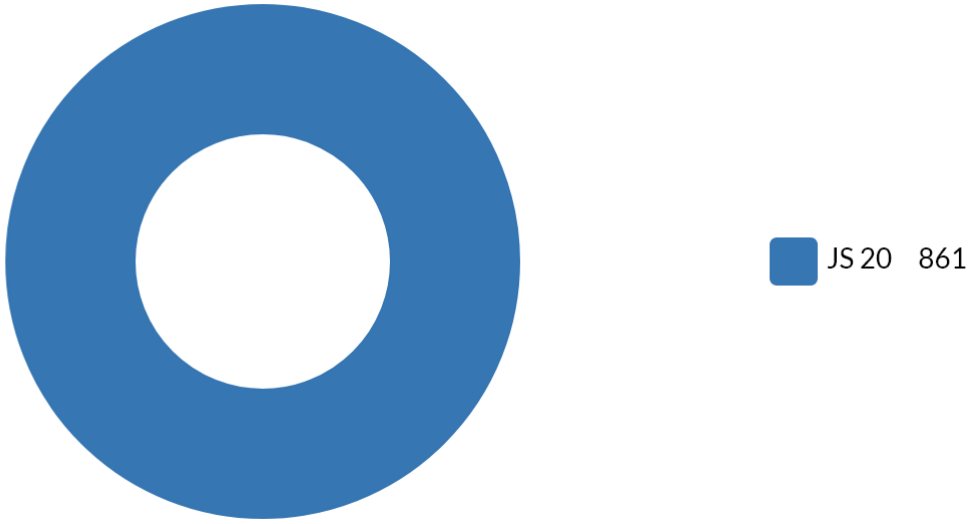
0.64 Belastingen overig



0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentefonds



0.8 Overige baten en lasten



0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Vennootschapsbelasting	N856		N856		N856
2. Denk en Doe Mee Fonds	N445		N445	V445	N0
3. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N406		N406		N406
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V386		V386	N340	V46
5. Aanvullende dotatie voorziening dubieuze debiteuren, uit voorzorg i.v.m. corona	N300		N300		N300
6. Uitbreiding formatie Nieuwe Rivium, verantwoord op taakveld 8.3	V156		V156		V156

7. Bijdrage GR IJsselgemeenten a.g.v. toename kosten ICT (1BW2020 GR IJsselgemeenten) en teruggaaf rekening 2019; dekking reserve bedrijfsvoering (VJN2020)	N111		N111	N66	N177
8. Onbenut budget Datalab (NJN2020 0.18), overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		V58	N57	V1
9. Hogere lasten Rekenkamer op jaarbudget; dekking reserve rekenkamer	N27		N27	V27	N0
10. Overige verschillen	V11	V9	V20		V20
Subtotaal	**N1.534**	**V9**	**N1.525**	**V9**	**N1.516**
Baten					
1. Decembercirculaire 2020: corona compensatie		V361	V361		V361
2. Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties		V290	V290		V290
3. OZB eigenaren niet-woningen		V245	V245		V245
4. Uitbreiding formatie Nieuwe Rivium, verantwoord op taakveld 8.3		N156	N156		N156
5. OZB gebruikers niet-woningen		V124	V124		V124
6. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk		V138	V138		V138
7. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V80	V80	N80	N0
8. Hogere baten door boetes aan opdrachtnemers vanwege niet nagekomen social return verplichtingen		V52	V52		V52
9. Overige verschillen		V72	V72	N21	V51
Subtotaal	**N0**	**V1.206**	**V1.206**	**N101**	**V1.105**
Totaal	**N1.534**	**V1.215**	**N319**	**N92**	**N411**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Vennootschapsbelasting
De gemeente heeft een standpunt ingenomen m.b.t. vennootschapsbelasting, echter is deze door de inspecteur afgewezen en dient er een naheffing voor vennootschapsbelasting opgenomen te worden met betrekking tot reclame-opbrengsten.

Baten Nr. 1. Decembercirculaire 2020: corona compensatie
In de Decembercirculaire 2020 ontvingen wij diverse middelen, die wij vanwege de verschijningsdatum van de circulaire niet meer in de begroting van 2020 konden verwerken. Voor het grootste deel betreffende mutaties compensatie middelen voor bestrijding van de coronacrisis. Dit betrof o.a. compensatie voor indirecte kosten / flankerend beleid V 261 en voor de continuïteit van zorg V 82.

Baten Nr. 2. Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties
Meer inkomsten leges. Bij de Najaarsnota zijn de inkomsten afgeraamd overeenkomstig de eerste maanden van het jaar. Echter in het 2e kwartaal zijn er, door een inhaalslag bij het CBR, uitzonderlijk veel rijbewijzen aangevraagd. Daarnaast heeft er in het tweede kwartaal een groei in de aanvraag naturalisaties plaatsgevonden

Baten Nr. 3 en Nr. 5 OZB eigenaren en gebruikers niet-woningen
Door deels niet gerealiseerde afname van het niet-woningen, een geïntensiveerde controle van het aantal in gebruik zijnde vierkante meters bij kantoorverzamelgebouwen, een positieve afwikkeling van de afbakening van panden van grote belanghebbenden en een (te) voorzichtig ingeschatte marktontwikkeling van de niet-woningen zorgt voor een positief verschil ten opzichte van de begroting.

Overhead

Lasten	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Personeelskosten excl. inhuur	12.117	11.322	V795
Personeel van derden	1.310	2.402	N1.093
Overige goederen en diensten	5.496	4.599	V897
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	422	422	N0
Kapitaallasten	432	425	V7
Overige inkomensoverdrachten	5.321	5.442	N121
Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	-722	-673	N48
Totaal lasten	**24.376**	**23.938**	**V438**
Baten	**Begroting 2020**	**Rekening 2020**	
Overige goederen en diensten	-2.411	-2.466	V54

Totaal baten	**-2.411**	**-2.466**	**V54**
Saldo Overhead	**21.965**	**21.472**	**V492**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Dotatie aan de voorziening Appa			N0		N154		N154	N560
Hogere lasten rekenkamer; mutatie reserve rekenkamer			N0	V27		N0	N0	N27
Onbenut budget "Welke raad wilt u zijn?"(VJN2019 0.4.11); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0		N20		N20	N20
Vrijval eindheffing werkkostenregeling			N0				N0	V48
Budget Stadsvisie (VJN2019 0.4.13/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V32	V32	V32	N60	N32	N92	N129
Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve (Amendement begroting)	V2.498	N1.170	V1.328	V1.173	N2.498	V1.170	N1.328	N1.173
Doe Mee Adviseur (NJN2019 0.17)			N0			N100	N100	N100
Donorwet (NJN2019 0.4.11)			N0		N0	N12	N12	N0
Bijdrage Ijssel- en Lekstreek (VJN2020 0.6); dekking Onvoorzien			N0			N33	N33	N50
Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7)		V156	V156	N0		N176	N176	N0
Dividend (VJN 20 0.1)		V77.539	V77.539	V77.538			N0	
Mutaties leges inkomsten en afdrachten a.g.v. corona (NJN 2020 0.1)	V648	N190	V458	V748	N278	V70	N208	N263
Kosten rechtszaak en juridische ondersteuning Rivium/Referendum (NJN2020 0.17)			N0			N25	N25	N21
Algemene uitkering compensatie corona (NJN 2020 0.9)		V1.955	V1.955	V1.955			N0	
Datalab (NJN2020 0.18)'overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N0		N58	N58	N58
Reservering Vennootschapsbelasting 2016-2020			N0	N0			N0	N861

Voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (NJN 2020, JR 2020)				V138		N230	N230	
Accountantskosten (NJN 2020 0.3)						N38	N38	N38
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V586	V288	V874	V388			N0	
Totaal	V3.732	V78.610	V82.342	V81.999	N3.010	V536	N2.474	N3.252
Gesaldeerd					V722	V79.146	V79.868	V78.747

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV1.1 Versterken van brandpreventie.

Wat hebben we gedaan?

Evalueren pilot wijkbrandweerfunctionaris

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Het college heeft op 27 januari 2020 met de commissie BVM de evaluatie van de pilot wijkbrandweerman besproken. Naar aanleiding van deze behandeling is de pilot verlengd tot en met 31 juli 2020 (zie ook de collegebrief van 4 februari 2020). Bij de behandeling is toegezegd om een plan van aanpak/basisplanning van de werkzaamheden. Deze is aangeboden via de collegebrief van 26 mei 2020. In de voorjaarsnota 2020 is uw raad akkoord gegaan met het voorstel om aanvullende middelen beschikbaar te stellen om de pilot te verlengen tot 31 december 2020. In de Begroting 2021 heeft u een voorstel gedaan om de wijkbrandweerman structureel te maken en daarvoor structureel middelen beschikbaar te stellen.

Uitvoeren prioriteitennota brandveiligheid 2019-2022

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Op 11 februari 2018 heeft uw raad de notitie "Prioriteitennota brandveiligheid Capelle aan den IJssel 2019 - 2022" vastgesteld. Deze notitie betreft het lokale sturingsvraagstuk op het gebied van het toezicht en handhaving van het brandveilig ontvluchten van gebouwen. In onze gemeente staan ongeveer 600 vergunningsplichtige en/of meldingsplichtige utiliteitsgebouwen. De notitie regelt de strategische keuze welke gebouwen wanneer te controleren, alsmede de diepgang van de controles. De uitvoering hiervan loopt. Op 9 juni 2020 hebben wij de Rapportage controles brandveiligheid Integraal Handhavingsprogramma 2019 vastgesteld (BBV 238009). Daaruit blijkt dat in 2019 de VRR bij 117 gebouwen een controle heeft uitgevoerd. Overtredingen met een hoog risico en/of ad hoc handhavend optreden (direct sluiten) zijn in 2019 niet geconstateerd.

In 2020 heeft de VRR bij 65 gebouwen een controle uitgevoerd. Overtredingen met een hoog risico en/of ad hoc handhavend optreden (direct sluiten) zijn in 2020 niet geconstateerd.

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Stimuleren van Capellenaren (inwoners en ondernemers) om mee te werken aan een veilig Capelle.

Wat hebben we gedaan?

Nader onderzoek naar de introductie app voor slachtoffers van straatintimidatie en terreur

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Wij hebben de mogelijkheid verkend om een app te introduceren/aan te haken bij de Rotterdamse app. Het gerechtshof in Den Haag heeft in december 2019 bepaald dat de Rotterdamse Apv-bepaling die straatintimidatie strafbaar stelt, in strijd is met de Grondwet. De rechtbank heeft overwogen dat mensen naroepen en -sissen op straat namelijk onder de vrijheid van meningsuiting valt. Daarmee is het niet mogelijk om handhavend op te treden op grond van deze Apv-bepaling. Daarom willen we vooralsnog geen app introduceren, zonder dat we daadwerkelijk in staat zijn om handhavend op treden na een melding. We blijven de ontwikkelingen op het gebied van de aanpak van straatintimidatie volgen, met name in onze buurgemeente Rotterdam. Dit is in de collegebrief van 16 juni 2020 aan u gemeld .

Ondersteunen (burger)initiatieven op het gebied van buurtpreventieapps, buurtpreventieteams en burgernet

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Ondersteuning loopt. Buurtpreventieteam Fascinatio is opgericht in 2020. Er zijn nu zes buurtpreventieteams actief, te weten de teams 's Gravenland, Rondelen, Hoeken, Graafschap/Baronie, De Linie, Fascinatio en Schenkel. Er zijn 84 Whatsapp-buurtpreventiegroepen actief. Burgernet kent per 31 december 2020 4.681 Capelse deelnemers, een deelnamepercentage van 7,1 %.

Ondersteunen en faciliteren Politiekids trajecten op basisscholen

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

In 2020 zijn er vijf bijeenkomsten georganiseerd in het kader van Politiekids. Deze vijf bijeenkomsten hebben plaatsgevonden op de basisscholen PCB de Horizon (locatie Koggerwaard), Kindcentrum Ontdekrijk, PCB Groen van Prinstererschool, OBS de Klim-Op Schenkel en PCPO de Sjalomschool. De overige bijeenkomsten zijn geannuleerd i.v.m. de coronamaatregelen. Daarnaast zijn op de genoemde basisscholen ook vuurwerklessen georganiseerd.

Ondersteunen samenwerkingsverbanden voor een veilig ondernemingsklimaat.

Ondersteunen van samenwerkingsverbanden tussen ondernemers, politie en gemeente voor een veilig ondernemingsklimaat (Keurmerk Veilig Ondernemen).

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Er loopt een KVO traject bij De Terp. Hier is o.a. 1 BHV training georganiseerd. KVO De Terp heeft in 2020 3 bijeenkomsten gehad, waarbij 14 deelnemers zijn aangesloten. In verband met de coronamaatregelen is er 1 bijeenkomst geannuleerd.

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Vergroten van de veiligheid in buurten en wijken en het versterken van de synergie tussen de ingezette middelen op veiligheidsgebied.

Wat hebben we gedaan?

Continueren bestaande cameraprojecten en zo nodig meer cameratoezicht in de openbare ruimte

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Gemeentelijk cameratoezicht (stand alone systemen) vindt plaats op het Stadsplein, Capelse brug, Stationsplein en Maria Daneelserf. De instellingsbesluiten zijn in 2020 verlengd en alle systemen hebben een onderhoudsbeurt gekregen.

Inzetten van stadsmariniers om veiligheid- en leefbaarheidsproblemen in kwetsbare buurten aan te pakken

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De stadsmariniers zijn werkzaam in Rondelen, Hoven/Hoeken & Wiekslag en Schollevaar. Daarnaast zijn de stadsmariniers werkzaam op de thema's Jeugd & Criminaliteit, Woonoverlast en Ondermijning.

Uitvoeren van het regionaal convenant woonoverlast en aanpak woonoverlast 2016 onder leiding van de stadsmarinier woonoverlast

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

In 2020 is het woonoverlastoverleg opgestart om samen met onze partners (oa Havensteder, politie, SWC) woonoverlastzaken integraal op te pakken. Hiervan hebben er in 2020 6 overleggen plaatsgevonden. In 2020 hebben we 120 overlastmeldingen in behandeling genomen.

Uitvoeren van maatregelen genoemd in de wijkveiligheidsplannen per wijk

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De wijkveiligheidsplannen zijn vastgesteld in maart 2020. Diverse maatregelen zijn inmiddels uitgevoerd. Enkele voorbeelden hiervan zijn de installatie van de camera bij de fietstunnel in 's-Gravenland, buurtcoalitie Middelwatering en de inzet van jongerenwerk in Schenkel. In verband met de coronacrisis zijn echter ook veel maatregelen uitgesteld. De maatregelen die nog niet zijn uitgevoerd, worden uitgevoerd in 2021.

Verder uitwerken aanbeveling Rekenkamer duiding veiligheidsbeleving

Verder uitwerken van de aanbeveling van de Rekenkamer om het complexe fenomeen van veiligheidsbeleving beter te kunnen duiden en de beïnvloeding daarvan te kunnen concretiseren.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Het onderzoek naar veiligheidsbeleving van de Saxion Hogeschool heeft ons geadviseerd om in wijken proberen te achterhalen welke triggers gevoelens van onveiligheid beïnvloeden. In dat kader hebben we in 2019 een afstudeeronderzoek gestart in de wijk Oostgaarde. Doel van dit onderzoek om meer informatie te genereren over de omstandigheden waaronder burgers uit Capelle aan den IJssel zich zorgen hebben gemaakt om slachtoffer te worden van criminaliteit. De uitkomsten van dit onderzoek zijn in februari 2020 opgeleverd en via de collegebrief van 21 juli 2020 met u gedeeld. Daarmee is het onderzoek gereed/opgeleverd, maar willen we blijven werken aan het beïnvloeden van veiligheidsbeleving. Mede als gevolg van onze inzet ten behoeve van de coronacrisis hebben we onze inzet op een vervolg tijdelijk op een lager pitje gezet.

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Bestrijden van (georganiseerde) criminaliteit en ondermijning van de rechtstaat.

Wat hebben we gedaan?

Continueren en waar mogelijk versterken van onze ondermijningsaanpak samen met partners

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

In oktober 2020 hebben wij onze ondermijningsaanpak versterkt met deelname aan Meld Misdaad Anoniem. Het casusoverleg ondermijning met interne en externe partners heeft als gevolg van de coronacrisis enkele weken stil gelegen, maar vindt weer doorgang binnen de richtlijnen van het RIVM.

Uitvoeren van maatregelen uit het IVB 5 onder prioriteit Ondermijning, waaronder toepassen wet Bibob en Opiumwet en uitvoeren controles

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

In 2020 zijn er 26 BIBOB onderzoeken uitgevoerd. In het casusoverleg Ondermijning (voorheen CIT) zijn er in totaal 51 zaken behandeld. Van de meldingen zijn er 31 afkomstig uit C3, 3 vanuit Niet Pluis en 17 vanuit Meld Misdaad Anoniem. Vanaf oktober 2020 zijn we aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem. In 2020 hebben we van de politie 18 bestuurlijke rapportages ontvangen m.b.t. drugspanden, 15 rapportages m.b.t. hennepkwekerijen en 3 rapportages m.b.t. harddrugs. In totaal zijn er 10 panden op last van de burgemeester gesloten.

Versterken van onze informatiepositie, onder andere door inzet van een informatiemakelaar en webvoyager

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Met de deelname aan Meld Misdaad Anoniem hebben we sinds oktober 2020 een nieuwe bron kunnen toevoegen aan onze informatiehuishouding.

Wat willen we bereiken?

TV1.2 Aanpakken van overlastgevende en criminele Capellenaren.

Wat hebben we gedaan?

Continueren aanpak straatroven en overvallers en deelname aan Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid (of onderwijs)

Continueren aanpak straatroven en overvallers en deelname aan Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid (of onderwijs)-project (IPTA-project) voor begeleiding kwetsbare jongeren (nieuwe naam project "Rode loper coaching")

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Uitvoering van het IPTA project loopt. In totaal zijn er in 2020 vijf trajecten uitgelopen.

Ondersteunen project Pak je Kans en taakstraffen door bureau Halt

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Uitvoering project Pak je Kans en taakstraffen Halt loopt. In 2020 zijn er 12 screenings gedaan, zonder vervolgtraject. Er zijn 3 trajecten afgerond en er lopen momenteel nog 10 trajecten. De coronamaatregelen hebben voor vertraging gezorgd. Sinds mei 2020 kunnen onze gemeentelijke handhavers ook Capelse jongeren doorverwijzen naar Halt. In 2020 zijn er 35 doorverwijzingen naar Halt geweest en zijn er 28 voorlichtingslessen op scholen gegeven.

Uitvoeren aanpak nazorg ex-gedetineerden

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Uitvoering van de aanpak nazorg ex-gedetineerden loopt. Het casusoverleg nazorg met interne partners is in ontwikkeling. In 2020 heeft 1 ex-gedetineerde gebruik gemaakt van de wisselwoning.

Uitvoeren persoonsgerichte aanpakken voor HIT-ers, veelplegers, etc.

Uitvoeren van persoonsgerichte aanpakken voor HIT-ers (High Impact Targets), veelplegers, personen met verward gedrag, geradicaliseerde personen en overvallers via het Veiligheidshuis Rotterdam en de gemeente.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

We nemen deel aan het casusoverleg in het Zorg- en Veiligheidshuis, waarbij er in 2020 37 jongeren zijn besproken. Daarnaast loopt ook de uitvoering van de PGA-trajecten.

Uitvoeren van maatregelen uit het Integraal Veiligheidsbeleid (IVB 5) onder prioriteit zorg- en veiligheid

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

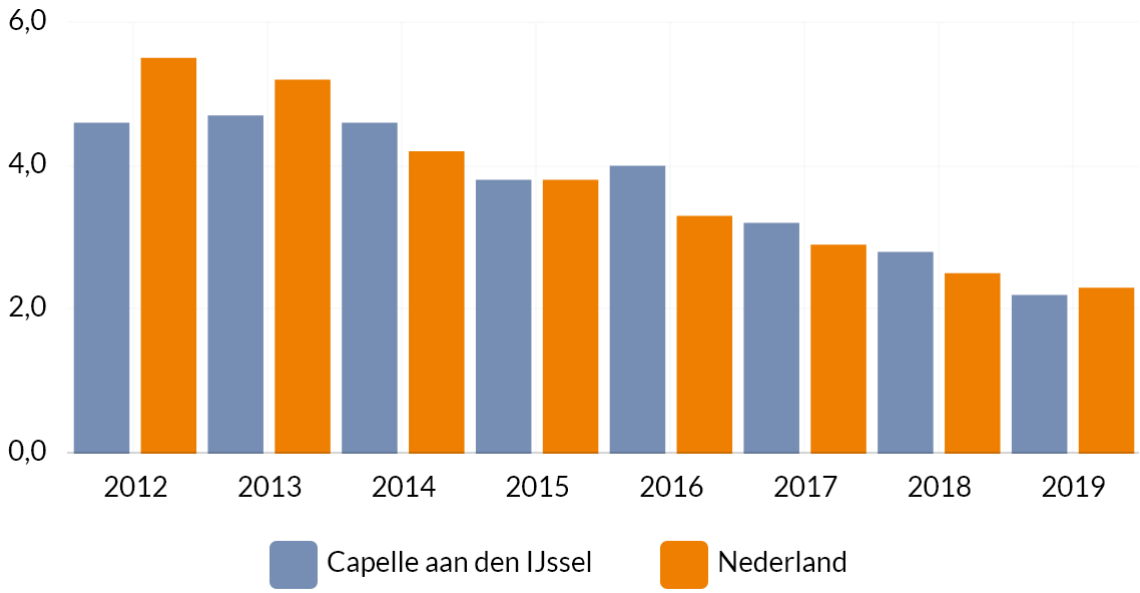
Deelname aan Zorg-en Veiljigheidshuis Rotterdam-Rijnmond voor casusoverleg verwarde personen loopt. Sinds 1 januari 2020 is de wet Verplichte GGZ (Wvggz) voor crisismaatregelen en de wet zorg en dwang van kracht (Wzd). In 2020 zijn er 206 crisismaatregelen op grond van de Wvggz opgelegd en 19 op grond van de Wzd.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Diefstal uit woning

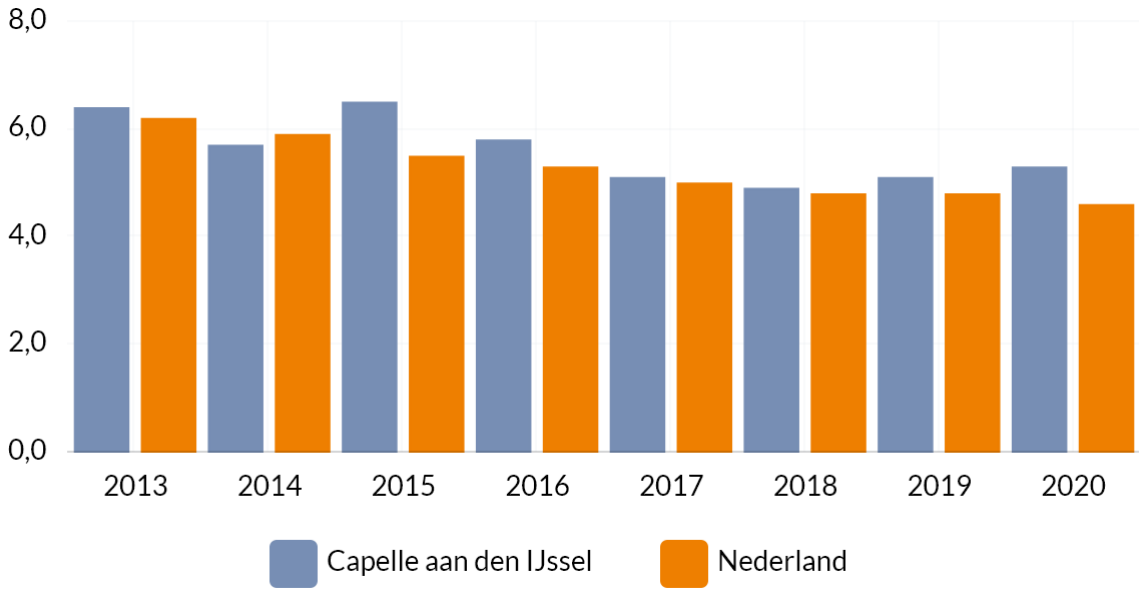
Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

JS20 - Gewelds- en seksuele misdrijven

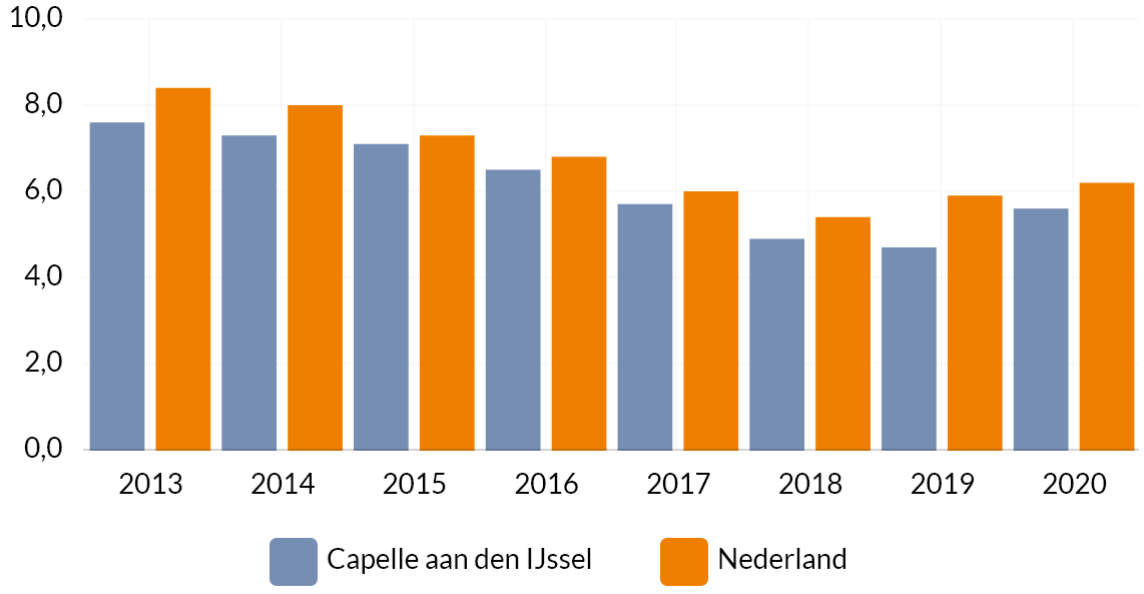
Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Eenheid: per 1.000 inwoners.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

JS20 - Vernielingen en beschadigingen

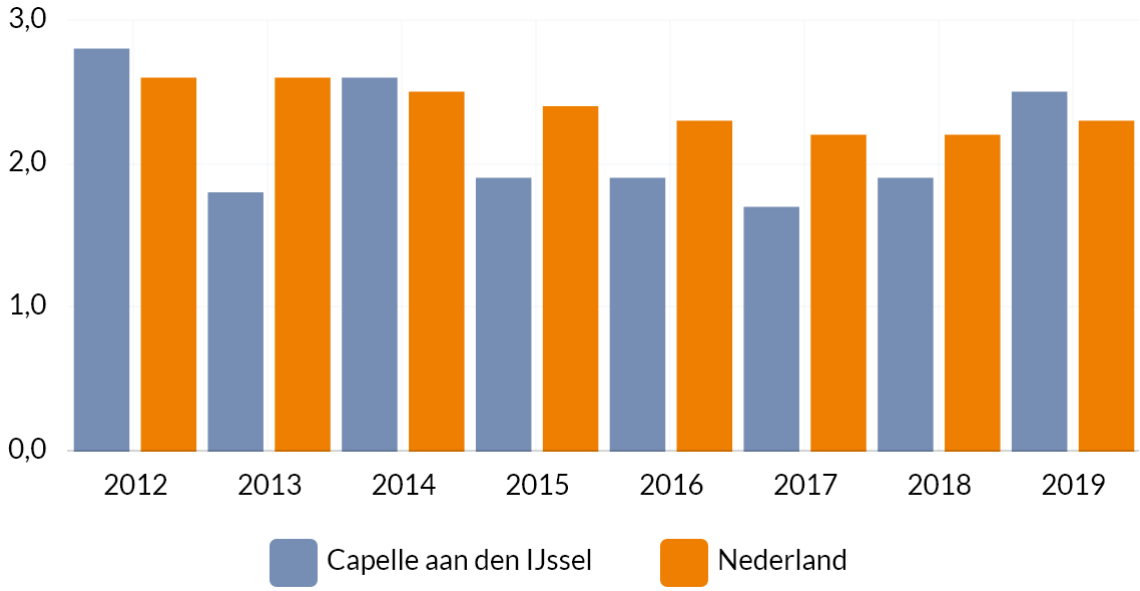
Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie,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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

JS20 - Winkeldiefstal

Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

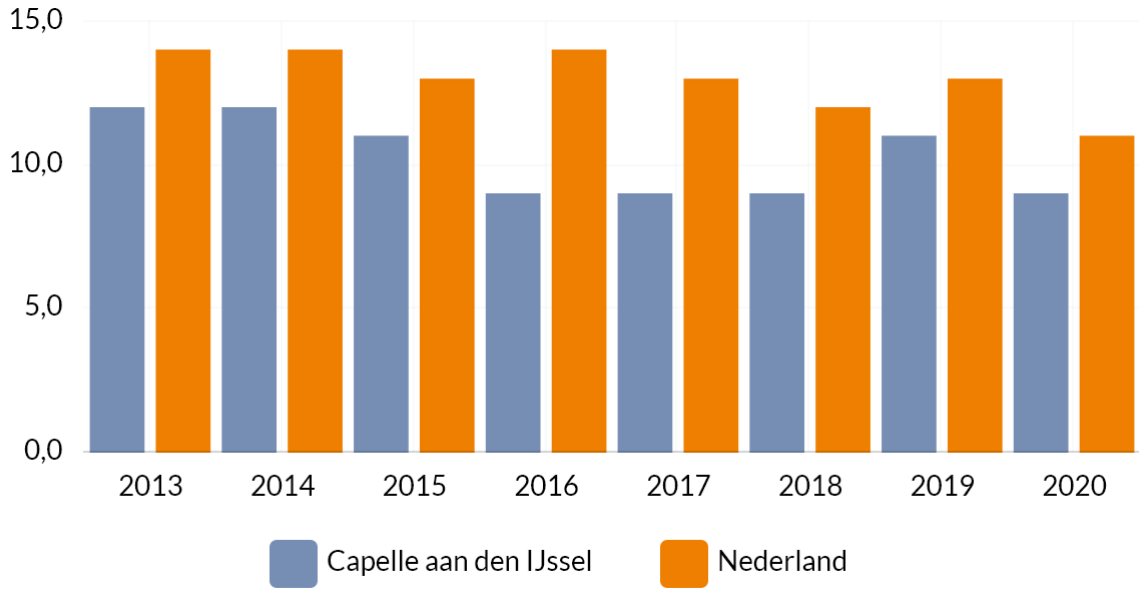


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

JS20 - Verwijzingen Halt

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

De eenheid was tot voor kort op waarstaatjegemeente per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. De eenheid is aangepast naar: per 1.000 jongeren (= inwoners van 12 tot 18 jaar). De waarden zijn aangepast naar de juiste eenheid.



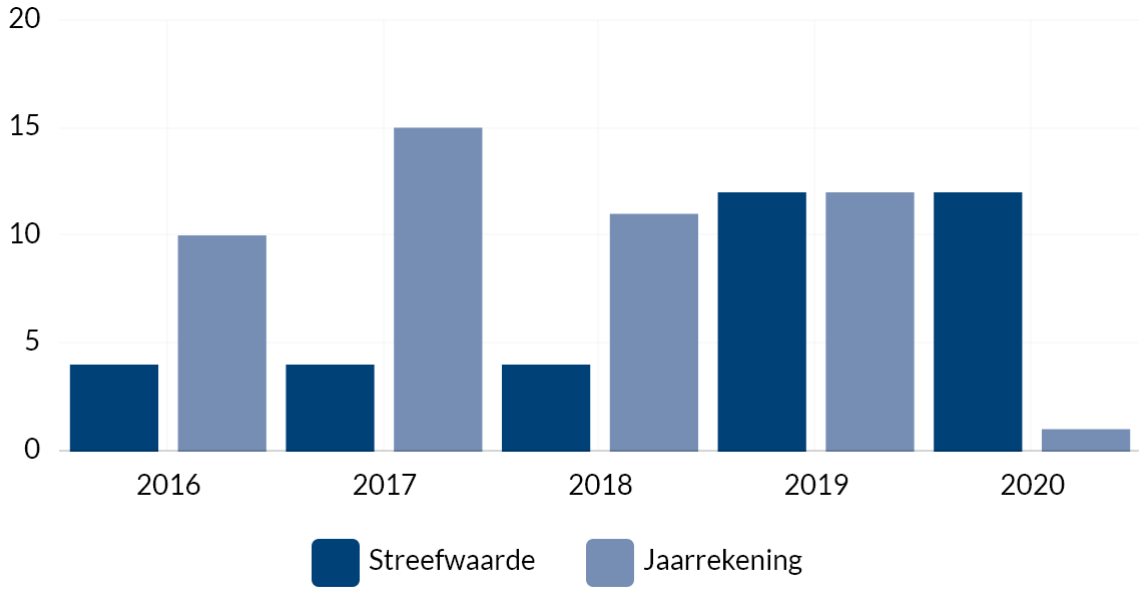
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Aantal rampenoefeningen

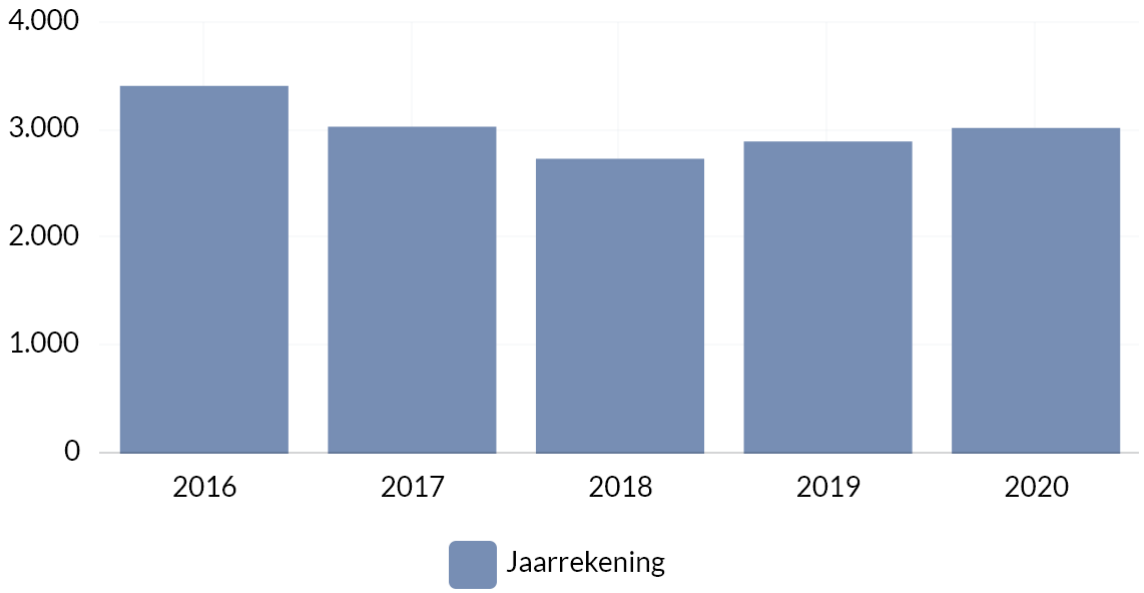
In verband met de coronacrisis zijn de oefeningen in 2020 zoals gepland in ons plan Oefenen, Trainen & Opleiden geannuleerd. Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Afname criminaliteit

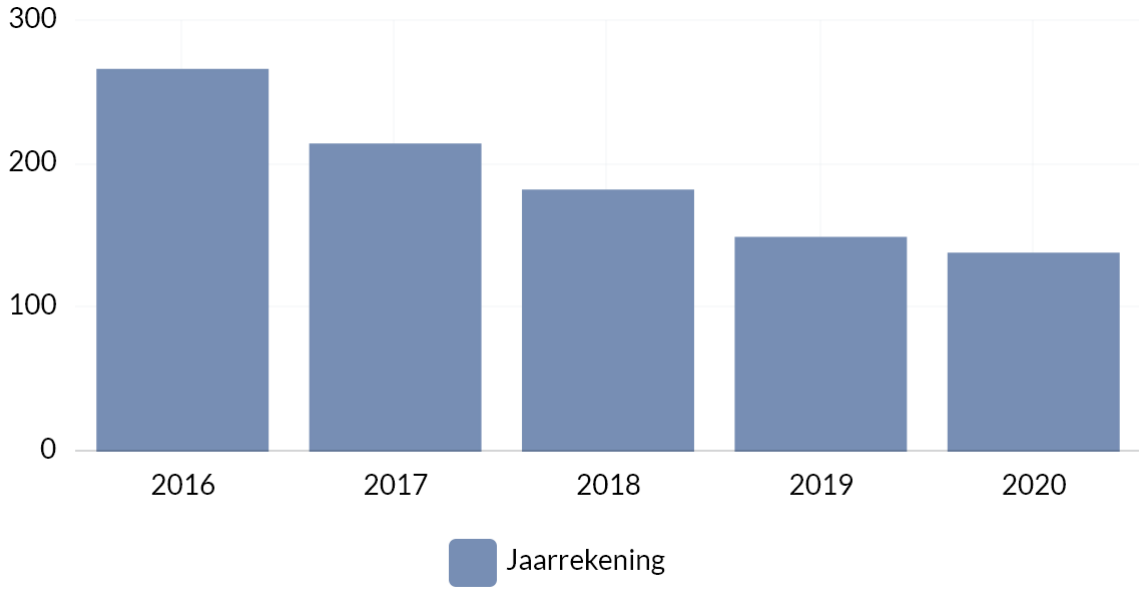
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel.
Eenheid: stuks.



Bron: politie regionale eenheid

JS20 - Aantal woninginbraken

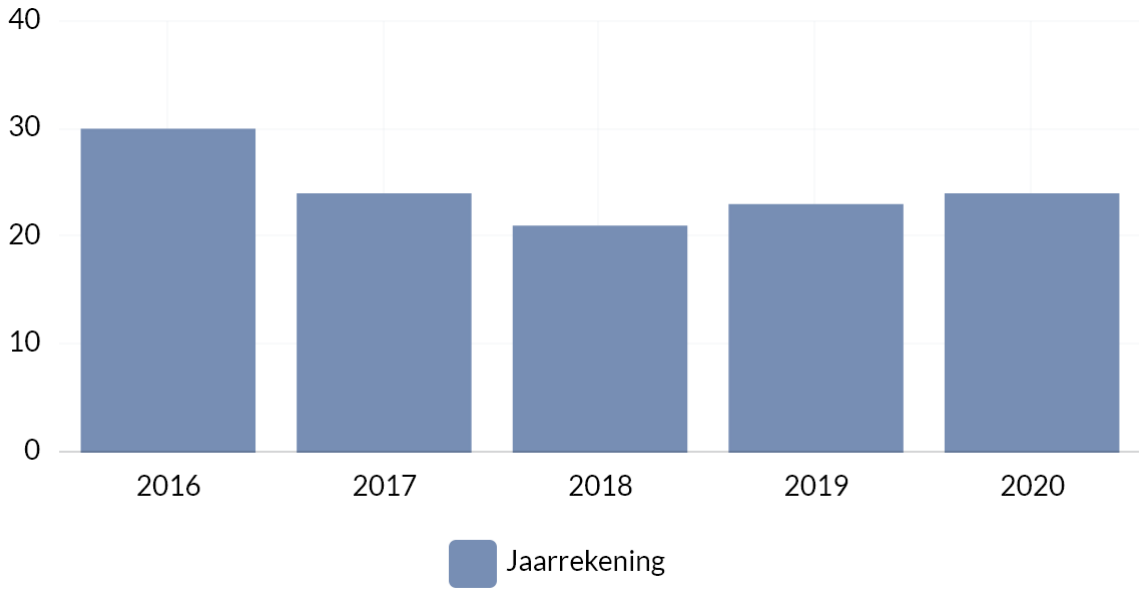
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel.
Eenheid: stuks.



Bron: politie regionale eenheid

JS20 - Aantal straatroven

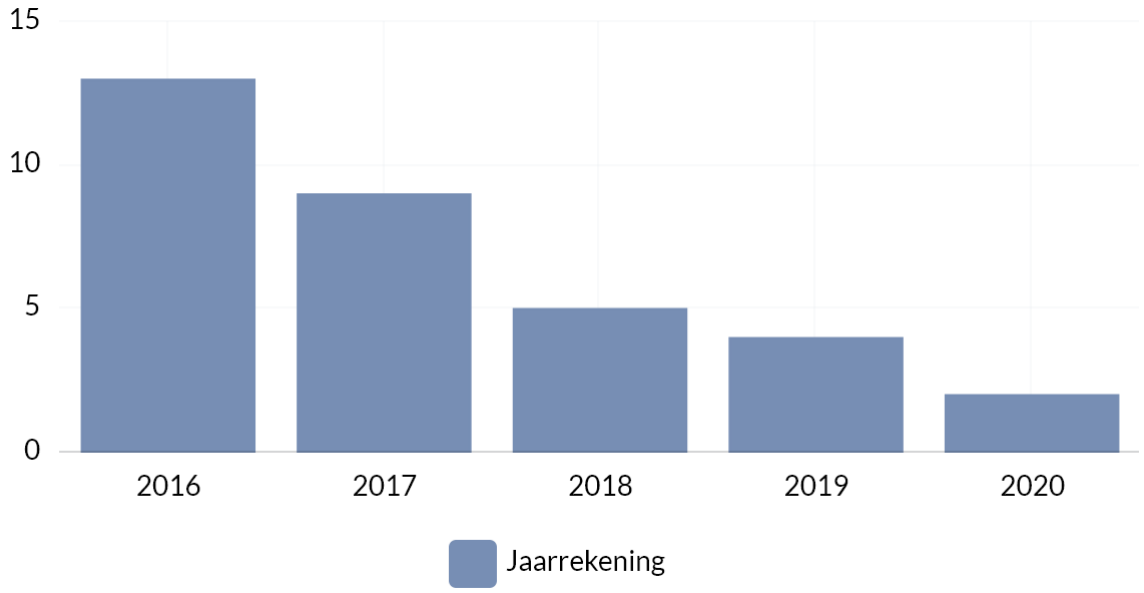
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel.
Eenheid: stuks.



Bron: politie regionale eenheid

JS20 - Aantal overvallen

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



Bron: politie regionale eenheid

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

- Beleidsplan 2018-2022 (VRR) (BBV 921350 september 2017);
- Plan Brandweerzorg 2017-2020 (VRR) BBV 861284 maart 2017);
- Regionaal Risicoprofiel Rotterdam-Rijnmond 2017 – 2020 (VRR) (BBV 823538 september 2016);

- Regionaal Crisiplan 2019-2022 (VRR, BBV 566950):
- Prioriteitennota brandveiligheid Capelle a/d IJssel 2019-2022 (BBV 1051326 januari 2019);
- Evaluatie pilot wijkbrandweerfunctionaris 2019 (BBV 156653);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 1.2. Openbare orde en Veiligheid

- Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022 (IVB5) (BBV 1080528 april 2019);
- Strategische thema's veiligheid 2019-2022 politie Rotterdam (BBV 41044595, september 2018);
- Regionaal beleidskader cameratoezicht 2014 (BBV 691433 oktober 2015);
- Uitvoeringskader nazorg ex-gedetineerden 2017 (BBV 908884 juli 2017);

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)

Maatschappelijke effecten	Bieden van een veilige woon-, leef- en werkomgeving.
Doelstelling voor programma	Het bieden van een veilige woon-, leef- en werkomgeving en adequate hulpverlening bij incidenten, door onder alle omstandigheden te bewerkstelligen dat er een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde uitvoering is van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en/of bestrijden van brand(gevaar) voor mens en dier, ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, van het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen, van het vervoer van zieken en ongevalsslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg en van geneeskundige hulpverlening bij rampen. Het uitvoeren en bevorderen van de voorbereiding van het dagelijkse bestuur en de gemeentelijke afdelingen op hun taken in geval van een ramp of zwaar ongeval op grond van de Wet Veiligheidsregio’s.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Diverse maatregelen veiligheidsbeleid beperkt uitgevoerd, uitgesteld of afgelast
De coronacrisis heeft er voor gezorgd dat diverse maatregelen uit ons veiligheidsbeleid beperkt zijn uitgevoerd of zijn uitgesteld of afgelast. Dat geldt voor bijvoorbeeld voor onze opleidingen, trainingen en oefeningen die we jaarlijks organiseren voor onze crisisorganisatie. Maar ook voor bijeenkomsten van Politiekids, de inzet van onze Buurtpreventieteams, uitvoering van maatregelen uit de wijkveiligheidsplannen, onze voorlichtingslessen op scholen door bureau Halt, de trainingen om de weerbaarheid van Capellenaren te vergroten tegen ondermijning.

Vele overuren handhavers
Een crisis die de gemeentegrenzen overschrijdt en het uitvoeren van de bijbehorende noodverordening en tijdelijke wet COVID-19, heeft geleid tot veel overuren van onze handhavers. Niet alleen door het vele afval dat gedumpt werd, maar ook bijvoorbeeld de vele vragen van ondernemers, het sluiten van de horeca, de scholen, de winkels en soms hele gebieden alsmede de invoering van de avondklok, leidde tot extra werk.

Overige ontwikkelingen:
Komst regionaal adviseur voor regionale portefeuille Mensenhandel
Onze burgemeester is namens het Regionaal Veiligheidsoverleg van de eenheid Rotterdam portefeuillehouder van het thema Mensenhandel. Sinds september levert de Veiligheidsalliantie Rotterdam (VAR) hem ambtelijke ondersteuning.

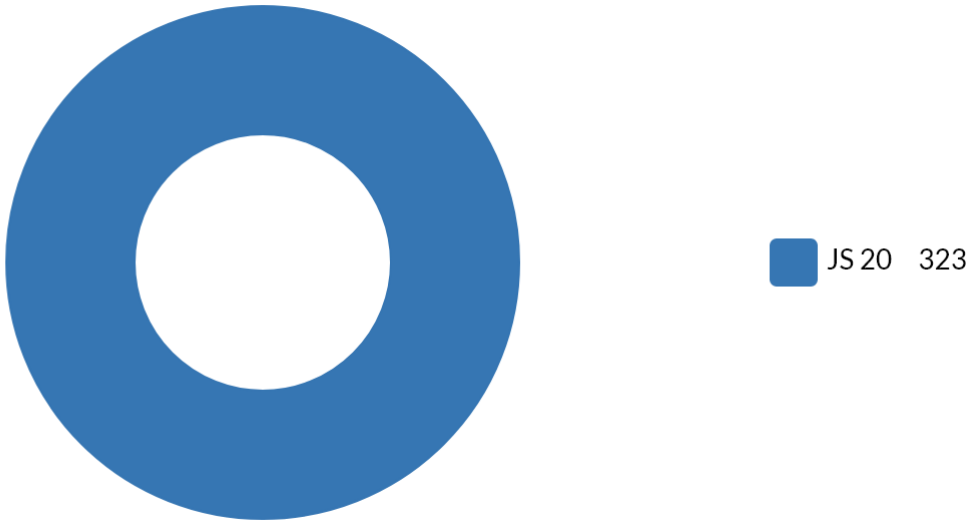
Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020

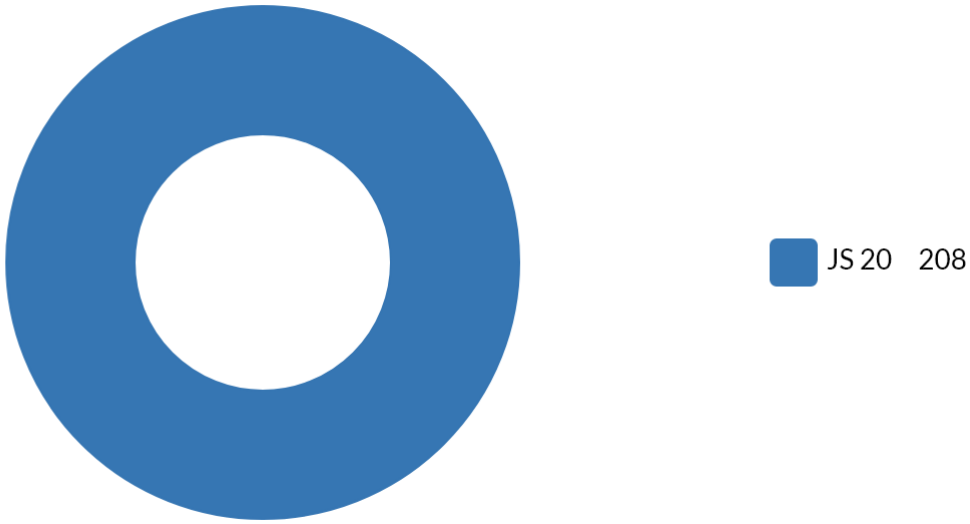
Lasten	N7.809	N519	N8.328	N7.765	V563
Baten	V665	N0	V665	V531	N134
Saldo van baten en lasten	**N7.144**	**N519**	**N7.663**	**N7.234**	**V429**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V34	N0	V34	N213	N247
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V86	V86	V86	N0
Totaal mutaties reserves	**V34**	**V86**	**V120**	**N127**	**N247**
Resultaat	**N7.110**	**N433**	**N7.543**	**N7.361**	**V182**

Grafiek baten en lasten

JS20 - Baten 1 Integrale veiligheid en openbare orde

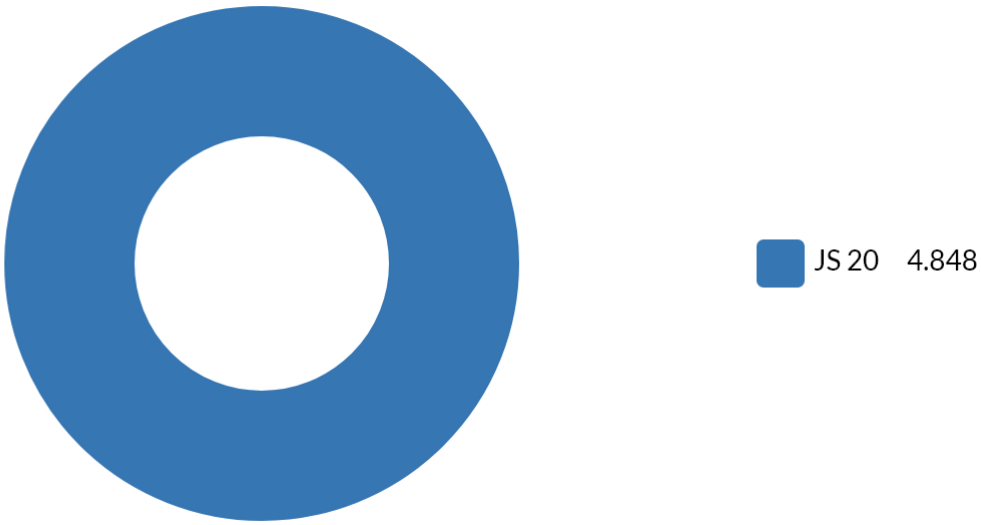


1.1 Crisisbeheersing en brandweer



1.2 Openbare orde en veiligheid

JS20 - Lasten 1 Integrale veiligheid en openbare orde



1.1 Crisisbeheersing en brandweer



1.2 Openbare orde en veiligheid

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V262		V262	N262	N0
2. Schadeverhaal (zie baten)	V110		V110		V110
3. Lagere lasten projecten integraal veiligheidsbeleid door corona	V92		V92		V92
4. Lagere lasten door niet besteedt budget van de wijkveiligheidsplannen als gevolg van corona	V30		V30		V30
5. Lagere lasten door niet besteedt budget voor PGA-trajecten als gevolg van corona	V30		V30		V30
6. Overige verschillen	V39		V39		V39
Subtotaal	**V563**	**N0**	**V563**	**N262**	**V301**
Baten					
1. Schadeverhaal (zie lasten)		N117	N117		N117
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		N15	N15	V15	N0
3. Overige verschillen		N2	N2		N2
Subtotaal	**N0**	**N134**	**N134**	**V15**	**N119**
Totaal	**V563**	**N134**	**V429**	**N247**	**V182**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening
Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (Jaarrek.2019); dekking reserve eenmalige uitgaven	N0	V35	V35	V35		N35	N35	N39
Wijkbrandweerfunctionaris (VJN2020 1.2)	N0	N0	N0		N0	N64	N64	N70

Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2), dekking reserve eenmalige uitgaven	N0	V101	V101	V101		N101	N101	N98
Weerbaarheid bestuur (Jaarek.2018); dekking reserve eenmalige uitgaven	N0	V120	V120	V120	N0	N120	N120	N0
Impulsgelden weerbaar bestuur (NJN2020 1.1), budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N110	N110	N110		V110	V110	N0
Budget wijkveiligheidsplannen 2020 (NJN2020 1.2), budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N60	N60	N60		V60	V60	N0
Inzet team Handhaving (NJN2020 1.4) a.g.v. Corona			N0			N50	N50	N64
Bijdr.veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VJN 2020 1.1)						N306	N306	N306
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V34		V34	N213				
Totaal	**V34**	**V86**	**V120**	**N127**	**N0**	**N506**	**N506**	**N577**
Gesaldeerd					V34	N420	N386	N704

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Verbeteren van de verkeersveiligheid in Schollevaar.

Wat hebben we gedaan?

Verkeersveiligheid Schollevaar

Ter verbetering van de verkeersveiligheid in Schollevaar worden verkeersveiligheidsmaatregelen gerealiseerd waarbij we zoveel mogelijk aansluiten bij de IBOR-planning.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Door de pandemie is participatie en uitvoering van projecten bemoeilijkt. We zoeken actief naar oplossingen om zo spoedig mogelijk de verkeersveiligheidsmaatregelen uit te voeren.

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Verbeteren van mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid.

Wat hebben we gedaan?

Infrastructuur kruisingen Schaardijk

Het mogelijk maken van een derde generatie Parkshuttle in mixed traffic naar de Schaardijk door het aanbrengen van de benodigde infrastructuur inclusief VRI’s op de kruisingen Schaardijk.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De VRI's bij de Parkshuttle zijn in 2020 nog niet geplaatst. Dit zal in 2021 gebeuren, buiten het stormseizoen. Dan wordt ook bekeken welke verdere aanpassingen er nog nodig zullen zijn aan de kruisingen. De VRI's en nieuwe shuttles moet voldoen aan eisen m.b.t. cybersecurity van de RDW. Deze zijn op dit moment nog niet bekend. Het betreft een aanvullende toepassing op VRI's die ze tot i-VRI's maakt, een softwarematige aanpassing die communicatie van weggebruikers met de lichten en verkeersmanagement (beter) mogelijk maakt.

Programma Mobiliteit

Het opstellen van een Programma Mobiliteit, inclusief een uitvoeringsprogramma.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het concept Programma Mobiliteit is op 22 september 2020 door ons vastgesteld (BBV 300098) en op 12 oktober 2020 ter consultatie besproken in de raadscommissie SOB. Het

aangepaste concept programma heeft zes weken ter inzage gelegen. Het Programma Mobiliteit is inmiddels door uw raad vastgesteld (BBV 406691).

Waterbus

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

- het treffen van voorbereidingen voor een waterbushalte op het Rivium ter hoogte van de huidige watertaxi halte;
- het creëren van een autovrije looproute tussen de halte van de Parkshuttle 3.0 en de waterbushalte.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

We streven ernaar de voorbereidingen voor een waterbushalte op het Rivium in het derde kwartaal 2021 gereed te hebben. De aanleg van een P&R ten behoeve van de waterbus aan de Schaardijk staat begin 2022 op de planning. Samenwerking met Rotterdam is in beide gevallen noodzakelijk.

Wat willen we bereiken?

TV2.5 Optimale verbinding tussen de wijken.

Wat hebben we gedaan?

Evalueren buurtbus

De buurtbus is begin september 2019 van start gegaan. Doelen zijn een betere bereikbaarheid van het centrum en een betere verbinding van de wijken met elkaar. De resultaten evalueren wij na een jaar.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De raad heeft op 9 juni 2020 ingestemd met de evaluatie van de buurtbus (BBV 239917) waardoor de huidige exploitatie van de buurtbus wordt voortgezet. Door Covid-19 rijden de buurtbussen een aangepast schema, daar er onvoldoende capaciteit is om alle bussen conform de dienstregeling te laten rijden.

Landelijke indicatoren

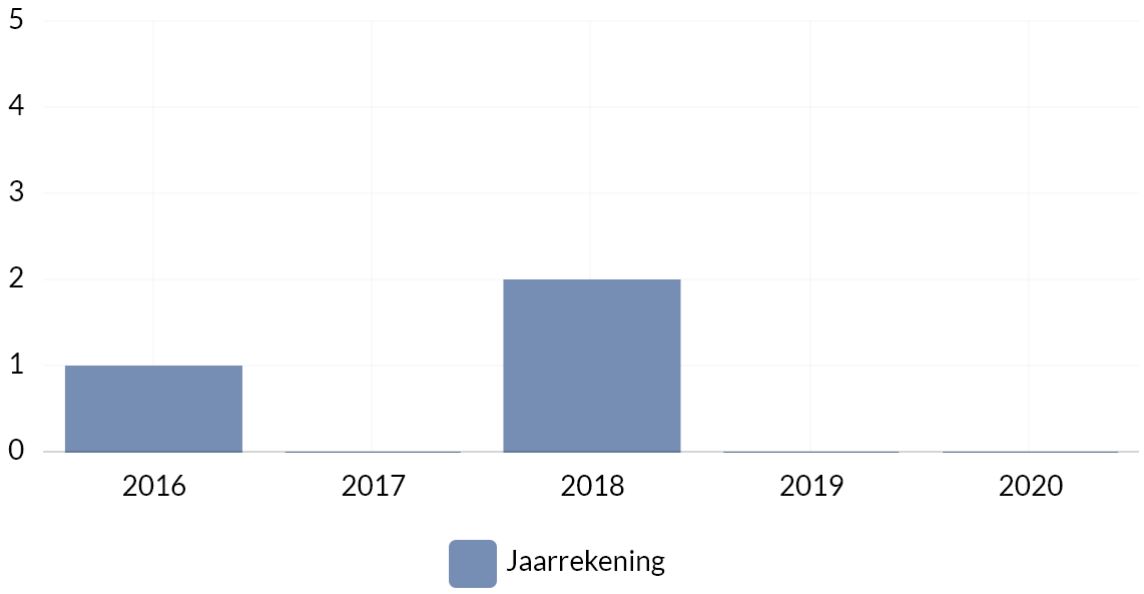
Er zijn voor dit programma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Aantal verkeersdoden

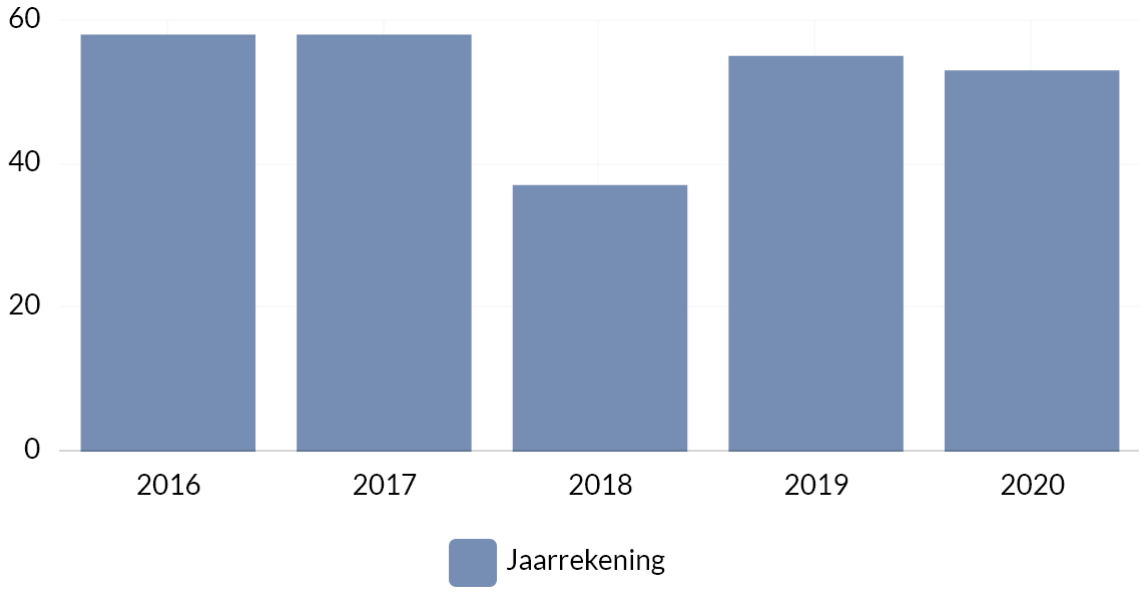
Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal verkeersdoden en letselongevallen, maar niet gepast om hier streefwaarden voor op te nemen.
Eenheid: stuks.



Bron: landelijke verkeersongevallenregistratie

JS20 - Aantal letselongevallen

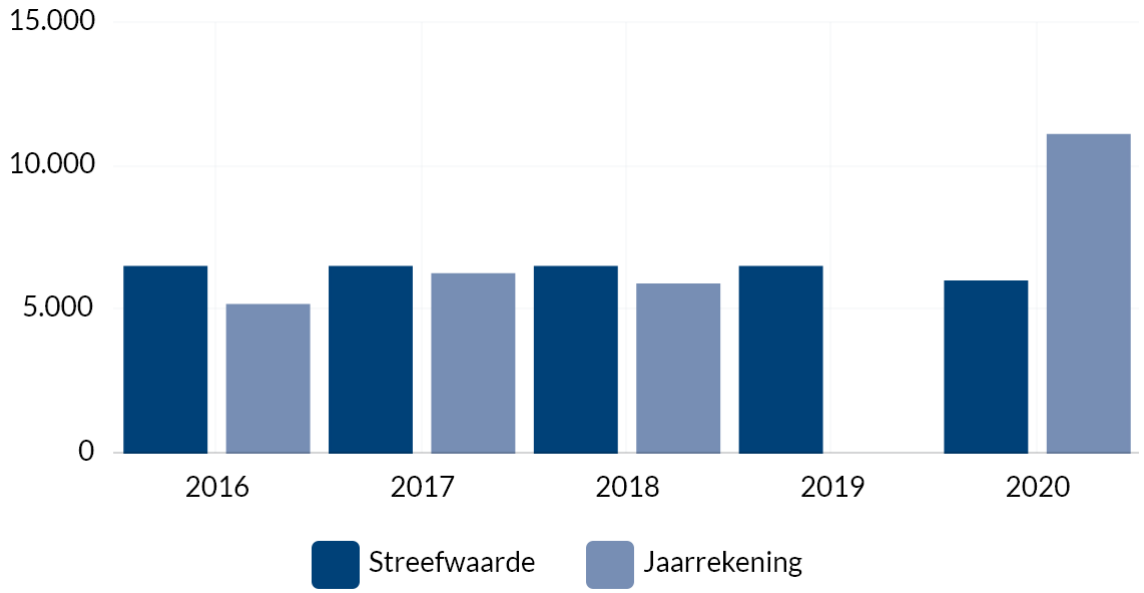
Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal verkeersdoden en letselongevallen, maar niet gepast om hier streefwaarden voor op te nemen.
Eenheid: stuks.



Bron: landelijke verkeersongevallenregistratie

JS20 - Aantal meldingen buitenruimte

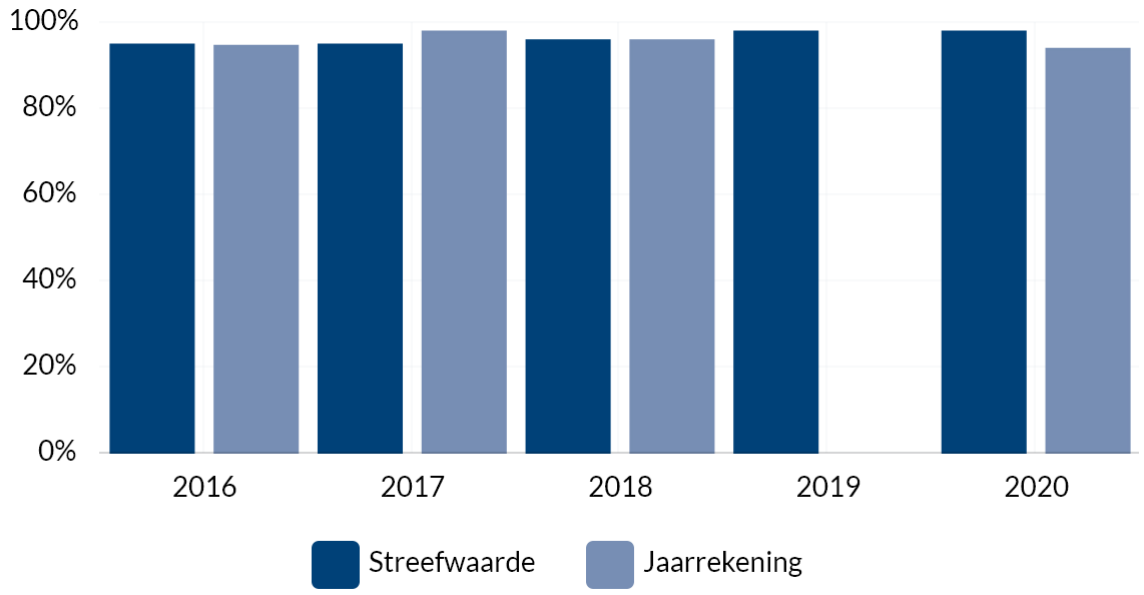
Vanwege de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Door de maatregelen als gevolg van de pandemie zien wij in 2020 een intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners. Dit resulteert in meer meldingen dan gemiddeld.



Bron: interne registratie

JS20 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

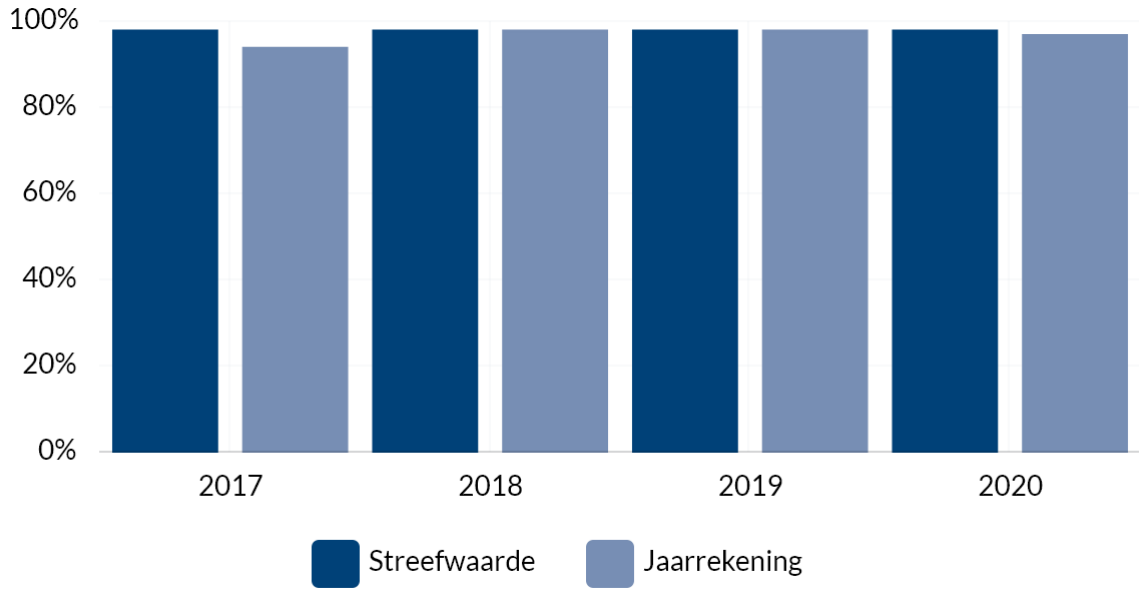
Door de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren.
Eenheid: %.



Bron: interne registratie

JS20 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

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



Bron: beheerplan 2016-2020

Kaderstellende nota's

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

- Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP), visie 2010-2020 SLIM Reizen (BBV 166840 december 2010);
- Fietsplan SLIM op de Fiets (BBV 121099 juni 2010);
- 2e Meerjaren Uitvoeringsagenda SLIM Reizen (BBV 166840 juli 2009).

Taakveld 2.2 Parkeren

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

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

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

Verbonden partijen

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

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

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Consequenties openbaar vervoer
Er werd in het begin van de coronacrisis minder aan het verkeer deelgenomen. Met name voor openbaar vervoer heeft dit consequenties gehad, waardoor de inkomsten voor o.a. de RET lager zijn. In 2020 heeft dit nog niet direct invloed gehad, maar we verwachten dat de dienstverlening in de komende jaren zal afnemen.

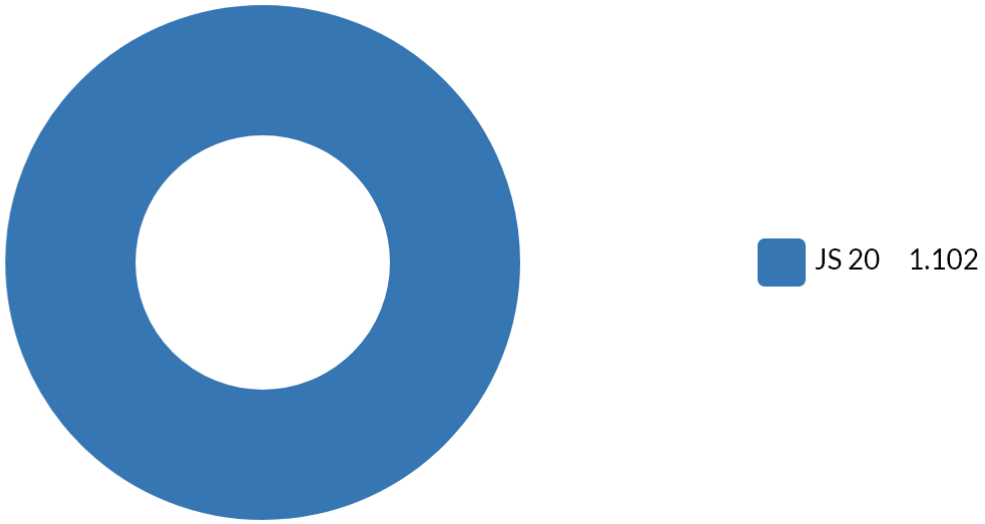
Overige ontwikkelingen:
Algeracorridor
De in 2020 uitgevoerde projecten hebben een gunstige uitwerking op het verkeer. Daarnaast is de gemeente betrokken bij de verbetering van de Algeracorridor in het zogenaamde MIRT project, waarbij wordt gewerkt aan projecten voor de korte termijn (Korte Termijn Aanpak – KTA). Voor maatregelen voor de middellange termijn worden momenteel studies verricht.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N8.187	N1.375	N9.562	N7.733	V1.829
Baten	V449	V273	V722	V1.115	V393
Saldo van baten en lasten	**N7.738**	**N1.102**	**N8.840**	**N6.618**	**V2.222**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N152	N0	N152	V102	V254
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N19	N19	N1.467	N1.447
Totaal mutaties reserves	**N152**	**N19**	**N171**	**N1.364**	**N1.193**
Resultaat	**N7.890**	**N1.121**	**N9.011**	**N7.982**	**V1.029**

Grafiek baten en lasten

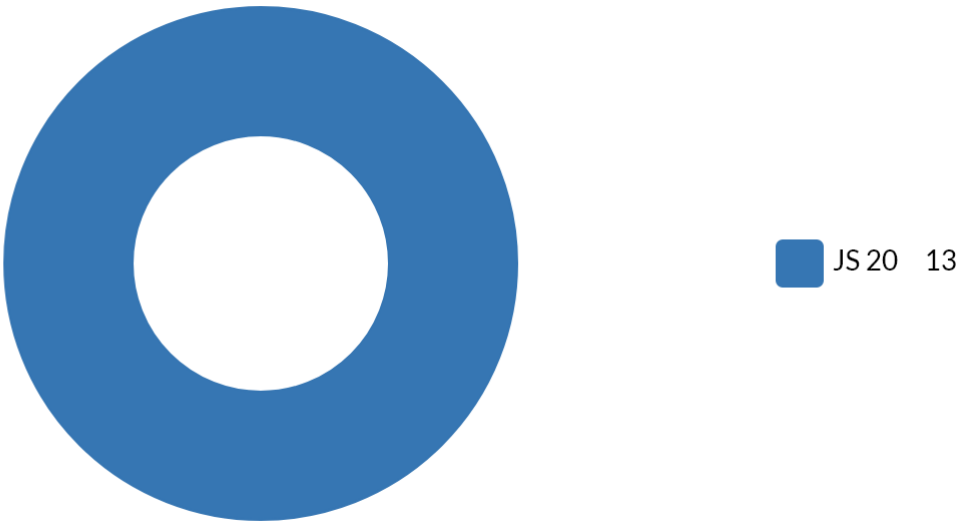
JS20 - Baten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



2.1 Verkeer en vervoer

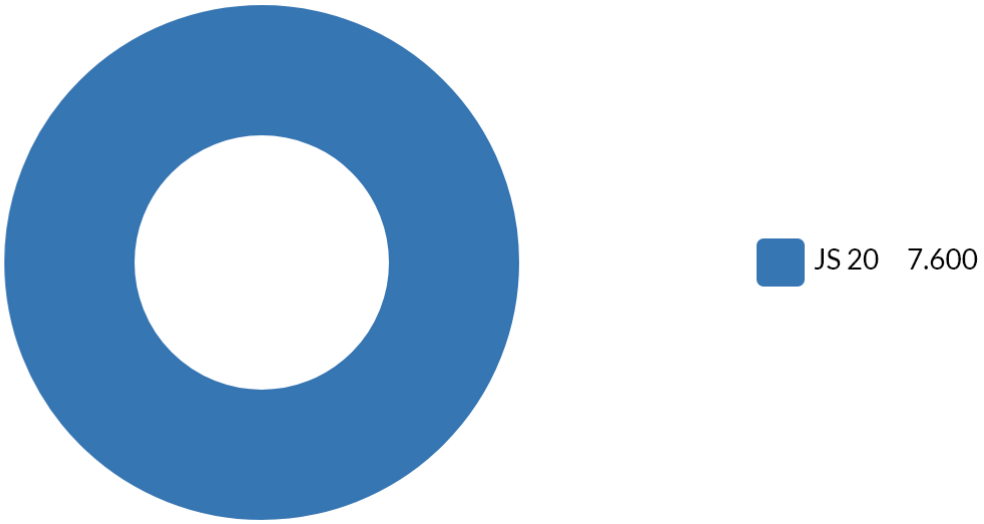


2.2 Parkeren

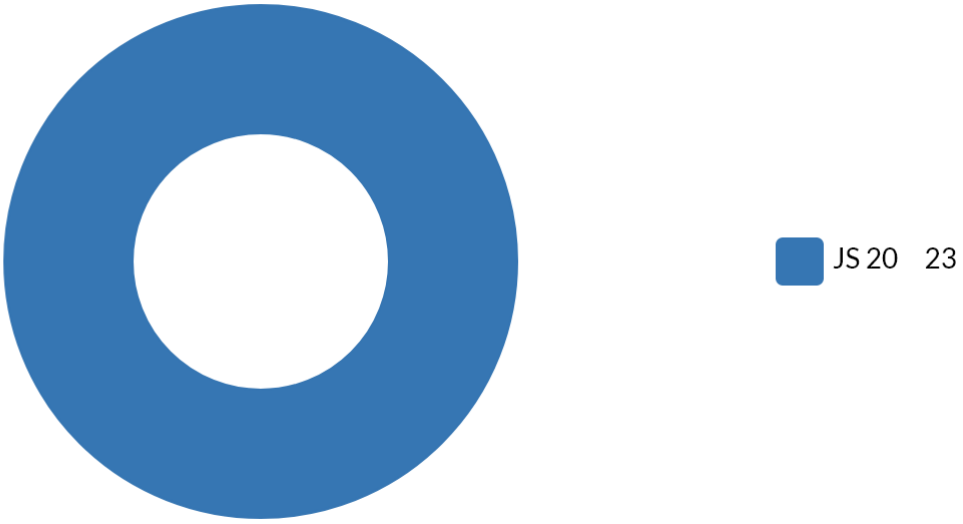


2.5 Openbaar vervoer

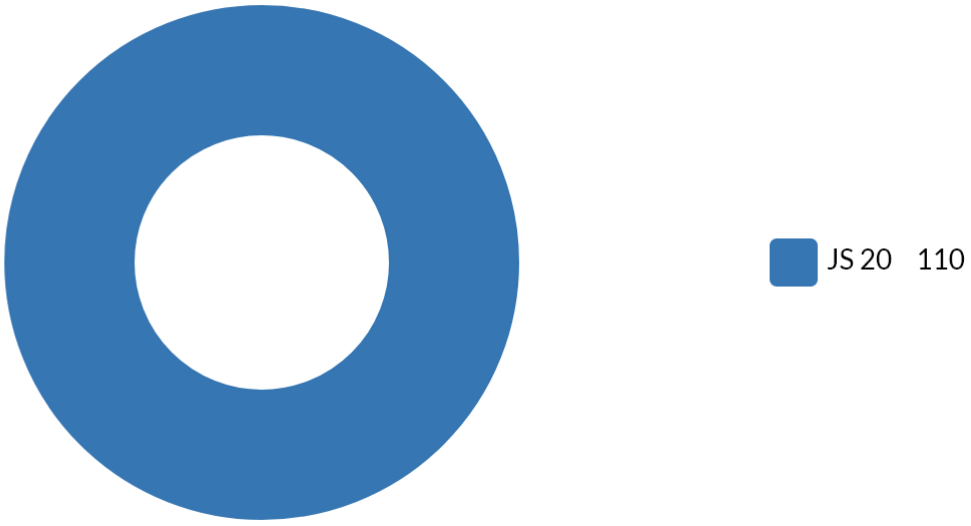
JS20 - Lasten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



2.1 Verkeer en vervoer



2.2 Parkeren



2.5 Openbaar vervoer

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere lasten Civieltechnische werken als gevolg van vertraging, deels door weersomstandigheden en deels door corona	V1.125		V1.125	N950	V175
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N297		N297	V297	N0
3. Lagere lasten door vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden aan de B. van Dijklaan	V293		V293	N293	N0
4. Lagere lasten door andere fasering en geen verhuurbaten vervoersknooppunt Rivium (voor andere fasering volgt een voorstel in de VJN2021)	V318		V318		V318
5. Lagere lasten door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter	V86		V86		V86
6. Onbenut budget Aanpak fietsroute (NJN2020 2.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V74		V74	N74	N0
7. Lagere lasten door lagere onderhoudslasten en lagere leveringslasten energie	V61		V61		V61
8. Onbenut budget Nieuwe mobiliteit (Wijz.voorstel Begr.2020); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V60		V60	N60	N0
9. Onbenut budget Schoolzones (VJN2019 2.4.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		V58	N58	N0
10. Overige verschillen	V51		V51	N12	V39
Subtotaal	**V1.829**	**N0**	**V1.829**	**N1.150**	**V679**
Baten					
1. Nutsbedrijven		V501	V501		V501
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V43	V43	N43	N0
3. Lagere lasten door andere fasering en geen verhuurbaten vervoersknooppunt Rivium (voor andere fasering volgt een voorstel in de VJN2021)		N151	N151		N151
4. Overige verschillen		V1	V1		V1
Subtotaal	**N0**	**V394**	**V394**	**N43**	**V351**
Totaal	**V1.829**	**V394**	**V2.223**	**N1.193**	**V1.030**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Civieltechnische werken
Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021 vanwege weersomstandigheden en corona; Het aanleveren van maatgevende stukken bij de aanbesteding, door de aannemer, heeft vertraging opgelopen. Daardoor is het werk later gestart dan gepland (half september). Hierdoor is ervoor gekozen de weersgevoelige werkzaamheden, zoals onderhoud aan slijtlagen en conserveringswerkzaamheden, vanwege kwalitatieve resultaten, door te schuiven naar 2021. Door corona is het contact met collega's onderling, controle van de uitgevoerde werkzaamheden en (face to face) contact met de aannemer een stuk lastiger, wat ook voor vertraging zorgt. Aantekening bij deze conclusie is dat het werk is aanbesteed en dus ook uitgevoerd zal (moeten) worden.

Lasten Nr. 3. B. van Dijklaan
Lagere lasten door vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden aan de B. van Dijklaan. In de zomer van 2020 is er een calamiteit ontstaan bij een duiker onder de B. v. Dijklaan. Verhelpen van deze calamiteit heeft voorrang. Het oorspronkelijke werk is momenteel in voorbereiding zodat het, na verhelpen van de calamiteit, uitgevoerd kan worden.

Baten Nr. 1. Nutsbedrijven
De hogere baten zijn ontstaan doordat de nutsbedrijven extra vergoedingen hebben betaald in verband met diverse graafwerkzaamheden.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Vervoersknoop Rivium			N0		N65		N65	N65
Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 0.4); budgetoverheveling vanuit 2019		V124	V124	V124		N124	N124	N124
Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4)		V15	V15	V15		N265	N265	N72
Vervoersknoop Rivium - Subsidie haalbaarheidsstudie Park Shuttle (NJN2020 2.1)		V30	V30	V30		N30	N30	N30
Programma mobiliteit (NJN2018 2.4.7); dekking reserve eenmalige uitgaven		V68	V68	V56		N68	N68	N56
Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2019 2.6); overheveling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V50		N50	N50	
Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2020 2.10); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	
Wijkontsluiting Schollevaar(VJN2019 2.4.6/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V36	V36	V36	N30	N36	N66	N33
Nieuwe mobiliteit (Begroting 2020); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 2.10); restant via jaarrekening 2020		N96	N96	N156	N156		N156	N0
Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (Begroting 2020/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V14	N31	N19	N50	N45
Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020		N39	N39	N39		V39	V39	V39

2.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalig								
Verkeersmaatregelen Dorpsstaat (NJN2019 2.6); dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)		V30	V30	V30		N30	N30	N30
Schoolzones (VJN2019 2.4.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N52		N69	N69	N11
Aanpak fietsroute (NJN2020 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve aanmalige uitgaven			N0	N74		N92	N92	N18
Eenmalig budget parkeertellingen (BJN2015 2.4.4/Jaarrek.2019/VJN2020 0.4)		V13	V13	V13		N13	N13	N12
Buurtbus (wijzigingsvoorstel begroting 2019, NJN2020 2.2)	V35	N22	V13	V13	N110		N110	N110
Civieltechnsische kunstwerken (NJN2019 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N150		N150	N150	N0
Onderhoud civieltechnische werken (VJN2020 2.2); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N580		N580	N580	N0
IBOR verkeer en vervoer (VJN2019 2.4.1)			N0	N220	N333		N333	N113
Onderhoud Burgemeester van Dijklaan (VJN2020 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N293		N405	N405	N26
Optimaliseren asfaltbeleid (NJN2020 2.4), overheveling budget naar 2021 via de reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	N0
Asfalteren rondom rotondes 's- Gravenland (NJN2020 2.5), overheveling budget naar 2021			N0	N0	N170	V170	N0	N0
Inspecteren kunstwerken (NJN2020 2.6), overheveling budget naar 2021			N0	N0	N40	V40	N0	N0
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N152		N152	V102				
Totaal	**N117**	**V128**	**V11**	**N1.181**	**N935**	**N1.582**	**N2.517**	**N706**
Gesaldeerd					N1.052	N1.454	N2.506	N1.887

Programma 3 Economie

Missie

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

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Evalueren en actualiseren van de Structuurvisie Detailhandel

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In september 2020 hebben eerste gesprekken plaatsgevonden met de winkeliersverenigingen en is er desk research gedaan. In het tweede kwartaal van 2021 komen we met een voorstel.

Menukaart opstellen voor startende ondernemers

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Op www.capelsewegwijzer.nl/voor-jezelf-beginnen staat veel informatie voor startende ondernemers. Hierop staat diverse informatie over bijvoorbeeld financiën, organisaties (waaronder KvK) en opdrachten. Daarnaast kunnen startende ondernemers altijd contact opnemen met het Ondernemersloket van de gemeente mochten zijn meer vragen hebben.

Opzetten van een Creative Tech Campus op Rivium

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In lijn met de MRDH-koers 2021-2022 (vastgesteld door de MRDH in 2020), worden in 2021 de verdere mogelijkheden verkend voor campusontwikkeling in Capelle aan den IJssel. Daartoe zijn wij in 2020 ook aangesloten bij de werkgroep Campusontwikkeling binnen de MRDH. Regionale samenwerking en de behoefte aan synergie tussen campussen, bieden mogelijkheden voor de thema's duurzaamheid en circulariteit. De focus op circulariteit biedt economische kansen binnen de gemeente Capelle, zowel voor werkgelegenheid bij zittende bedrijven, als qua aantrekkingskracht voor nieuwe bedrijven. De ontwikkeling van Rivium naar toekomstig 5.000 huishoudens en bijbehorende afvalstromen, speelt hierin een belangrijke rol. Onder de Capelse ondernemers wordt verkend of een dergelijke focus opportuun is en of bedrijven daar interesse in hebben. In dit kader vindt in de tweede helft van 2021 een circulariteitsscan van het huidige bedrijfspotentieel plaats.

Wat willen we bereiken?

TV3.1 Versterken en verbeteren van kantoor-, bedrijfs- en winkellocaties.

Wat hebben we gedaan?

Inventarisatie maken van glasvezel op bedrijventerreinen

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Halverwege november 2020 is er een rapport verschenen vanuit de MRDH met een overzicht van glasvezel op bedrijventerreinen. Hieruit is gebleken dat er op alle bedrijventerreinen in Capelle glasvezel aanwezig is.

Inzetten van een KVO op Capelle West

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Het KVO in Capelle West maakt deel uit van het jaarplan BIZ Capelle West. De recent aangelegde camerabeveiliging op het bedrijventerrein is een van de acties voortgekomen uit de KVO. Het daadwerkelijke KVO traject is door de coronacrisis nog niet opgestart.

Onderzoek doen naar behoefte woon-werkunits

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In Fascinatio is in 2020 de transformatie van het voormalig heup- en kniecentrum naar 120 wooneenheden en 50 werkplekken opgeleverd. Daarnaast zijn op Fascinatio ook 17 woon-werklocaties gerealiseerd. Gezien deze forse toevoeging van dit aanbod en nu ook de ontwikkelaars door de coronacrisis meer aandacht hebben voor woon-(thuis)werkfaciliteiten achten wij een nader onderzoek nu niet nodig. Overigens wijzen wij inkomende vragen over ‘werken vanuit huis’ nadrukkelijk op de ruime mogelijkheden die het huidige bestemmingsplan biedt.

Onderzoek Koperwiek langs speerpunten Platform 'De Nieuwe Winkelstraat'

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Economische Zaken heeft de interesse van winkelcentrum De Koperwiek voor het project ‘De nieuwe winkelstraat’ onderzocht. Hieruit is gebleken dat er geen interesse was. Er wordt alleen meerwaarde gezien van die project wanneer er versnipperd eigendom is of bij een beperkte vorm van lokaal management. Wereldhave voert – in overleg met de winkeliersvereniging – een actief jaarprogramma om de koopkrachtbinding voor De Koperwiek te vergroten. In de actualisatie van de Structuurvisie Detailhandel zal hier ook aandacht aan worden besteed.

Wat willen we bereiken?

TV3.1 Voortzetten van de goede relatie met ondernemers.

Wat hebben we gedaan?

Onderzoeken in welke vorm de ondernemersprijs terug kan komen

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Begin 2020 is er een eerste verkenning geweest naar het opnieuw organiseren van een ondernemersprijs, door de coronacrisis is hier verder nog geen vervolg aan gegeven. Het organiseren van de ondernemersprijs laten wij graag over aan de markt, maar naar een juiste formule wordt nog gezocht.

Tweemaal per jaar een Capels Ondernemersontbijt organiseren

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Door de huidige coronacrisis zijn er dit jaar helaas geen Capelse Ondernemersontbijten georganiseerd. Met de organisatie wordt gekeken wat de mogelijkheden zijn om met inachtneming van de coronamaatregelen een gezamenlijke activiteit te organiseren.

Wat willen we bereiken?

TV3.2 Het versterken van de fysieke bedrijfsinfrastructuur.

Wat hebben we gedaan?

Aansluiting zoeken bij ontwikkelingen Alexanderknoop

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In het eerste kwartaal van 2020 zijn er diverse bijeenkomsten geweest m.b.t. de ontwikkelingen van de Alexanderknoop. Ambtelijk zijn wij bij enkele van deze bijeenkomsten geweest. Door Corona is de voortgang van het project vertraagd. Wij blijven de ontwikkelingen nauwlettend volgen en onze invloed waar nodig uitoefenen om ons bedrijventerrein Hoofdweg CapelleXL in de uitwerking van deze ontwikkeling een belangrijke plaats te geven.

Plan voor stadsdistributie Hoofdweg ontwikkelen

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

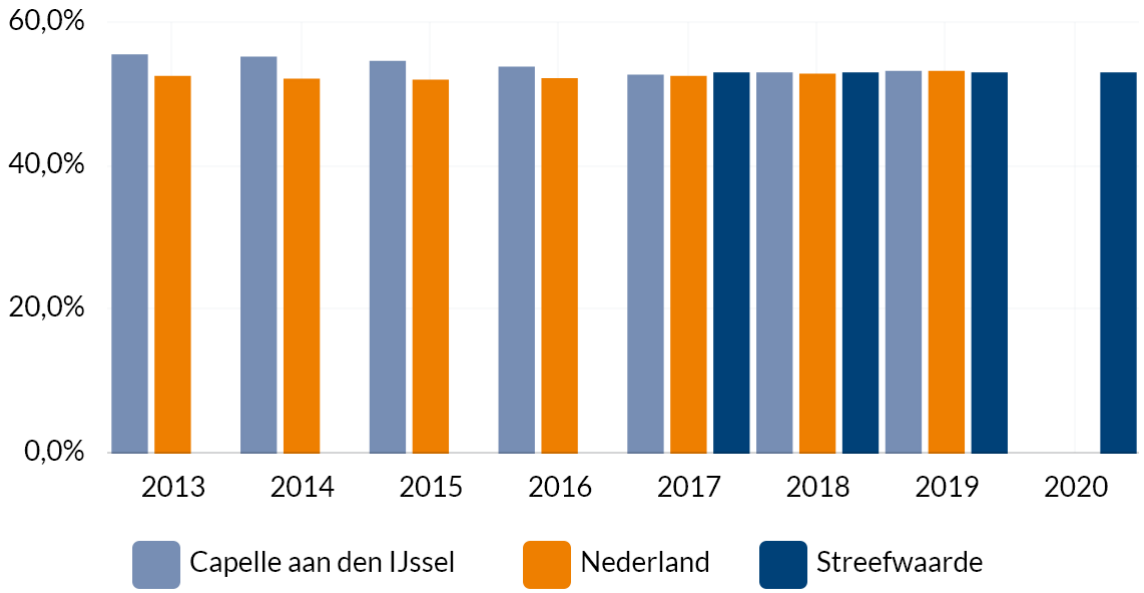
Het plan voor stadsdistributie en stadslogistiek wordt meegenomen in het Programma Mobiliteit. Deze is in maart 2021 aan uw raad voorgelegd.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Functiemenging

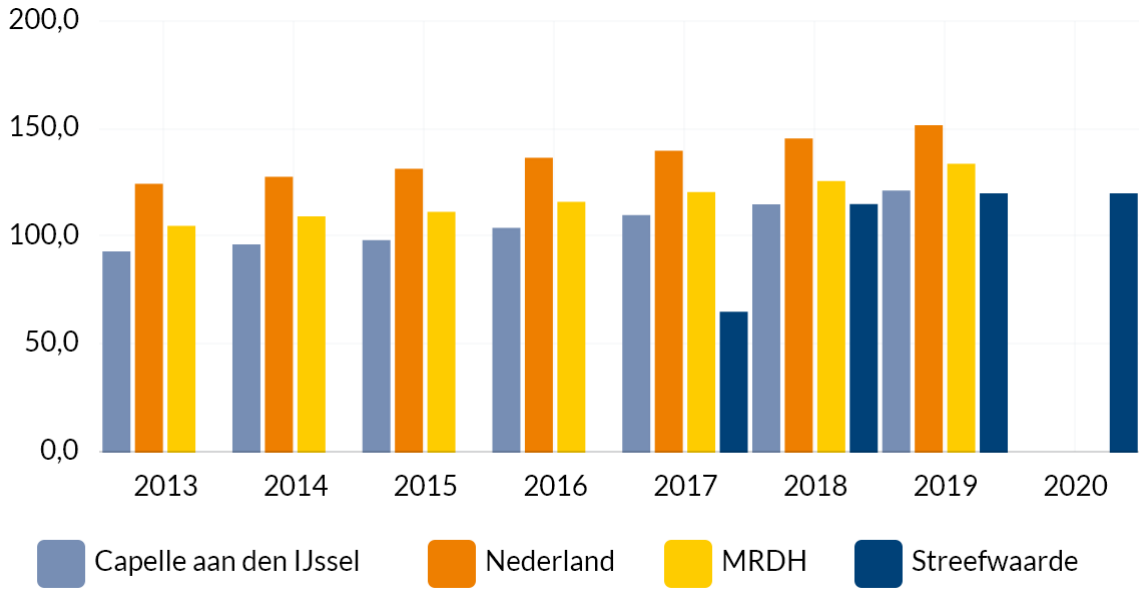
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Eenheid: %.



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

JS20 - Vestigingen (van bedrijven)

Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (LISA)

Capelse indicatoren

De indicator "bezettingsgraad Rivium" wordt niet meer weergegeven. De bezettingsgraad wordt in een collegebrief kenbaar gemaakt, tezamen met nadere informatie over het Rivium en bedrijven (commissie SLE 27 oktober 2020).

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

- Programma Economie 2019-2022 ‘Aan de slag voor de economie van morgen’ (BBV 1078692 april 2019);
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 646380 maart 2015) (overgezet vanuit programma 0, de budgetten van deze nota staan op taakveld 3.1).

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

- Verordening Winkeltijden Capelle aan den IJssel 2014 (BBV 585675 juli 2014);
- Structuurvisie Detailhandel 2015 (BBV 612676 februari 2015).

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

- Verordening BI-zone Capelle XL 2021-2025 (BBV 336464, 14 december 2020);
- Verordening BI-zone Capelle-West 2017-2021 (BBV 842118, december 2016);
- Marktverordening Capelle aan den IJssel (BBV 947636, december 2017);
- Verordening marktgelden 2019 (BBV 1053371, december 2018).

Taakveld 3.4 Economische promotie

- Verordening logiesbelasting 2020 (BBV 102805 december 2019).

Verbonden partijen

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Maatschappelijke effecten	Concurrerende en bereikbare metropoolregio.
Doelstelling voor programma	Het versterken van de (economische) concurrentiekracht van de regio.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Betalingsverplichtingen ondernemers
Wij ontvingen veel signalen van ondernemers dat zij niet aan hun betalingsverplichtingen m.b.t. de afdrachten reclameconcessies kunnen voldoen. Zij hebben verzoeken tot vermindering /kwijtschelding ingediend. Nadat wij hebben besloten om de mogelijkheid tot uitstel van betaling te bieden, is hier regelmatig gebruik van gemaakt. Daarnaast hebben wij geen aanmaningen verstuurd. In 2021 zullen mogelijk kwijtscheldingen/verminderingen van facturen plaatsvinden en zullen voor de overige openstaande posten betalingsregelingen getroffen worden of het aanmaanproces worden hervat.

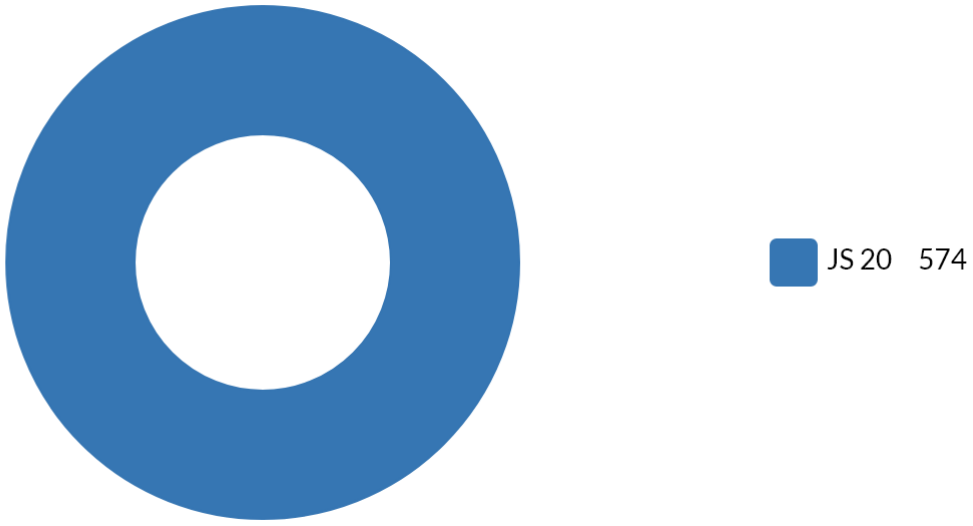
Overige ontwikkelingen:
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.252	V45	N1.207	N1.143	V64
Baten	V1.092	N121	V971	V937	N34
Saldo van baten en lasten	**N160**	**N76**	**N236**	**N206**	**V30**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N98	N39
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V55	V55	V61	V6
Totaal mutaties reserves	**N59**	**V55**	**N5**	**N38**	**N33**
Resultaat	**N220**	**N21**	**N241**	**N244**	**N3**

Grafiek baten en lasten

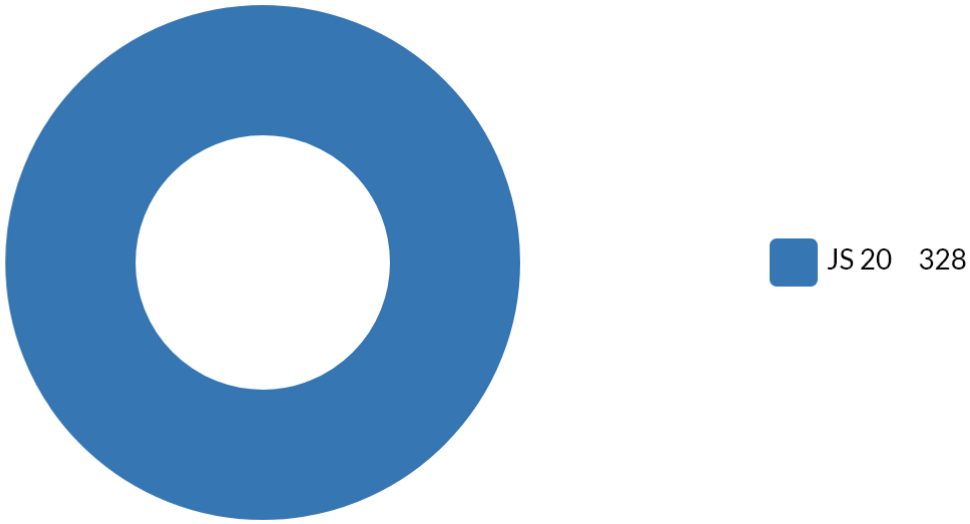
JS20 - Baten 3 Economie



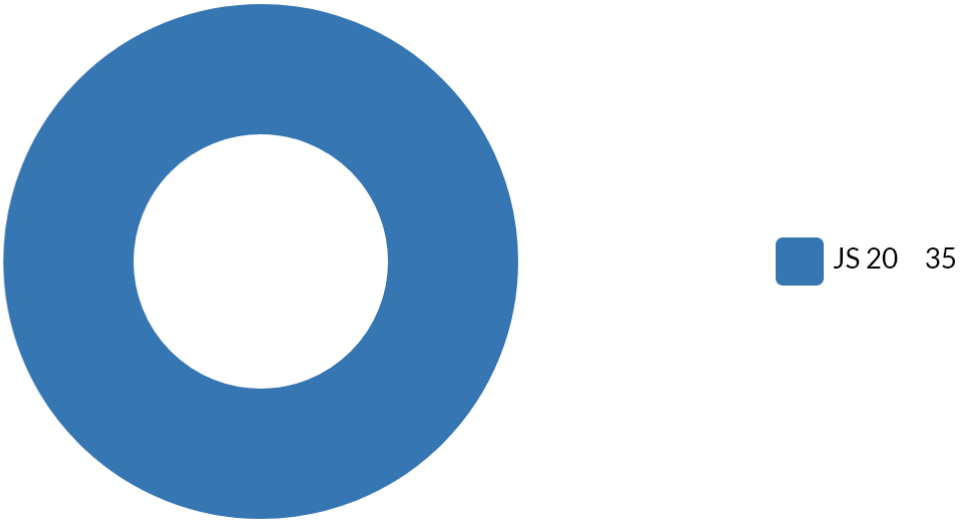
3.1 Economische ontwikkeling



3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

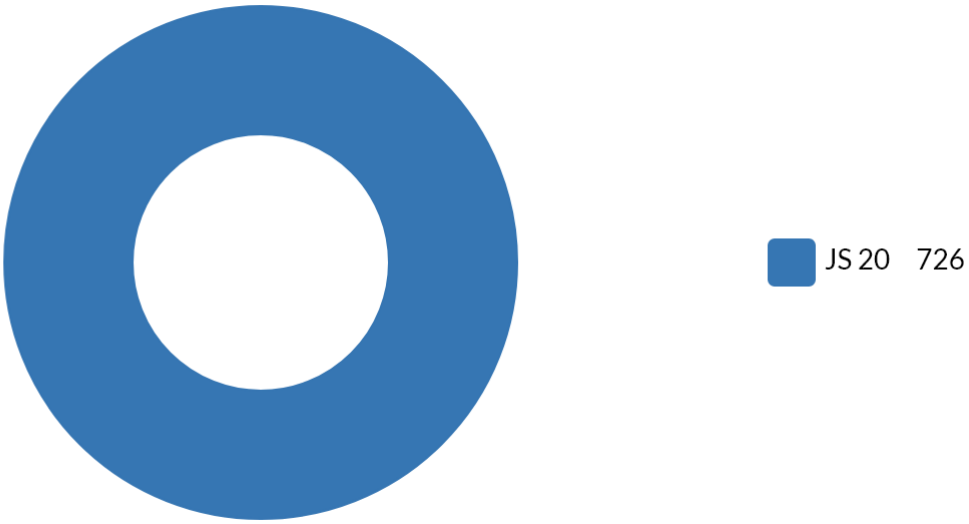


3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg

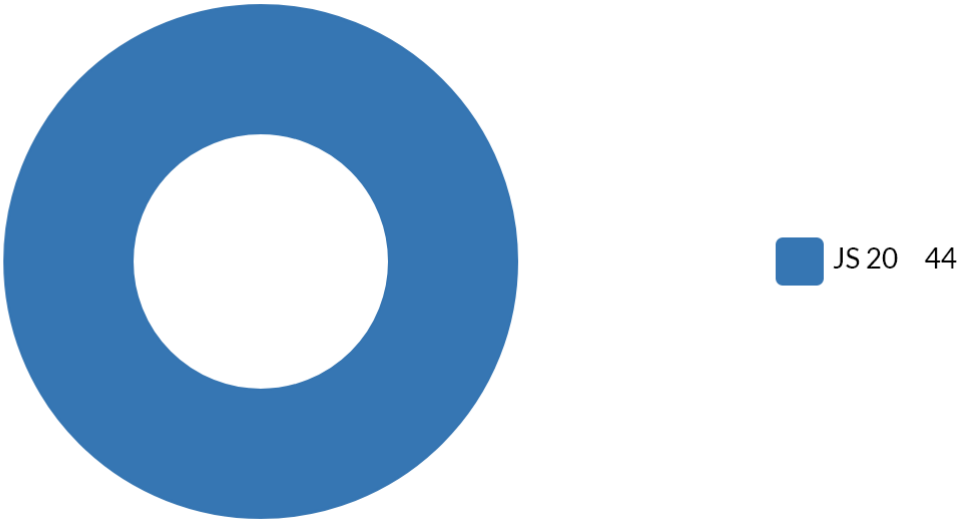


3.4 Economische promotie

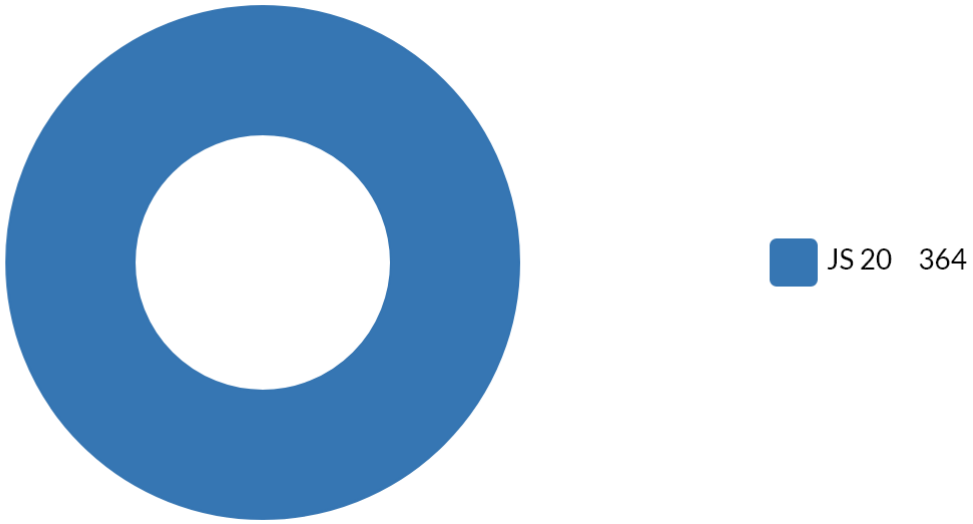
JS20 - Lasten 3 Economie



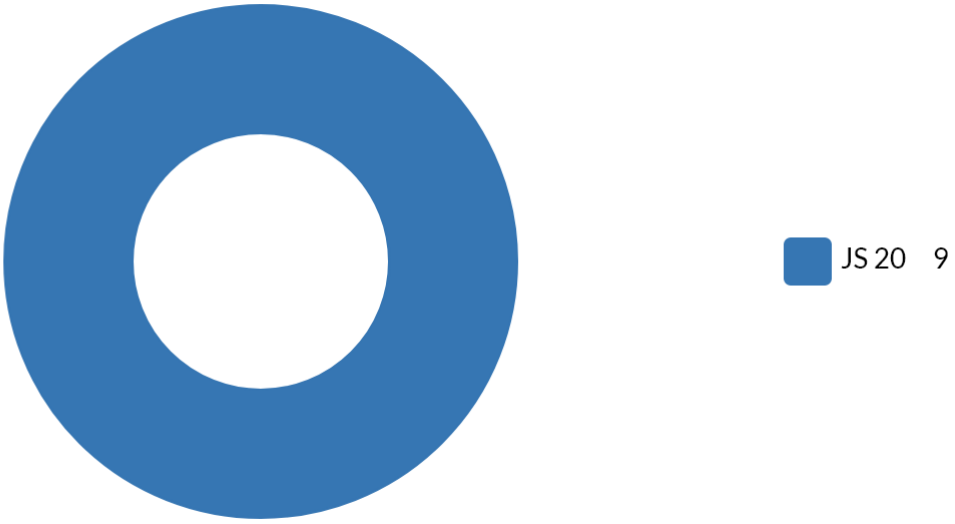
3.1 Economische ontwikkeling



3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur



3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg



3.4 Economische promotie

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V36		V36	N36	N0
2. Hogere lasten BedrijfsinvesteringsZones; bijdrage XL voorbereiding 2021-2025	N31		N31		N31
3. Lagere lasten en baten weekmarkten, mede door corona (zie baten)	V24		V24		V24
4. Onbenut budget BIZ Capelle West, vrijval in jaarrekening 2020 vanwege overschrijding bestedingstermijn 3 jaar. Budget is bij de VJN 2021 opnieuw aangevraagd.	V20		V20		V20
5. Lagere lasten door het ontbreken van evenementen vanwege corona	V16		V16		V16

6. Hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten en lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract (zie baten)	N6		N6		N6
7. Lagere lasten economische partnerband Jiashan; geen bezoek vanwege Corona	V10		V10		V10
8. Overige verschilen	N4		N4	V3	N1
Subtotaal	**V65**	**N0**	**V65**	**N33**	**V32**
Baten					
1. Lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract en hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten (zie lasten)		N45	N45		N45
2. Lagere lasten en baten weekmarkten, mede door corona (zie baten)		N10	N10		N10
3. Overige verschilen		V21	V21		V21
Subtotaal	**N0**	**N34**	**N34**	**N0**	**N34**
Totaal	**V65**	**N34**	**V31**	**N33**	**N2**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Hoofdweggebied Vak A (NJN2013 2.6.1/VJN2015 2.17.7/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V4	V4	V4		N4	N4	N4
Hoofdweggebied Vak A (NJN2019 3.1); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven; bij jaarrekening 2020 extra onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven		V300	V300	V315		N300	N300	N315
Hoofdweggebied Vak A (NJN2020 3.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N280	N280	N280		V280	V280	V280
BIZ Capelle -West Quick-wins (VJN2017 3.4.4); dekking reserve eenmalige uitgaven; vrijval in jaarrekening vanwege verstrijken bestedingstermijn		V20	V20	V20		N20	N20	N0
Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4/VJN2019 3.4.2); dekking reserve eenmalige uitgaven		V41	V41	V31		N41	N41	N31
Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N30	N30	N30		V30	V30	V30
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N59		N59	N98				

Totaal	N59	V55	N4	N38	N0	N55	N55	N40
Gesaldeerd					N59	N0	N59	N78

Programma 4 Onderwijs

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV4.2 Het binnen het kader van de wettelijke regelingen voorzien in de huisvesting van scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs.

Wat hebben we gedaan?

Huisvesting scholen

Vaststellen van een geactualiseerde 'Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs' en zorgen voor voldoende en veilige onderwijshuisvesting op het grondgebied van de gemeente door naleving van deze verordening en uitvoering van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Er is voldoende en veilige onderwijshuisvesting op het grondgebied van de gemeente door naleving van de Huisvestingsverordening Onderwijs en uitvoering van het SHO. In 2020 is in dit kader bij basisscholen De Horizon en Pieter Bas tijdelijke huisvesting geplaatst. De hoogwaardige tijdelijke huisvesting aan De Lijstersingel is door basisschool De Bouwsteen begin 2020 in gebruik genomen. Hetgeen in 2020 op de planning stond voor onderwijshuisvesting is in 2020 uitgevoerd.

Het actualiseren van de Huisvestingsverordening onderwijs is uitgesteld naar 2021, omdat hierdoor de geactualiseerde modelverordening van de VNG meegenomen kan worden. Vanaf het tweede kwartaal van 2021 wordt gebruik gemaakt van de geactualiseerde verordening.

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Onderwijsachterstandenbeleid en VVE-aanbod

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

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

1. In april 2020 heeft u de notitie 'Kansen voor ieder kind' (RV 143402) vastgesteld. De notitie dient als afwegingskader voor het verstrekken van de subsidie voor

onderwijskansen met ingang van 1 augustus 2020 (subsidieregeling Onderwijskansen, BBV 266083, 14 juli 2020).

2. De nieuwe subsidieregeling Peuteropvang 2020 (BBV 266083) hebben wij vastgesteld op 14 juli 2020. De regeling is aangepast aan de wettelijke verplichting om met ingang van 1 augustus 2020 16 uur voorschools educatief aanbod aan de VVE-doelgroep te doen in plaats van 10 uur.

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Startkwalificatie en verminderen schoolverlaten

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

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Er is een nieuw convenant 2020-2024 vastgesteld waar aandacht wordt gegeven aan alle niveaus 1 t/m 4 op het MBO. Hier voorheen was het convenant gericht op niveau 1 en 2 van het MBO. De GGZ pilot dat in 2019-2020 was gestart (extra aandacht voor niveau 3 en 4 jongeren met psychische klachten) is met een schooljaar verlengd.

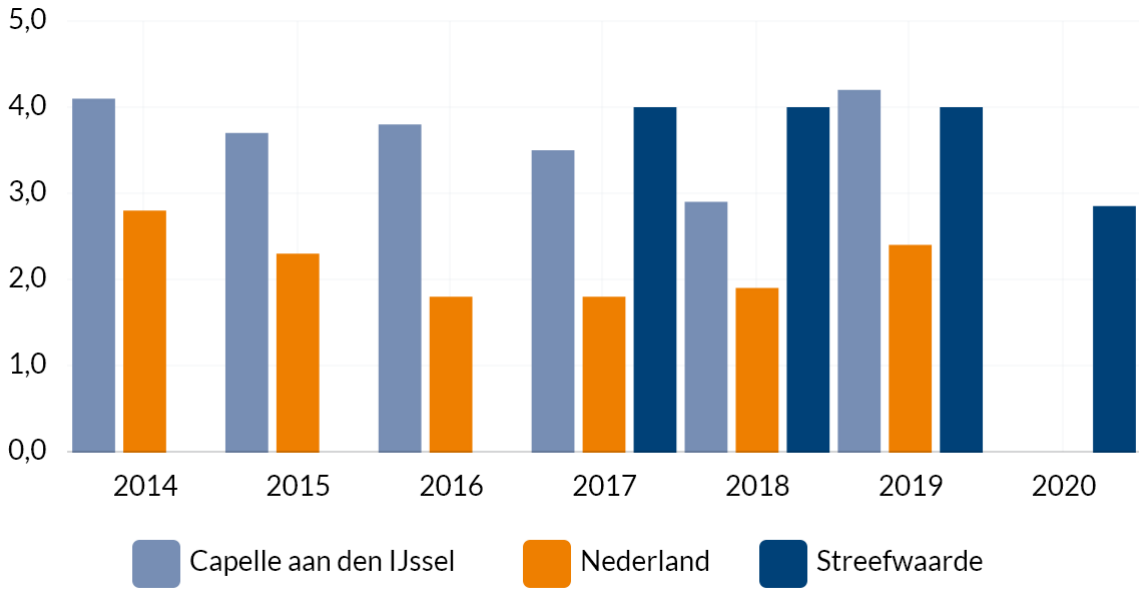
Maatregelen zijn o.a. gericht op extra beroepskeuzetesten op het VO. Op het MBO wordt “Team als werkplaats“ ingezet. Dit team ondersteunt studenten in of buiten de klas en hiermee ontzorgen ze de docenten. Het RMC zet ook in op extra steun voor jongeren in kwetsbare posities.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Absoluut verzuim

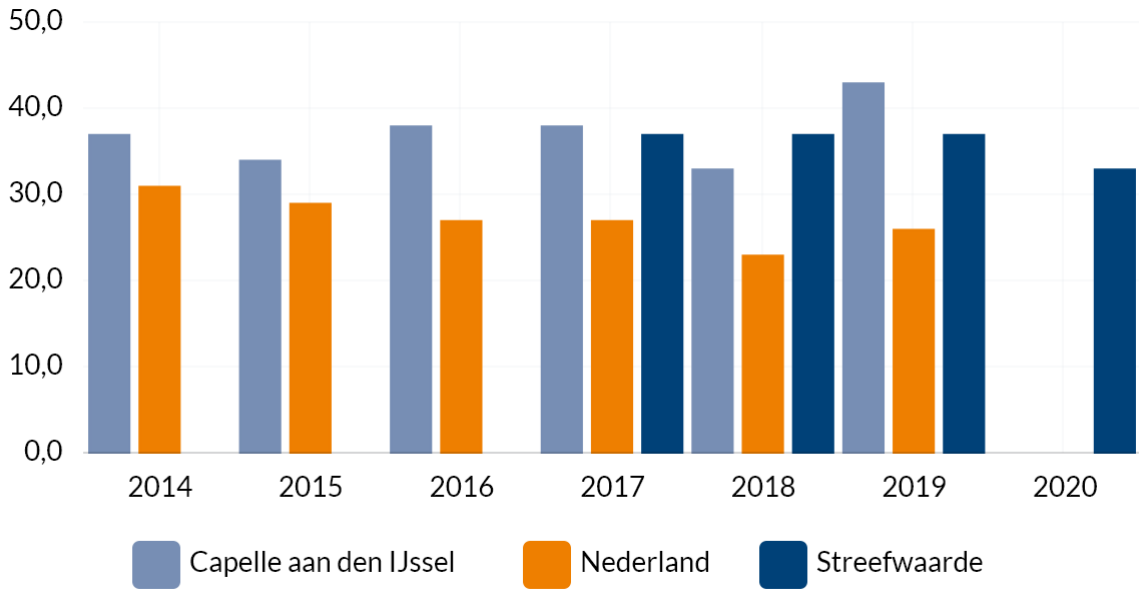
Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.
Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

JS20 - Relatief verzuim

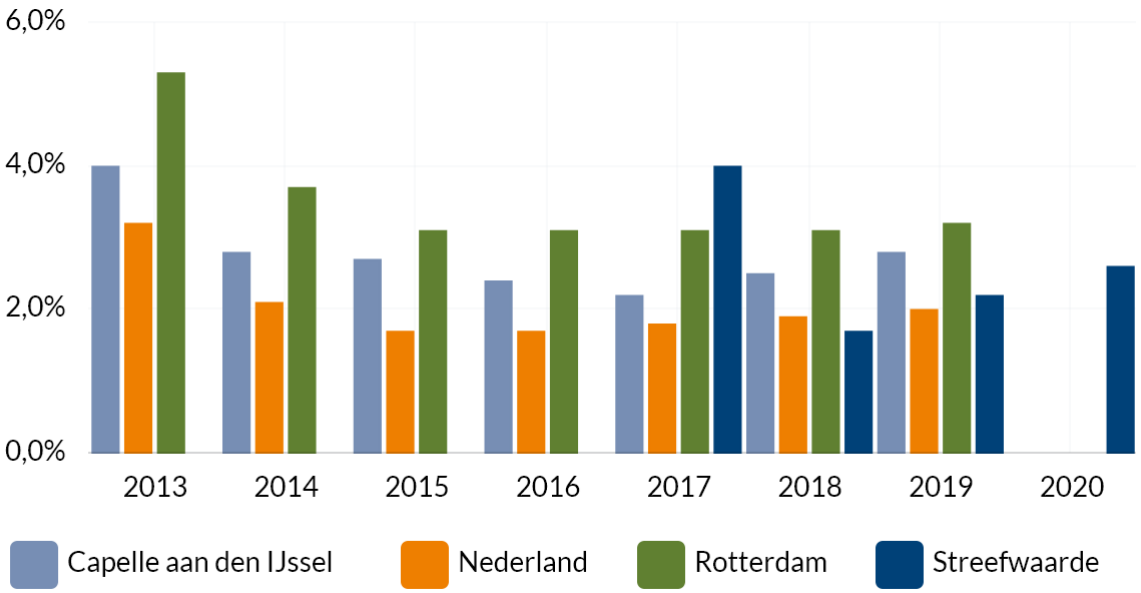
Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.
Eenheid: per 1.000 leerlingen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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

JS20 - Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)

Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding "2020" staat voor schooljaar "2019/2020".
Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) (BBV 949628 december 2017);
- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 603448 december 2014);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

- Kansen voor ieder kind, onderwijskansenbeleid Capelle aan den IJssel 2020 e.v. (BBV 143402 april 2020);
- Beleidsregels Handhaving Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen Capelle aan den IJssel 2016 (BBV 681529 april 2016);
- Onderwijsnotitie 2016-2020 ‘Leren voor het leven’ (BBV 769171 juni 2016);
- Verordening en beleidsregels leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2014 (BBV 548446 maart 2014).

Verbonden partijen

Stichting Boeiend Leren in Capelle en Krimpen (BLICK)

Maatschappelijke effecten	De stichting verzorgt openbaar onderwijs.
Doelstelling voor programma	Het zorgdragen voor voldoende openbaar onderwijs in de gemeente.

Onwikkelingen

Impact Corona:
Sluiting kinderopvanglocaties en scholen: noodopvang en maatschappelijke impact

Tijdens ‘de eerste golf’ van de coronacrisis in maart en ook halverwege december 2020 werden onderwijslocaties en kinderopvanglocaties voor enkele weken gesloten. Onderwijs op afstand werd de norm. Sommige ouders konden gebruik maken van noodopvang voor hun kinderen. Noodopvang vond plaats bij scholen, kinderdagverblijven of gastouders. In Capelle is de noodopvang steeds in goed overleg tussen onderwijs- en zorgpartners, kinderopvangorganisaties en gemeente geregeld. Ouders en verzorgers met cruciale beroepen hadden tijdens de fysieke sluiting van de scholen recht op deze opvang. Daarnaast hebben we vanaf de eerste week van de fysieke sluiting van de scholen, samen met professionele partners als Veilig Thuis en het CJG, oog gehad voor de meest kwetsbare Capelse leerlingen. Ook zij kwamen in aanmerking voor noodopvang. Voor kwetsbare leerlingen die in de reguliere situatie recht hadden op leerlingenvervoer hebben het leerlingenvoer naar de noodopvang -in de praktijk de scholen van de desbetreffende leerlingen- gecontinueerd. In enkele situatie is maatwerk toegepast bij zeer kwetsbare kinderen waar nodig is. Zo hebben we voldaan aan aan de kaders van de Rijksoverheid en met een Capelse blik aanvullende aandacht gehad voor de meest kwetsbare kinderen. De noodopvang heeft ouders en verzorgers geen extra geld gekost. Scholen en kinderopvangorganisaties hebben de noodopvang bekostigd uit de reguliere middelen. Voor de gemeente waren de meerkosten zeer beperkt.

Het duiden van de maatschappelijke impact is minder eenvoudig. In zijn algemeenheid kan gesteld worden dat kwetsbare kinderen het meeste risico hebben leerachterstanden op te lopen ten gevolge van thuisonderwijs en langdurige fysieke sluiting van scholen. Onderwijs op afstand betekent ook meer thuis zijn, meer afstand tot vrienden en vriendinnen, minder afwisseling in het leven. Dit kan voor kinderen ook sociaal-emotionele gevolgen hebben. Helaas zijn hiervoor geen snelle oplossingen beschikbaar. Er wordt de komende jaren extra ingezet op de brede ontwikkeling van kinderen; heel gericht op onderwijskundig gebied, maar ook sociaal-emotioneel. Duidelijk is dat er van leerlingen, ouders en verzorgers grote inspanningen zijn gevraagd. Er is tijdens de coronacrisis veelvuldig contact geweest met de scholen en schoolbesturen en hieruit bleek telkens weer dat de uitdagingen voor de professionals werkzaam in het onderwijs in 2020. Zij verdienen een groot compliment.

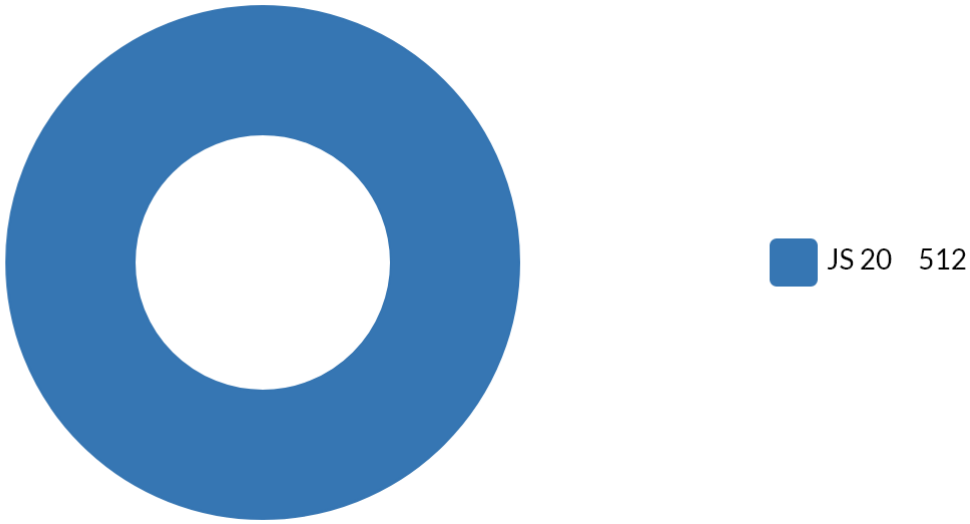
Overige ontwikkelingen:
Geen.

Wat heeft het gekost?

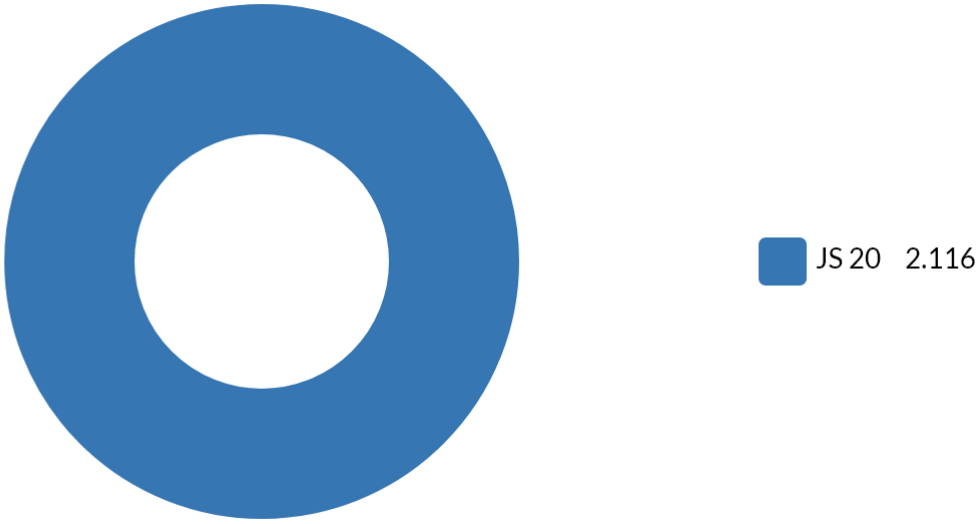
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N8.585	V721	N7.864	N7.708	V156
Baten	V3.283	N785	V2.498	V2.628	V130
Saldo van baten en lasten	**N5.302**	**N64**	**N5.366**	**N5.080**	**V286**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N37	N0	N37	V48	V85
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V192	V192	V192	N0
Totaal mutaties reserves	**N37**	**V192**	**V155**	**V240**	**V85**
Resultaat	**N5.339**	**V128**	**N5.211**	**N4.840**	**V371**

Grafiek baten en lasten

JS20 - Baten 4 Onderwijs

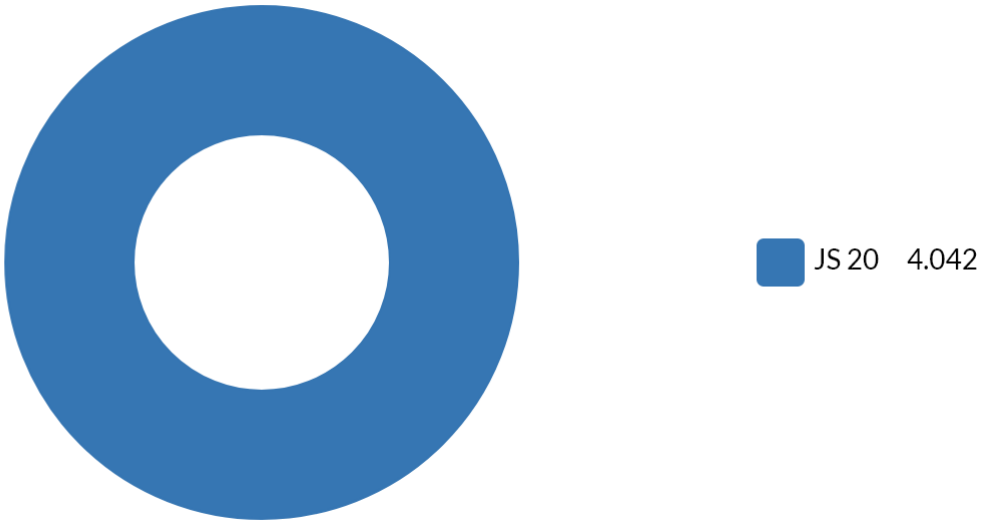


4.2 Onderwijshuisvesting

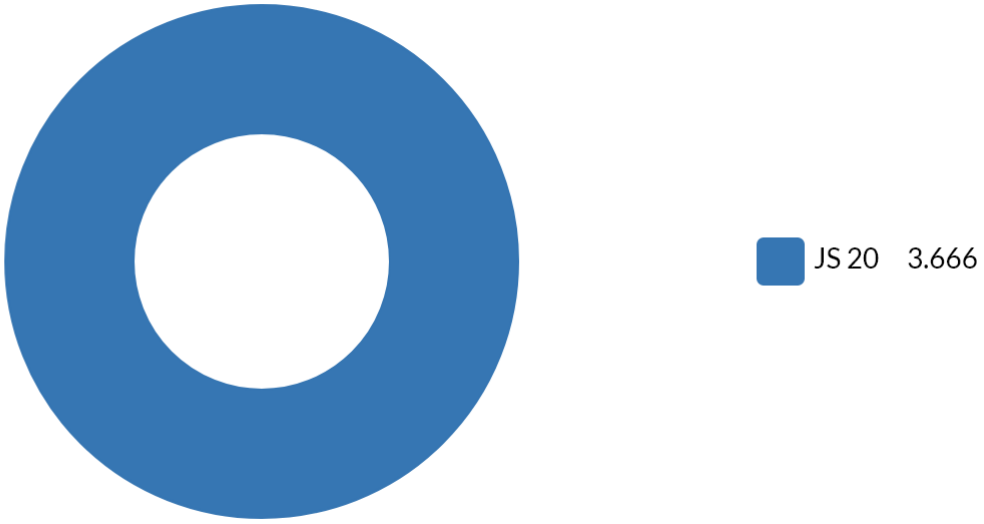


4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

JS20 - Lasten 4 Onderwijs



4.2 Onderwijshuisvesting



4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2021 besteed (zie baten)	V133		V133		V133
2. Lagere lasten leerlingenvervoer (kortere afstanden en minder leerlingen)	V108		V108		V108
3. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N94		N94	V94	N0
4. Lagere lasten Peuteropvangen vanwege een lagere bezetting.	V80		V80		V80
5. RMC - hogere lasten 2020, deze worden gedekt uit het overschot voorgaande jaren, het restant valt vrij (zie baten)	N64		N64		N64
6. Overige verschillen	N7		N7		N7
Subtotaal	**V156**	**N0**	**V156**	**V94**	**V250**

Baten					
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2021 besteed (zie lasten)		N133	N133		N133
2. RMC - hogere lasten 2020, deze worden gedekt uit het overschot voorgaande jaren, het restant valt vrij (zie lasten)		V205	V205		V205
3. Overige verschillen		V58	V58	N9	V49
Subtotaal	**N0**	**V130**	**V130**	**N9**	**V121**
Totaal	**V156**	**V130**	**V286**	**V85**	**V371**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. GOA
Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen. Aan deze GOA-uitkering hangt vanaf 1 augustus 2020 de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen een voorschools VVE-aanbod te doen. De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding is beschreven in de notitie ‘Kansen voor ieder kind’.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Nieuwbouw 2e fase Comenius College (VJN2019 4.4.1) sloop, verhuiskosten			N0		N400		N400	N400
Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrek.2019); dekking reserve eenmalige uitgaven		V192	V192	V192		N192	N192	N192
Overheveling Rijksmiddelen Onderwijsachterstandenbeleid (NJN2020 4.2)	V2.282	N863	V1.419	V1.286	N2.282	V863	N1.419	N1.286
Asbestsanering SBO De Bouwsteen locatie Lijstersingel (NJN2020 4.3)						N367	N367	N367
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N37		N37	V48			N0	
Totaal	**V2.245**	**N671**	**V1.574**	**V1.526**	**N2.682**	**V304**	**N2.378**	**N2.245**
Gesaldeerd					N437	N367	N804	N719

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Missie

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

Deelprogramma's en taakvelden

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

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

Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Opstellen lokaal sportakkoord

Dit betreft onder andere afspraken tussen gemeente, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijk partners om sport en bewegen als doel en middel breder en duurzaam te verankeren in de Capelse samenleving.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Wij hebben het lokaal sportakkoord vastgesteld (BBV 249738, 23 juni 2020) en de uitvoering is in september 2020 gestart.

Uitvoeren Prestatieafspraken 2020 Sportief Capelle

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De uitvoering van de prestatieafspraken 2020 zijn grotendeels uitgevoerd. De bezetting van, met name, de binnensportaccommodaties is achtergebleven door sluiting van accommodaties. Een opmerking hierbij is dat door de coronamaatregelen in 2020 voor sommige gevraagde prestaties zoals activiteiten en bezetting een alternatief programma is opgezet. Een voorbeeld hiervan is de balkonsport. In beginsel te vervanging van het bewegen met ouderen, maar tegelijkertijd werden hiermee meerdere en nieuwe doelgroepen bereikt.

Wat willen we bereiken?

TV5.3 Het bevorderen van talentontwikkeling bij kinderen en jongeren.

Wat hebben we gedaan?

Inzetten op cultuureducatie op scholen

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

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

a. Combinatiefuncties / Impuls Muziekeducatie
De gemeente Capelle neemt deel aan de Brede Regeling Combinatiefuncties. De ondertekende intentieverklaring loopt t/m 2022. Er zijn twee combinatiefunctionarissen Muziek en één combinatiefunctionaris Theater actief in het onderwijs. Naast genoemde regeling werd via de landelijke subsidieregeling Impuls Muziekeducatie geïnvesteerd in muziekonderwijs in het primair onderwijs. Deze regeling is beëindigd in 2020. De activiteiten die uitgevoerd werden

binnen de Impuls Muziekeducatie worden vanaf 2021 geborgd binnen de taken van de combinatiefunctionarissen muziek.

b. CultuurWijzer
Op deze website is te zien welke activiteiten Capelse en regionale instellingen aanbieden, zodat scholen een keuze kunnen maken op basis van hun eigen vraag.

c. Cultuurshock
Van 9 t/m 12 maart 2020 vond de 15e editie van de Cultuurshock plaats, alle Capelse brugklasleerlingen hebben deelgenomen aan diverse culturele workshops en hebben de film *Three First Kisses* van Jongerentheater Quint gezien.

d. De Bibliotheek op School
De bibliotheek op school (dBos) draagt bij aan de preventie laaggeletterdheid en zorgt voor een groot bereik van het bibliotheekwerk onder basisschoolkinderen. De bibliotheek en de scholen zetten hun deskundigheid in om samen met ouders het leesplezier en het lezen zelf thuis en op school te stimuleren. Inmiddels nemen 17 basisscholen dBos af.

Subsidiëren van muziek- en theateronderwijs

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

a. Muziekonderwijs
De SKVR verzorgt methodisch muziekonderwijs en korte cursussen en workshops voor kinderen.

b. Theateronderwijs
Het Jeugdtheaterhuis Zuid-Holland en Jongerentheater Quint verzorgen het theateronderwijs voor kinderen, waarbij het Jeugdtheaterhuis zich richt op lessen en Jongerentheater Quint zich richt op het produceren van voorstellingen.

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Onderzoek cultuurhistorische waarde sociale woningbouw 1950-1960

In de Erfgoednota 2018 hebben wij ons voorgenomen om een nader onderzoek naar de cultuurhistorische waarde van de sociale woningbouw 1950-1960 te doen. Dit onderzoek pakken wij in 2020 op. De rijksoverheid is gestart met het onderzoeksprogramma ‘Post 65’. Aan Capelle is gevraagd om deel te nemen aan de verkenningsfase. Dat kan waarschijnlijk van meerwaarde zijn voor ons eigen onderzoek.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

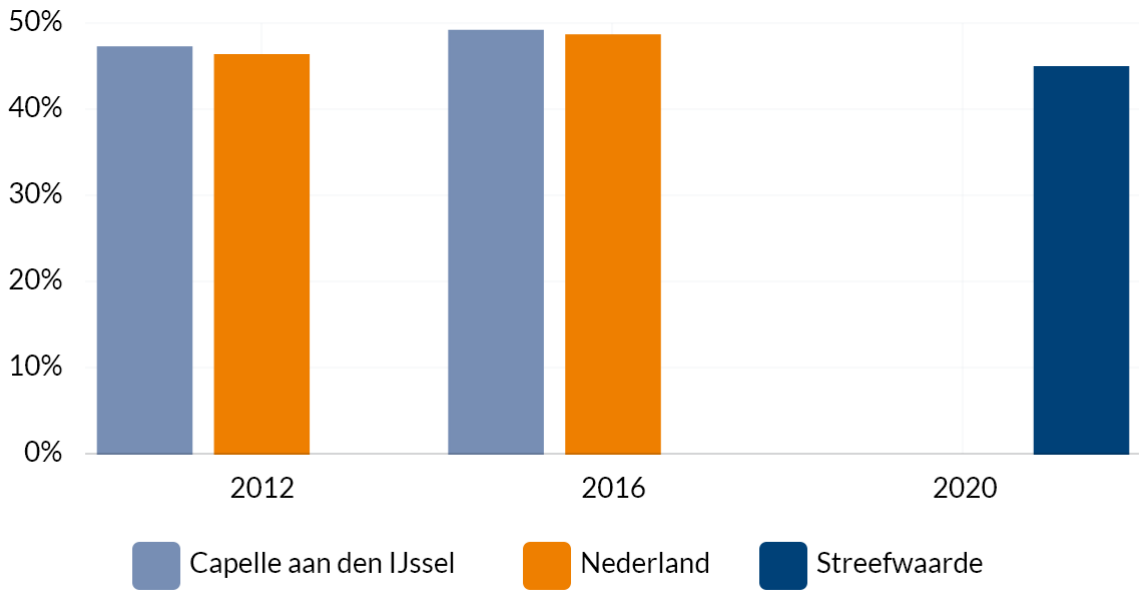
Voor een aantal Capelse wijken, die in de periode 1950-1960 zijn gerealiseerd, is een eerste cultuurhistorische verkenningen opgesteld. Doel van het onderzoek is kijken of er in deze gebieden in de toekomst sprake is van cultuurhistorische waarde die moet worden beschermd. Een eerste verkenning is in 2020 opgeleverd. Bij de verdere uitwerking van Stadsvisie komen wij met een voorstel hoe we deze onderzoeksvraag gaan oppakken.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - % Niet-sporters

Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Onderzoek vindt om de vier jaar plaats. Cijfer van 2020 is nog niet bekend op waarstaatjegemeente.nl. In de bewonersenquête zijn vragen opgenomen over sport. Deze data is terug te vinden op de Capelse buurtmonitor onder Bewonersenquête/Data/Algemene voorzieningen/Sport.
Eenheid: %.



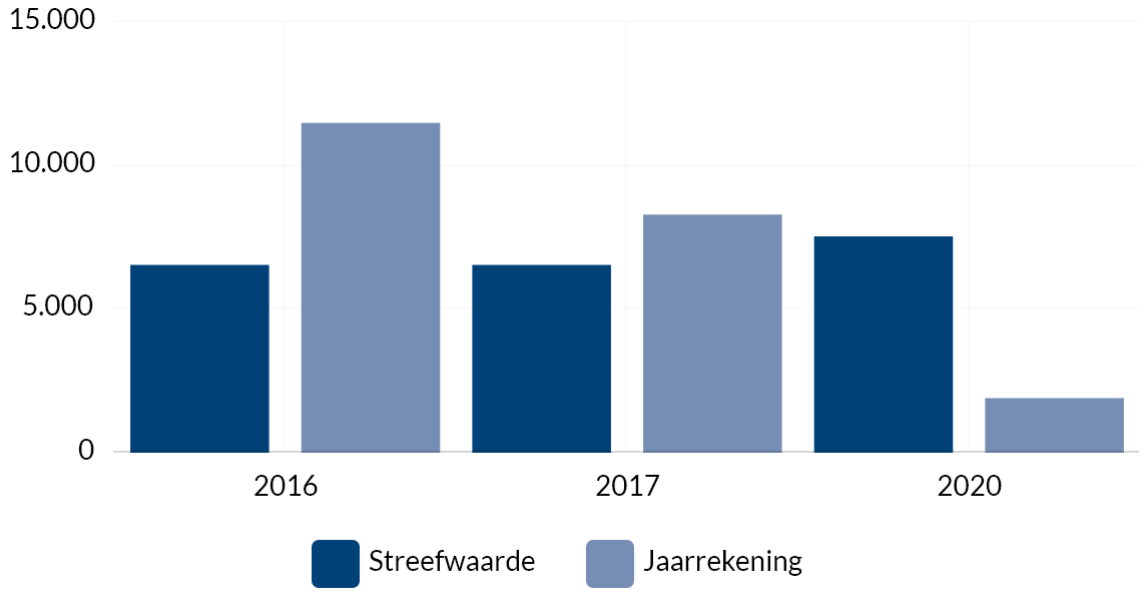
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Bezoekersaantallen digitale cultuurbalie: unieke bezoekers

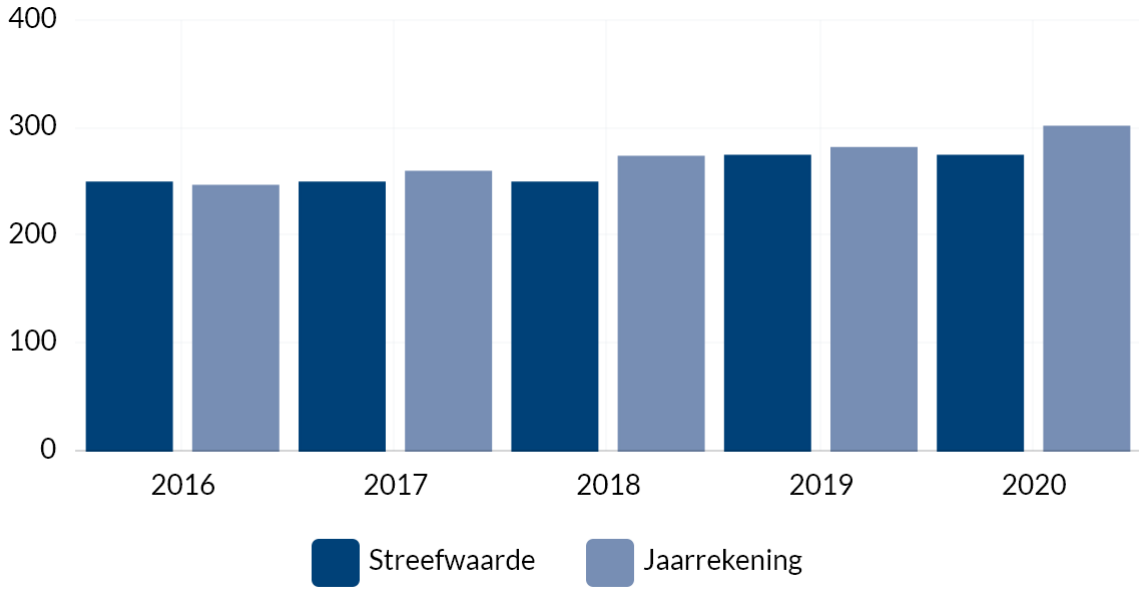
Door overgang naar nieuwe beheerder website zijn de cijfers van 2018 en 2019 niet bekend. De vernieuwde website is in januari 2020 gelanceerd. Door de coronacrisis is de communicatiecampagne rondom de vernieuwde site uitgesteld, daarom zijn de bezoekersaantallen lager dan verwacht.
Eenheid: stuks.



Bron: eigen beheer

JS20 - Bezoekersaantallen digitale cultuurbalie: likes op Facebook

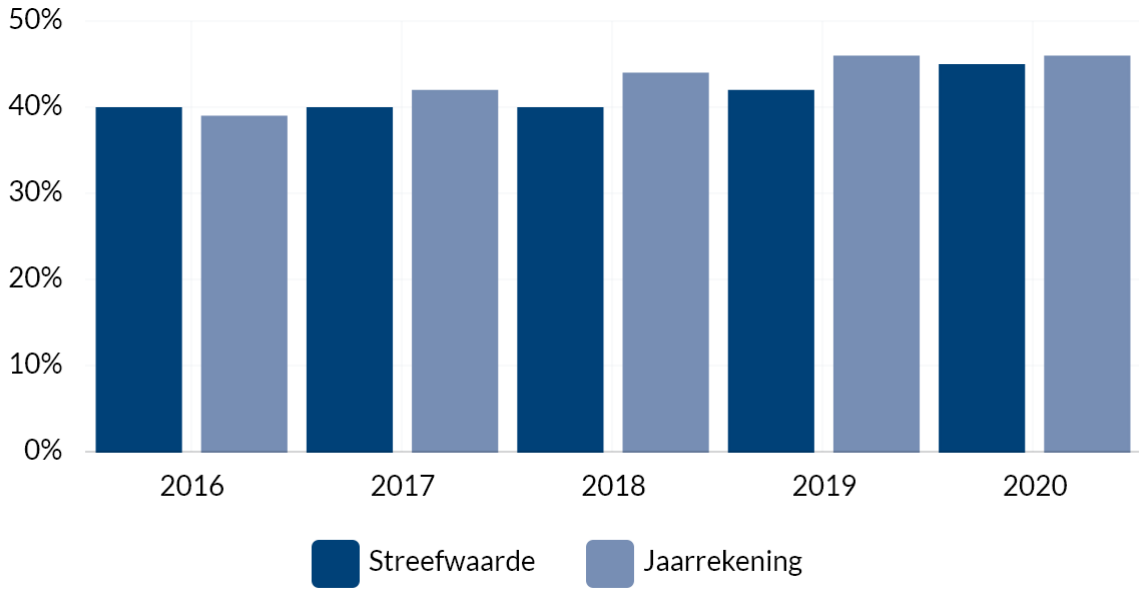
Eenheid: stuks.



Bron: eigen beheer

JS20 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

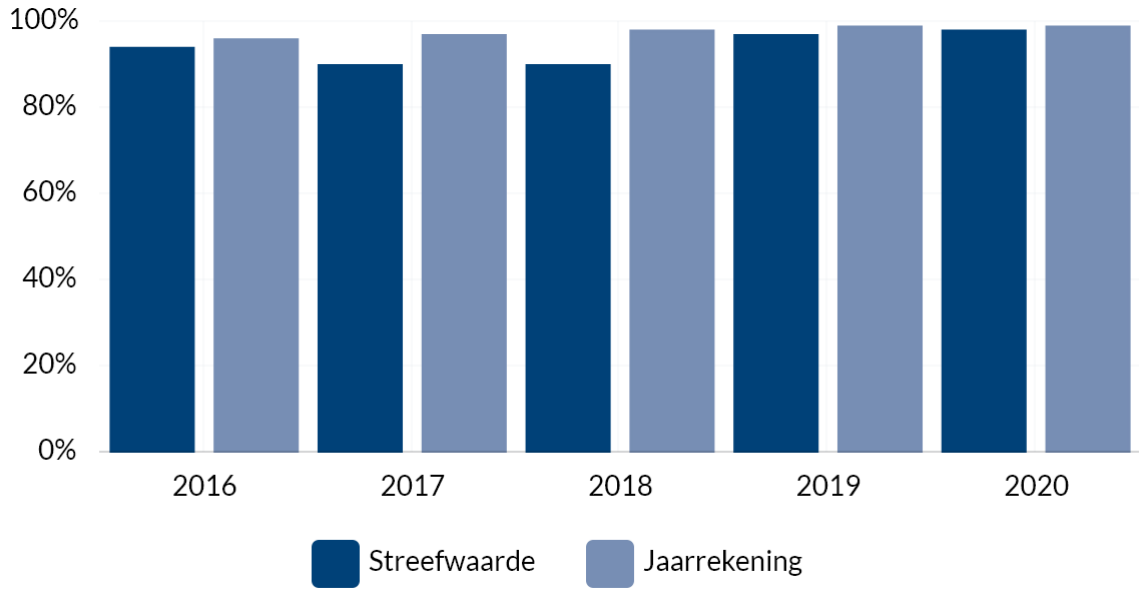
Eenheid: %.



Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

JS20 - Een goede staat van onderhoud van gemeentelijke monumenten

Omdat huisbezoeken door de inspecteurs van Erfgoedhuis-Zuid Holland door de Corona-maatregelen nog steeds beperkt mogelijk zijn baseren we ons nog steeds op de informatie uit 2019.



Bron: rapportage Monumentenwacht

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

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

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

- Dienstverleningsovereenkomst en prestatieafspraken met Sportief Capelle 2018-2021 (BBV 960221 december 2017);

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

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

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

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

- Erfgoednota 2018 (BBV 972063 oktober 2018).

Taakveld 5.6 Media

- Visie op bibliotheekwerk 2017-2022 “Het volgende hoofdstuk” (BBV 772306 december 2016).

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, en ontvangt hiervoor subsidie.
Doelstelling voor programma	Het in stand houden van de bibliotheekfunctie.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)

Maatschappelijke effecten	De SKVR geeft muziekonderwijs of -cursussen en organiseert muziekactiviteiten. De SKVR ontvangt subsidie om met deze activiteiten een basis te creëren voor actieve en passieve muziekbeleving voor de Capelse jeugd.
Doelstelling voor programma	Het in stand houden van een muziekschool.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Huurders
Huurders die als gevolg van de coronamaatregelen niet meer aan hun betalingsverplichting konden voldoen hebben uitstel van betalingen gekregen.

Isala Theater
De jaarrekening 2020 van het Isala Theater is nog niet beschikbaar, de directie van het theater heeft

al wel aangegeven het jaar 2020 financieel gezien positief af te sluiten, door onder andere gebruik te maken van de diverse steunregelingen van het rijk, een bijdrage van het Kickstart Cultuurfonds en aanpassingen in het personeelsbestand te maken.

Sportverenigingen
In 2020 hebben wij intensief contact gehad met Sportief Capelle over de financiële situatie bij de sportverenigingen. De impact van corona en coronamaatregelen op sportverenigingen is in 2020 groot geweest. Hierbij valt te denken aan terugloop van inkomsten in de volle breedte van de vereniging / sport- en beweegaanbieder, zoals door sluiting van de kantines, een terugloop van sponsorinkomsten en een terugloop van de inkomsten in de contributie. Sportief Capelle heeft de verenigingen zoveel als mogelijk ondersteund. Onder andere door programmering aan te bieden die gericht is op behoud van leden en de sportverenigingen te informeren over steunmaatregelen voor sport van het rijk.

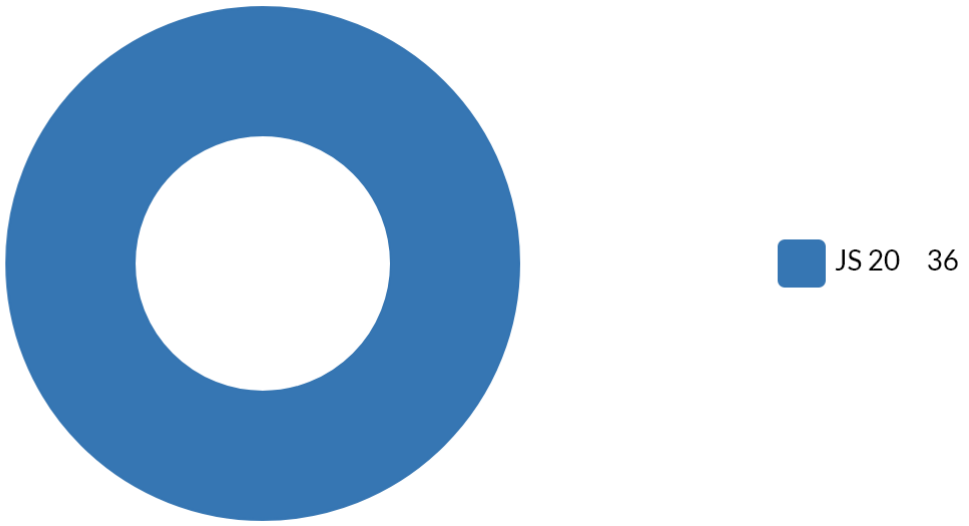
Overige ontwikkelingen:
Terrasvergunning Isala
Vanaf 4 juni 2020 heeft het Isala Theater een terrasvergunning gekregen.

Wat heeft het gekost?

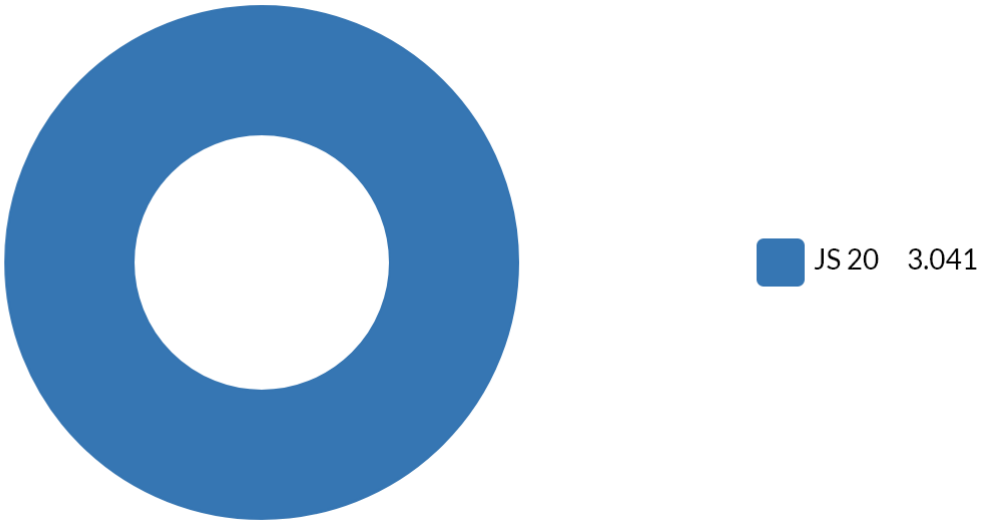
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N11.996	N270	N12.266	N12.275	N9
Baten	V3.555	V68	V3.623	V3.730	V107
Saldo van baten en lasten	**N8.441**	**N202**	**N8.643**	**N8.545**	**V98**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N38	N0	N38	V2	V40
Reserve eenmalige uitgaven	V121	N100	V21	V21	N0
Totaal mutaties reserves	**V84**	**N100**	**N16**	**V24**	**V40**
Resultaat	**N8.357**	**N302**	**N8.659**	**N8.521**	**V138**

Grafiek baten en lasten

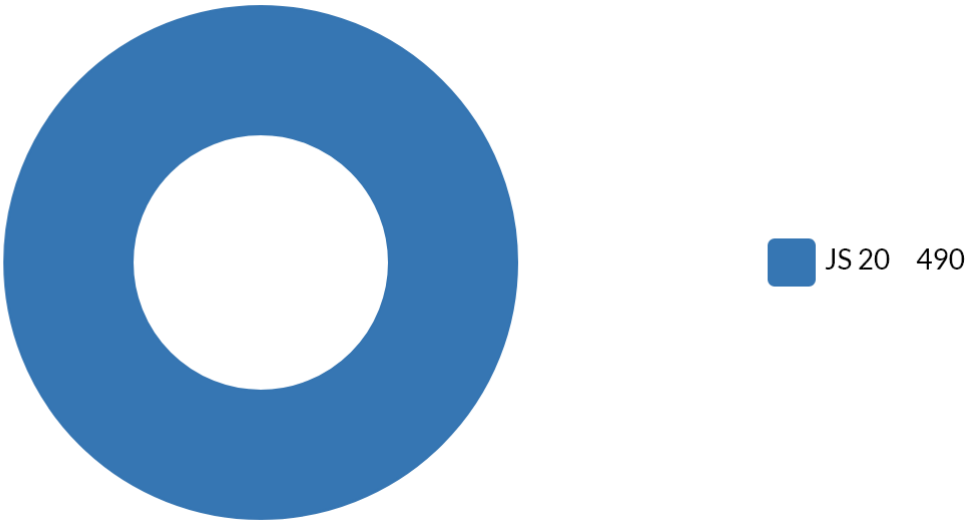
JS20 - Baten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



5.1 Sportbeleid en activering



5.2 Sportaccommodaties



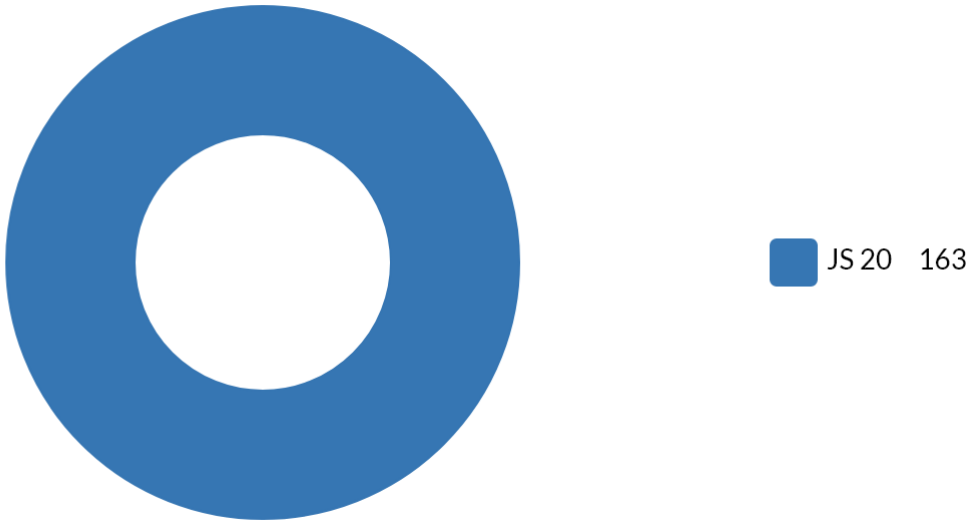
5.3 Cultuurpresent, -prod en -part



5.4 Musea

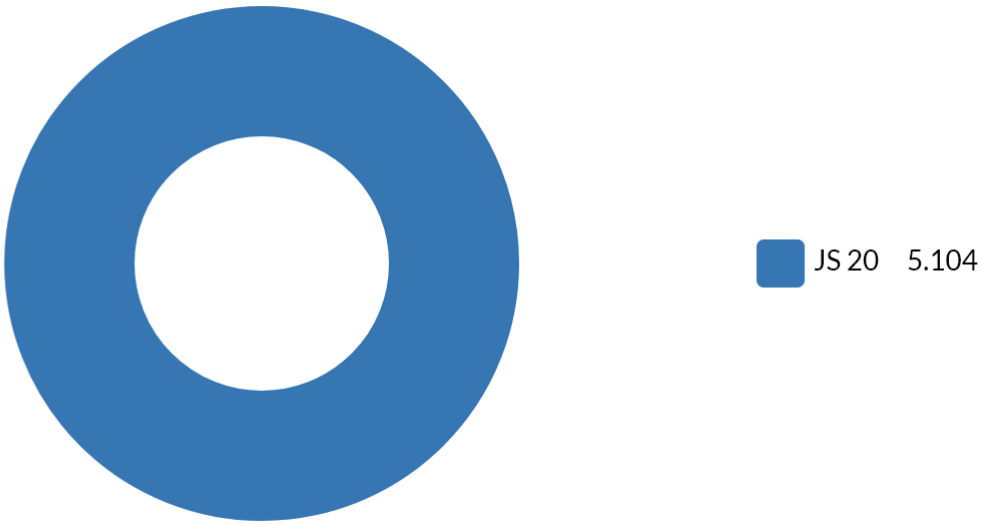


5.5 Cultureel erfgoed

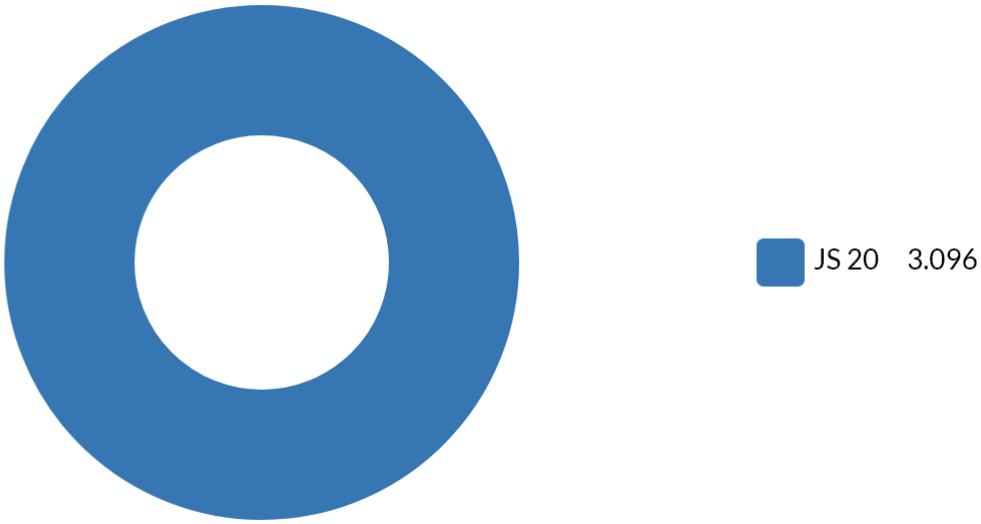


5.6 Media

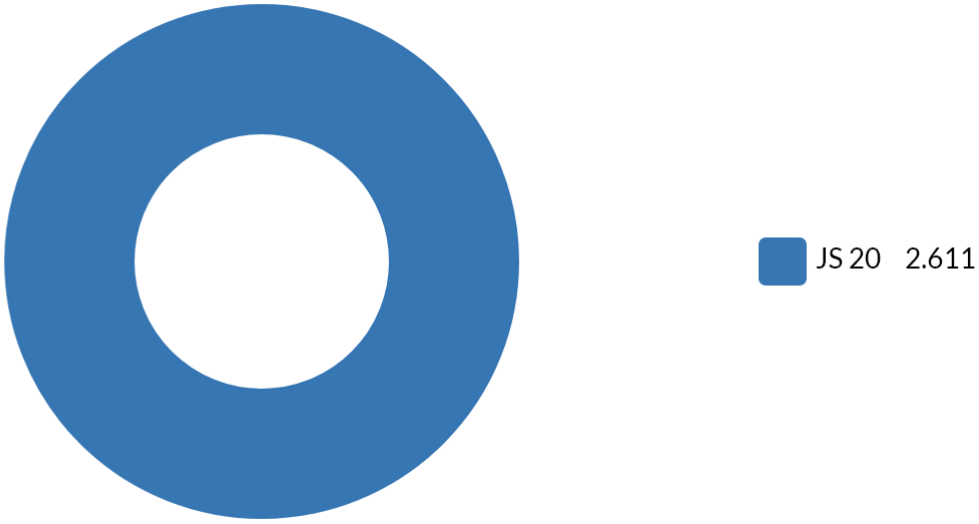
JS20 - Lasten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



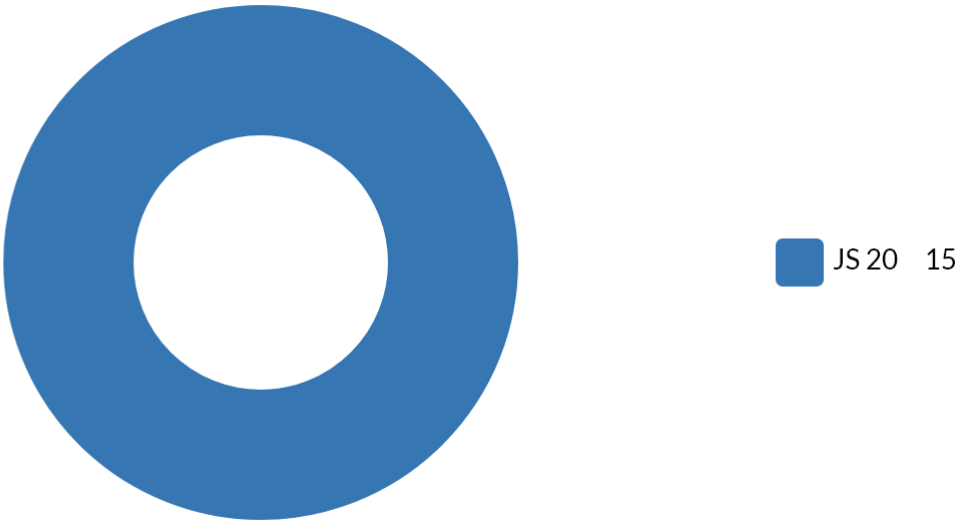
5.1 Sportbeleid en activering



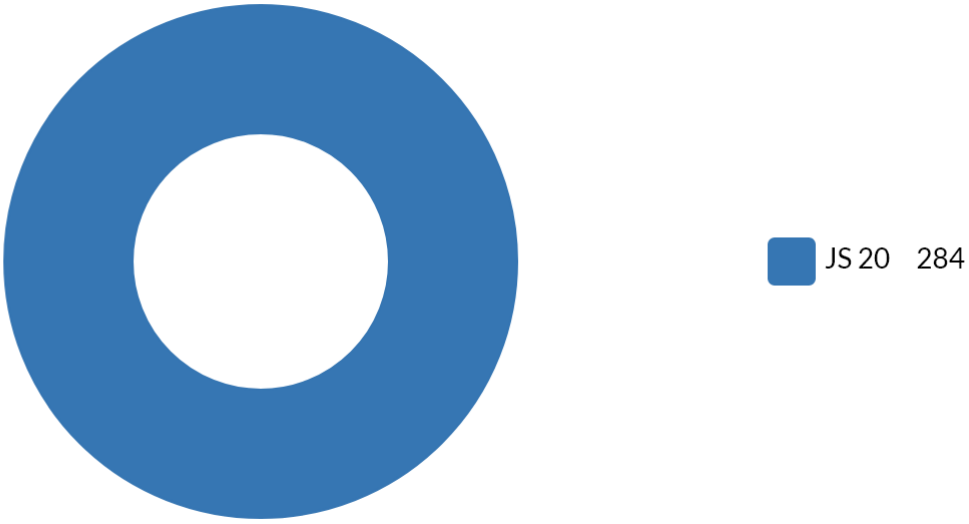
5.2 Sportaccommodaties



5.3 Cultuurpresent, -prod en -part



5.4 Musea



5.5 Cultureel erfgoed



5.6 Media

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere verstrekte subsidies door corona	V102		V102		V102
2. Rijksmiddelen Sportakkoord en doorbetaald aan Sportief Capelle (zie baten)	N35		N35		N35
3. Lagere lasten doordat 75 jaar bevrijding anders ingevuld is vanwege corona	V46		V46		V46
4. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N42		N42	V42	N0
5. Hogere lasten door het uitvoeren van achterstallig onderhoud op beeldbepalende kunstwerken	N34		N34		N34
6. Nadeel door niet voorziene hogere uitgaven wegens ontruiming en leegstand maatregelen (antikraak) voorgenomen sloop gymnastieklokaal Pelikaanweg en zwembad de Blinkert	N30		N30		N30
7. Overige verschillen	N16		N16	N2	N18
Subtotaal	**N9**	**N0**	**N9**	**V40**	**V31**
Baten					
1. Rijksmiddelen Sportakkoord en doorbetaald aan Sportief Capelle (zie lasten)		V35	V35		V35
2. Hogere baten door indexering van de huur		V33	V33		V33
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering			N0		N0
4. Overige verschillen		V39	V39		V39
Subtotaal	**N0**	**V107**	**V107**	**N0**	**V107**
Totaal	**N9**	**V107**	**V98**	**V40**	**V138**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Realisatie jaarrekening

Vrijval kapitaallasten zwembad; dotatie en onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven tbv BV Sport (NJN2017 5.4.2)	V175	N0	V175	V175			N0	N0
Aanvullend krediet zwembad (correctie op vrijval kapitaallasten; VJN2018 5.4.1); correctie reserve eenmalige uitgaven	N54		N54	N54			N0	N0
Transitiekosten en exploitatiekosten zwembad de Blinkert (VJN2018 4.4.1)			N0		N307		N307	N307
Viering 75 jaar Vrijheid (wijzigingsvoorstel begroting 2020)			N0	V25	N100		N100	N54
Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN2020 1.5)			N0			N52	N52	N52
Subsidieregeling Evenementen (NJN2020 5A.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N100	N100	N100	N135	V100	N35	N6
Naheffing Btw Isala theater (NJN2020 5A.4)			N0		N0	N180	N180	N180
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N38		N38	V2			N0	
Totaal	**V83**	**N100**	**N17**	**V48**	**N542**	**N132**	**N674**	**N599**
Gesaldeerd					N459	N232	N691	N551

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

TV5.7 Zorg dragen voor natuurbescherming.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen Programma Buitenruimte

Het nieuwe Programma Buitenruimte wordt opgesteld nadat de nu lopende evaluatie in de raad en commissies is geweest. In het Programma Buitenruimte worden alle beleidsvelden uit de openbare ruimte in samenhang behandeld; water, groen, stedelijk beheer, wegen, verlichting, bruggen enzovoorts. We verwachten door integraal naar de buitenruimte te kijken, keuzes te kunnen maken die de kwaliteit van de leefomgeving van Capellenaren verbetert. Evenals de Stadsvisie en het Programma Mobiliteit ronden we dit Programma in 2020 af.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Corona heeft er voor gezorgd dat de oorspronkelijke planning van het Programma Buiten ruimte is aangepast. De participatie die ons voor ogen stond was en is moeilijk te organiseren, daarnaast zorgt corona er voor dat een deel van onze organisatie haar prioriteiten elders moet leggen. Een integraal en participatief opgesteld product staat nog steeds voorop, hiertoe is de planning aangepast. Eind 2020 is het spoorboekje van het Programma Buitenruimte opgesteld waarin het verdere traject van dit product is beschreven. In 2021 werken we verder aan het opstellen van het Programma; visie deel en uitwerking. Het Programma buitenruimte staat gepland 1ste kwartaal 2022.

Uitvoeren projecten 'Kwaliteitsimpuls openbare ruimte'

Ter voorbereiding op de uitvoering is de kwaliteitsimpuls op openbare ruimte voor het onderdeel toegangswegen aan de Commissie SOB ter consultatie voorgelegd. Hierop volgt begin 2020 een voorstel om de toegangswegen op te pakken. De financiële gevolgen nemen we mee in de Voorjaarsnota 2020.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

De uitwerking van de voorstellen voor de Kwaliteitsimpuls Buitenruimte, die deel uitmaken van onze besluiten hierover (december 2019, BBV 105195), is ter hand genomen. Aan de uitwerking van het voorstel voor de groene omgeving van de Abram van Rijckevorsel-west tot een Voorlopig Ontwerp wordt gewerkt. Diverse partijen (zoals het Hoogheemraadschap en de werkgroep van bewoners en belanghebbenden) worden, net als in het voortraject, betrokken bij deze uitwerking. De uitvoeringsplannen leggen de basis voor een beoogde uitvoering vanaf eind 2021. Het bestek voor de rotondes ’s-Gravenland is definitief en gereed voor aanbesteding. De aanpassingen aan de rotonde (betreffende de beplanting, rand en weg) worden in het voorjaar/zomer van 2021 uitgevoerd. Een eerder uitvoering is plant- en civieltechnisch niet verstandig. De uitvoering van de werkzaamheden aan de middenberm Sibeliusweg staat gepland in september 2021. De periode september-oktober is de beste tijd voor het aanplanten van de bloembollen en het inzaaien van gazon. De tussenliggende periode zal gebruikt worden om de werkzaamheden met de omwonenden te bespreken en de overige inwoners van Capelle te informeren.

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Aansluiten bij project De Rivier als getijdengebied

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

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

In de planvorming voor het waterfront van Rivium worden de ambities voor Rivium en voor het regionale Getijdenpark vertaald naar concreter plannen. Dit betreft onder andere het doen van voorstellen voor de oever van de Nieuwe Maas en voor de realisatie van een aansluitend Maasplein. Praktisch onderdeel van de gebiedsontwikkeling is de realisatie van de vervoersknoop, waarvan waterbushalte, en een P+R voorziening deel uitmaken. Met Rotterdam en andere partijen wordt gewerkt aan voorstellen voor de realisatie van de aanlegplaats voor de waterbus en de P+Rvoorziening, inclusief aansluitende voorzieningen zoals voetpaden. Beoogd is een realisatie van de aanlegplaats voor 1 januari 2022.

Aansluiten bij provinciale landschapstafel

We sluiten aan bij de provinciale landschapstafel die zich buigt over de rivier als getijdengebied en alert zijn op subsidiemogelijkheden voor ontwikkeling en uitvoering.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Wij gaan ons niet aansluiten bij de landschapstafel Hof van Delfland. Provinciale subsidies waren tot voor kort rechtstreeks gekoppeld aan de landschapstafels. Er waren duidelijk sturing en middelen vanuit de provincie. Nu heeft de provincie zich wat teruggetrokken tot een faciliterende rol aan de landschapstafel. Aansluiten bij de landschapstafel heeft daarmee ook geen meerwaarde meer. Via het programma De Rivier als getijdenpark zijn we bezig met de verkenning naar kansrijke subsidies. Daarnaast werken we aan een aanvulling van het Zandrakpark met een gedeelte dat de waternatuur tot zijn recht laat komen.

Aanvulling Zandrakpark

We werken aan een aanvulling van het Zandrakpark met een gedeelte dat de waternatuur tot zijn recht laat komen. Hierbij besteden wij uiteraard aandacht aan de mogelijkheden voor recreatie en natuurbeleving. Dit project hebben we in 2019 ontworpen; in 2020 starten we de voorbereiding van de uitvoering.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

In het voorjaar van 2020 is begonnen met de aanleg van de speelvoorzieningen, wandelpaden en groenvoorzieningen in het park, maar omdat het voorjaar droog en warm was, is gestopt met het aanbrengen van de beplanting. De kans van het aanslaan van de beplanting was op deze locatie te klein. In het plantseizoen vanaf november 2020 tot en met april 2021 wordt daarom de resterende begroeiing aangebracht. Deze tijd hebben we benut om met het Hoogheemraadschap de mogelijkheden te bespreken voor de aanleg van groene parkeerbelemmeringen in de primaire beschermingszone langs de dijk. Het Hoogheemraadschap heeft ons toestemming gegeven hier beplanting aan te brengen. Door

de landschapsarchitect is in overleg met de afdeling Stadsbeheer hiertoe een voorstel uitgewerkt. Bij de aanplant van de laatste groen worden de boomstammen verwijderd en wordt beplanting aangebracht om het parkeren te belemmeren.

Landelijke indicatoren

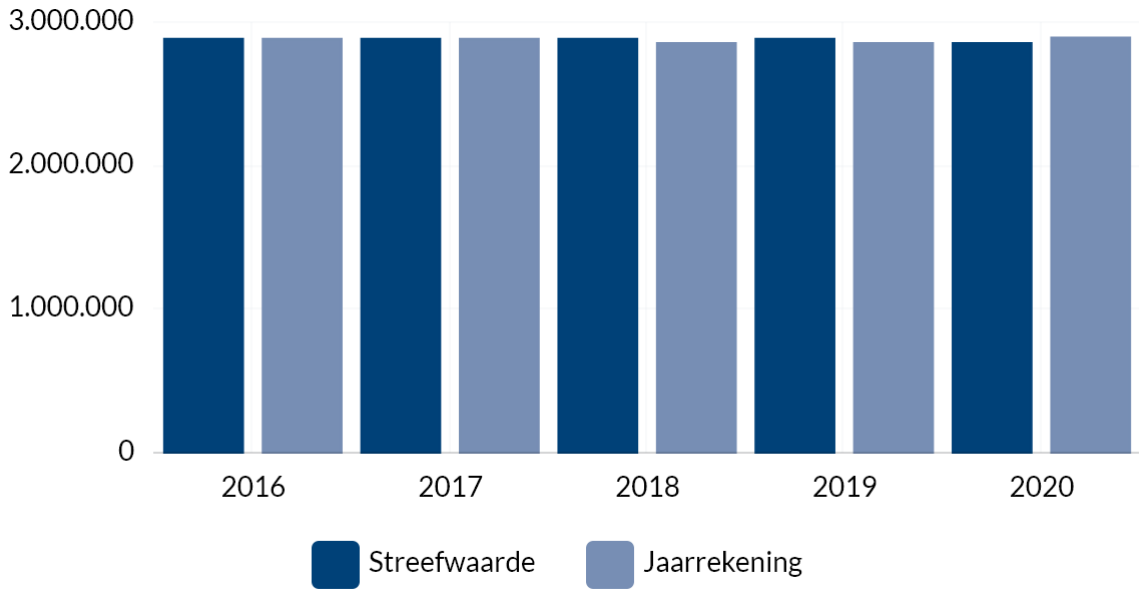
Er zijn voor dit deelprogramma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - m2 groen

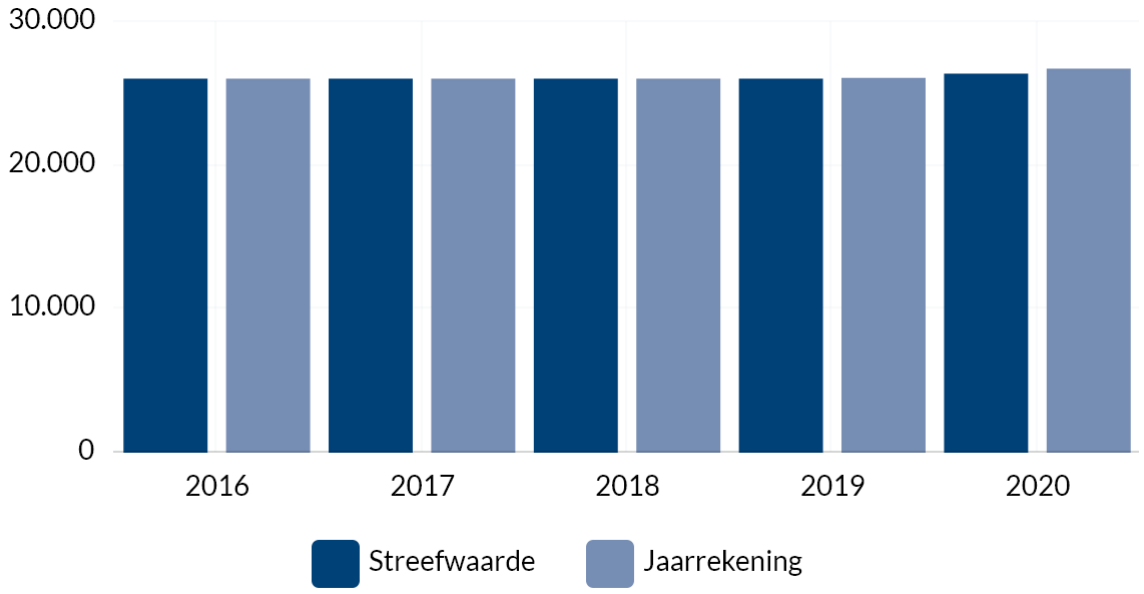
Eenheid: m2.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal bomen

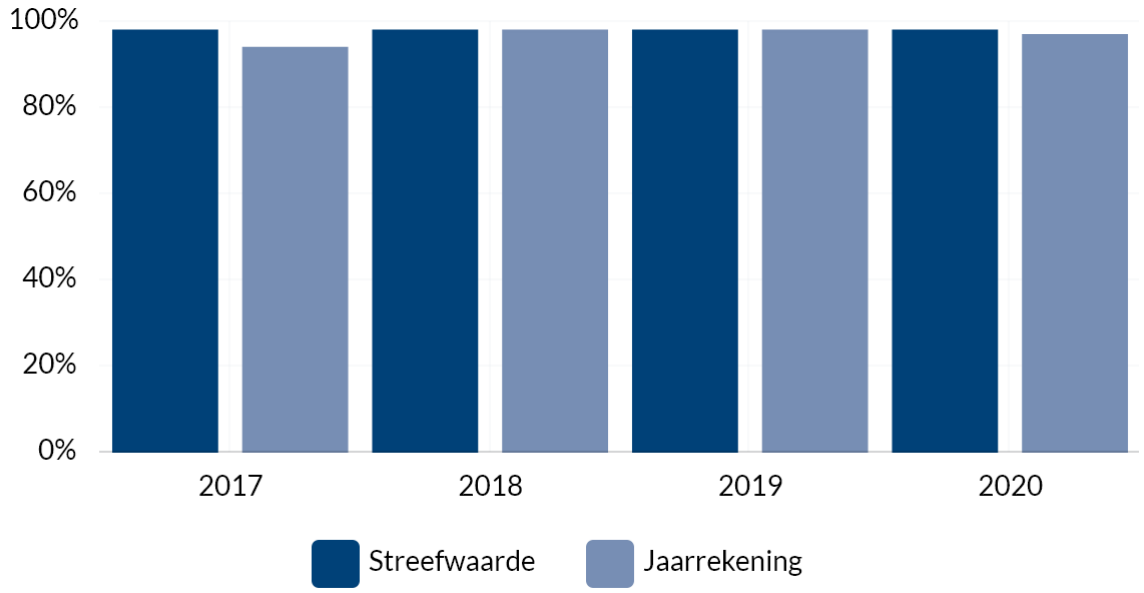
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

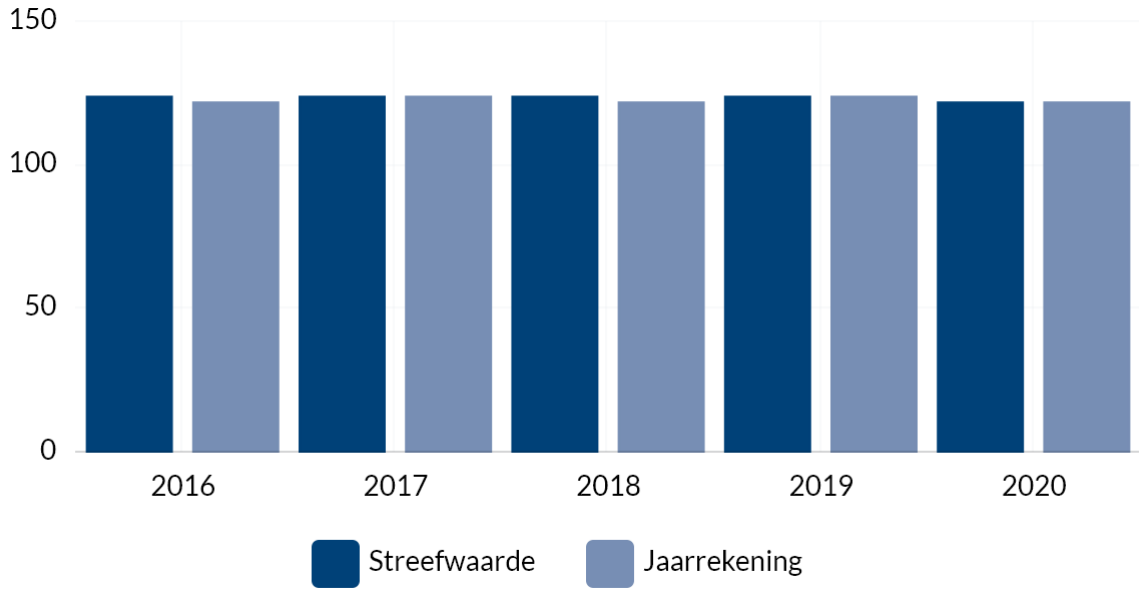
Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek.
Eenheid: %.



Bron: beheerplan 2016-2020

JS20 - Aantal onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes

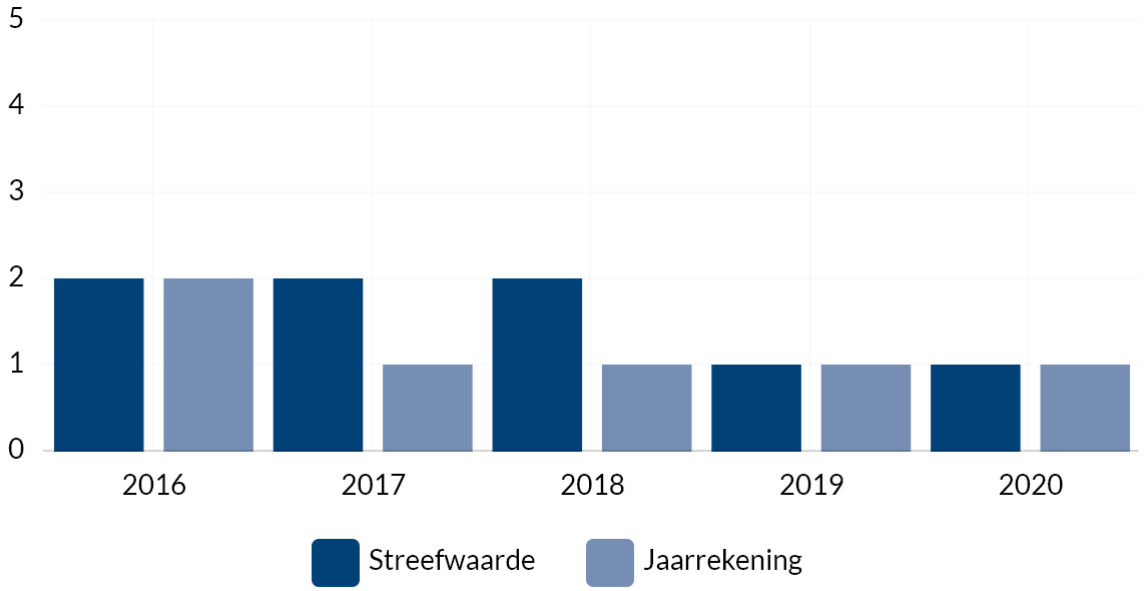
Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal Stadslandbouwprojecten

Eenheid: stuks.



Bron: interne registratie

JS20 - Aantal meldingen buitenruimte

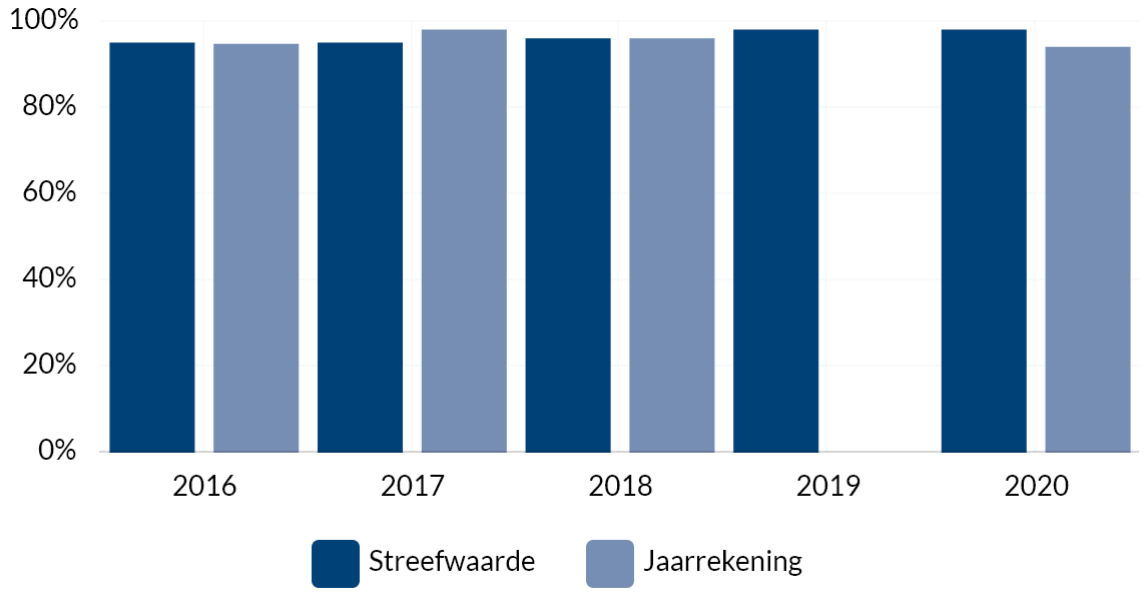
Vanwege de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 niet te realiseren. Door de maatregelen als gevolg van de pandemie zien wij in 2020 een intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners. Dit resulteert in meer meldingen dan gemiddeld.



Bron: interne registratie

JS20 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

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



Bron: interne registratie

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Natuurkansenkaart 2016 (BBV 822566 november 2016);
- Groenvisie 2011 (BBV 200378 april 2011);
- Bomenbeleidsplan 2013 (BBV 766219 maart 2016);

- Stedelijk Waterplan 2010 (BBV 176249 november 2010);
- Toekomstvisie Hitland 2012 (BBV 436666 maart 2012).

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.

Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide

Maatschappelijke effecten	De kinderboerderij is een recreatieve en educatieve voorziening voor de Capelse jeugd, waar zij in contact kan komen met dieren. De kinderboerderij ontvangt subsidie hiervoor.
Doelstelling voor programma	Het in stand houden van de kinderboerderij.

Onwikkelingen

Impact Corona:
Openbaar groen
Door de aard van de (groen)werkzaamheden, waarbij het normaal gesproken in veel gevallen onontkoombaar is om dicht in elkaars nabijheid werkzaamheden uit te voeren, hebben diverse werkzaamheden vertraging opgelopen. Bovendien kunnen veel werkzaamheden, vanwege het seizoensgebonden karakter, slechts in een beperkte periode uitgevoerd worden. Tot slot zien we, door de opgelegde maatregelen en het als gevolg daarvan intensiever gebruik van de directe woonomgeving door onze inwoners, een toename van servicegerichte werkzaamheden.

Overige ontwikkelingen:
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N6.232	N700	N6.932	N6.379	V553
Baten	V893	V80	V973	V1.086	V113
Saldo van baten en lasten	**N5.339**	**N620**	**N5.959**	**N5.293**	**V666**
Mutaties reserves:					
Reserve Water	N34	N0	N34	N136	N103
Reserve bedrijfsvoering	N69	N0	N69	V152	V221
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V43	V43	N629	N672
Totaal mutaties reserves	**N103**	**V43**	**N60**	**N614**	**N554**
Resultaat	**N5.442**	**N577**	**N6.019**	**N5.907**	**V112**

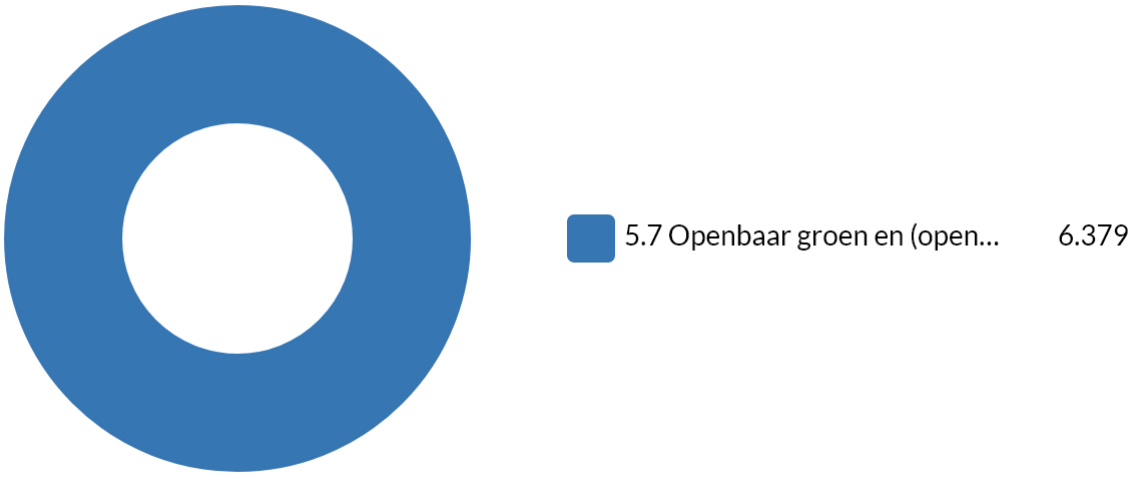
Grafiek baten en lasten

JS20 - Baten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

JS20 - Lasten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



JS 20

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere lasten groenvoorziening doordat als gevolg van extreme warmte er minder geplant is	V487		V487	N487	N0
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N283		N283	V283	N0
3. Lagere lasten door vertraging in het beheer- en actieplan Schollebos vanwege corona	V160		V160	N160	N0

4. Lagere lasten water doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit van HHSK	V103		V103	N103	N0
5. Voordeel recreatieschap Hitland door compensabele btw	V32		V32		V32
6. Lagere lasten natuurbeleid in verband met prioritering werkzaamheden ten behoeve van Omgevingswet	V26		V26		V26
7. Lagere lasten speelplaatsen door lagere afschrijvingslasten	V25		V25		V25
8. Hogere lasten en baten verkopen/verhuur gemeentelijke gronden (zie baten)	N16		N16		N16
9. Overige verschillen	V18		V18	N10	V8
Subtotaal	**V552**	**N0**	**V552**	**N477**	**V75**
Baten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V62	V62	N62	N0
2. Hogere baten en lasten verkopen/verhuur gemeentelijke gronden (zie lasten)		V39	V39		V39
3. Hogere baten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven			N0		N0
4. Overige verschillen		V12	V12	N15	N3
Subtotaal	**N0**	**V113**	**V113**	**N77**	**V36**
Totaal	**V552**	**V113**	**V665**	**N554**	**V111**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Lagere lasten groenvoorziening
Het voordeel op de lasten is ontstaan als gevolg van de extreme warmte waardoor het plantseizoen korter is en niet alles kan worden aangeplant. Met betrekking tot de kwaliteitsimpuls voor de Sibeliusweg heeft de participatie met de omwonenden vertraging opgelopen. Om een gedragen plan en uitwerking te krijgen voor de Sibeliusweg willen we de omwonenden goed informeren en betrekken in het proces. Het voorbereidingsproces heeft tijd nodig. Dit heeft als gevolg dat het project zal worden uitgesteld naar het plantseizoen van 2021, bovendien is de periode september-oktober de beste tijd voor het aanplanten van bloembollen en het inzaaien van gazon. Voordat de winter intreedt zal het gazonzaad ontkiemt zijn en weer een groen en verzorgd beeld geven.

Lasten Nr. 2. Nacalculatie bedrijfsvoering
Het nadeel op de bedrijfsvoering is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Mutaties reserve Water	N34	N0	N34	N137		N0	N0	N0
Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begr.2018); dekking reserve eenmalige uitgaven		V23	V23	V2		N23	N23	N2
Rivier als getijdenpark (VJN2018 5.4.9); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V16		N19	N19	N16
Planvorming perceel Schollebos (NJN2019 5.9); overheveling budgdte naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N160		N160	N160	N0
Kwaliteitsipuls entrees (NJN2019 5.13); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven				N362		N390	N390	N28
Versterken groene hoofdstructuren (NJN2019 5.14); overheveling budget naaar 2021 via reserve eenmalige uitgaven				N125		N125	N125	N0

Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N69		N69	V152			N0	
Visie Schollebos (VJN2020 5B.2), haalbaarrheidsonderonderzoek			N0			N70	N70	N15
Totaal	**N103**	**V42**	**N61**	**N614**	**N0**	**N787**	**N787**	**N61**
Gesaldeerd					N103	N745	N848	N675

Programma 6 Sociaal domein

Missie

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

Deelprogramma's en taakvelden

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

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

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

Wat willen we bereiken?

TV6.1 Capellenaren en Capelse organisaties participeren en werken samen in de Capelse samenleving.

Wat hebben we gedaan?

Waarderen en ondersteunen van mantelzorgers

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Ondersteuning van mantelzorgers is onderbracht bij Mantelzorg Capelle (onderdeel van de Stichting Welzijn Capelle). Het Servicepunt verzorgt een divers aanbod aan ondersteunende activiteiten. Op basis van de uitgevoerde behoeftepeiling mantelzorgondersteuning zijn aanbevelingen gedaan voor het verstevigen van de ondersteuning en waardering van mantelzorgers. De kern van de aanbevelingen is om de samenwerking tussen betrokken professionals te versterken en in te zetten op de positionering van Mantelzorg Capelle. Om dit te bereiken heeft Mantelzorg Capelle haar huisstijl veranderd en is van naam veranderd (Voorheen Servicepunt Mantelzorg is nu Mantelzorg Capelle). Mantelzorg Capelle verzorgde in 2020 bijeenkomsten met professionals uit de zorg en welzijn. Ook werd in het najaar de nieuwe website in gebruik genomen. Door intensivering van de samenwerking tussen De Vijverhof, De Zellingen en Mantelzorg Capelle zijn de mogelijkheden voor logeerzorg vergroot. Om ook in 2021 de informatievoorziening en bekendheid van het Servicepunt te verbeteren, de mogelijkheden voor respijtzorg te vergroten en het netwerk van professionals te versterken is voor 2021 inmiddels een aanvullende opdrachten verleend aan Welzijn Capelle. Tenslotte hebben wij besloten met ingang van 2021 met de mantelzorgpas te stoppen (BBV 75592), omdat mantelzorgers die geconsulteerd zijn in het kader van de behoeftepeiling hebben aangegeven een vrij besteedbaar bedrag als waardering te willen ontvangen in plaats van de mantelzorgpas. Hieraan komen wij tegemoet komen door in plaats van de mantelzorgpas een cadeau-kaart beschikbaar te stellen.

Zorgdragen voor een sociale basisinfrastructuur

Zorgdragen voor een sociale basisinfrastructuur. Dit doen we onder meer door het stimuleren van ontmoeting, het bieden van een laagdrempelige informatie- en adviesfunctie en het bevorderen van samenwerking door Capelse organisaties.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Op wijkniveau realiseren we Huizen/Huiskamers van de Wijk. Begin februari is het tijdelijk Huis van de Wijk aan de Reigerlaan in Middelwatering geopend. Samen met de Huiskamers van de Wijk (het Reviusrondeel, buurthuis de Fluiter en de Torenhof) vormt dit Huis van de Wijk een netwerk. Bij de Begroting 2021 is aan u een voorstel voorgelegd voor de realisatie van een permanent Huis van de Wijk in het Meeuwensingelgebied.

Bij de Voorjaarsnota 2020 heeft u budget beschikbaar gesteld voor het Huis van de Wijk Oostgaarde aan de Linie en de Huiskamer van de Wijk in de Purmerhoek. Vanaf half november is Het Huis van de Wijk geopend (afhankelijk van coronamaatregelen). De verbouwing van de plint in de Purmerhoek tot Huiskamer vindt in de eerste helft van 2021 plaats.

Op basis van de subsidieregeling Maatschappelijke ondersteuning heeft de gemeente ontmoetingsactiviteiten voor minder zelfredzame Capellenaren gefaciliteerd.

Wat willen we bereiken?

TV6.1 Kinderen groeien in Capelle gezond en veilig en kansrijk op.

Zorgdragen voor een veilige en stimulerende opgroei- en opvoedomgeving voor Capelse kinderen en hun ouders.

Wat hebben we gedaan?

Ondersteunen Capelse Jeugdraad en Kindercollege

Ondersteunen van de Capelse Jeugdraad en het Kindercollege om kinderen en jeugdigen een stem te geven en hen te betrekken bij wat hen aangaat.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De Capelse Jongerenraad (CJR) en het Kindercollege worden door de gemeente ondersteund bij hun activiteiten. Het CJR en het Kindercollege denken actief mee over thema's, zoals onderwijs en jeugdhulp. Zowel het CJR als het Kindercollege hebben eind 2020 input geleverd voor de jeugdnota. De CJR gaf aan het belangrijk te vinden in te zetten op de thema's duurzaamheid en veiligheid.

Helaas hebben afgelopen jaar, in verband met de coronamaatregelen, niet alle geplande activiteiten van het Kindercollege doorgang kunnen vinden. Wel gaf het Kindercollege half november het startsein voor de Week tegen Kindermishandeling door een mooie graffiti te maken. Het CJR is vanwege de coronamaatregelen vooral online samengekomen. Zij heeft in december mondkapjes uitgedeeld op middelbare scholen in Capelle aan den IJssel en vervult een rol in de informatievoorziening voor jongeren in coronatijd.

Realiseren KinderLabs

Het investeren in kinderen in kwetsbare situaties met het realiseren van KinderLabs.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Wij realiseren KinderLabs in wijken met kwetsbare buurten. In februari 2020 is er een tijdelijk KinderLab geopend aan de Reigerlaan in Middelwatering. Een permanent KinderLab voor de wijk Middelwatering is onderdeel van de gebiedsontwikkeling Meeuwensingel. Een KinderLab in de wijk Schenkel wordt opgenomen in de Gebiedsvisie voor de Florabuurt, die naar verwachting in het voorjaar 2021 aan u wordt voorgelegd. De mogelijkheden voor het openen van een tijdelijk KinderLab in Schenkel worden verkend, met als streven om in 2021 open te gaan. Voor de wijk Oostgaarde worden de mogelijkheden onderzocht.

Landelijke indicatoren

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

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.1. Samenkracht en burgerparticipatie

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019)
- Jeugdnota 2017-2020 "wie de jeugd heeft …" (BBV 821748 november 2016);
- 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);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 “Zorg op maat met elkaar, voor elkaar” (BBV 833848 december 2016);
- Notitie “Oud(er) worden in Capelle!” (BBV 827125 februari 2017);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019);
- Beleidsvisie wijk- en opgavengericht werken 2016-2020;
- Doorontwikkeling van wijkgericht naar opgavengericht werken (BBV 952389 december 2017);
- Nota Beleidskaders gemeentelijk vastgoed (BBV 464890 september 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012’’ (BBV 464890 oktober 2012).

Verbonden partijen

Stichting Welzijn Capelle

Maatschappelijke effecten	Samenhang en afstemming tussen welzijn en zorg en een integrale wijkaanpak binnen het sociaal domein.
Doelstelling voor programma	Zelfredzaam maken van Capellenaren en ruimte bieden tot het uitvoeren van eigen initiatief.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Wijkleefbaarheidsbudgetten
De wijkleefbaarheidsbudgetten per wijk zijn minder benut vanwege de beperkingen om activiteiten te kunnen organiseren.

Huurders
Huurders die als gevolg van de coronamaatregelen niet meer aan hun betalingsverplichting konden voldoen hebben uitstel van betalingen gekregen. Vanuit het Rijk is een compensatiepakket samengesteld om de dienstverlening tijdens de coronamaatregelen op allerlei gebieden op peil te houden. Vanuit dit compensatiepakket is o.a. muziekschool gelegen aan de Capelseweg een compensatievergoeding toegekend.

Overige ontwikkelingen:
Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N11.693	N263	N11.956	N11.718	V238
Baten	V1.077	N97	V980	V1.047	V67
Saldo van baten en lasten	**N10.616**	**N360**	**N10.976**	**N10.671**	**V305**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N94	N0	N94	V65	V158
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V2	V2	N157	N159
Totaal mutaties reserves	**N94**	**V2**	**N92**	**N93**	**N1**
Resultaat	**N10.710**	**N358**	**N11.068**	**N10.764**	**V304**

Grafiek baten en lasten

JS20 - Baten 6A Sociale infrastructuur



6.1 Samenkracht burgerparticipatie



6.2 Wijkteams

JS20 - Lasten 6A Sociale infrastructuur



6.1 Samenkracht burgerparticipatie



6.2 Wijkteams

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N169		N169	V169	N0
2. Wijk Overleg Platforms (budget gedeeltelijk naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven)	V161		V161	N139	V22
3. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V56		V56		V56
4. CPGGZ: Lagere afrekeningen 2018 en 2019 Antes, na beoordeling op juistheid (incidenteel)	V41		V41		V41
5. Incidentele vrijval budgetten Wet verplichte GGZ wegens corona	V39		V39		V39
6. Lagere lasten door gebrek aan mogelijkheden om deel te nemen aan congressen LPB (Landelijk Platform voor Buurt- en Wijkgericht werken)	V30		V30		V30

7. Lagere lasten GGD variabel deel basistakenpakket GR toezicht kinderopvang 2020 i.v.m. niet uitgevoerde kinderopvanginspecties wegens corona.	V20		V20		V20
8. Overschot op budget toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp over te hevelen via de reserve eenmalig van 2020 naar 2021	V20		V20	N20	N0
9. Overige verschillen	V40		V40		V40
Subtotaal	**V238**	**N0**	**V238**	**V10**	**V248**
Baten					
1. Niet geraamde doorberekening Jeugdbeschermingsplein 2019 en 2020		V36	V36		V36
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V11	V11	N11	N0
3. Overige verschillen		V21	V21		V21
Subtotaal	**N0**	**V68**	**V68**	**N11**	**V57**
Totaal	**V238**	**V68**	**V306**	**N1**	**V305**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 2. Wijk Overleg Platforms
Lagere lasten voor de Wijk Overleg Platforms zijn ontstaan door minder mogelijkheden tot financieren van aanwezige activiteiten ten tijde van corona.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Huiskamer van de Wijk Middelwatering (VJN2019 6.4.3)			N0		N52		N52	N57
Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugdhulp (VJN2019 5.4.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N20	N100		N100	N80
Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugwet (NJN2020 6A.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N75	N75	N75	N75	V75	N0	N0
Project ervaringsdekundigheid (verward gedrag) (NJN2018 6.4.1)	V49		V49		N49		N49	N41
Pilot logeerzorg (VJN2019 6.4.7)			N0		N28		N28	N18
Budget WOP 2019 (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V97	V97	V97		N97	N97	N97
Overheveling budget WOP 2020 naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven				N139			N0	V139
LPB congres 2019 (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V32	V32	V32		N32	N32	N2
Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3/VJN2020 0.4);		V23	V23	V23		N23	N23	N0

dekking reserve eenmalige uitgaven								
Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN2020 1.5)			N0			N42	N42	N0
Huiskamer van de Wijl Purmerhoek (VJN2020 6A.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 6A.3)		N75	N75	N75	N75	V75	N0	N0
Impulsgelden dak- en thuisloosheid (NJN 2020 6A.2)			N0			N32	N32	N32
Welzijn Capelle compensatie meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)			N0			N70	N70	N70
Ouderencoach SWC meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)			N0			N9	N9	N9
Vrijval budget Subsidieregeling Maatschappelijke Ondersteuning (NJN 2020 6A.1)		V30	V30	V30			N0	N1
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N94		N94	V65			N0	
Totaal	**N45**	**V32**	**N13**	**N62**	**N379**	**N155**	**N534**	**N268**
Gesaldeerd					N424	N123	N547	N330

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Rechtmatig verstrekken van uitkeringen in het kader van de gebundelde uitkering (BUIG)

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Mede door de coronacrisis zagen we in 2020 een lichte stijging van het bijstandsbestand, van 2,4%. Dit betekent dat Capelle eind 2020 een aantal bijstandsuitkeringen van 1.851 telde, een stijging van 44 uitkeringen ten opzichte van de eindstand een jaar ervoor. De stijging is minder hard verlopen dan we vooraf hadden verwacht en ligt onder het landelijke gemiddelde. Ondanks de toename is Capelle aan den IJssel ruim binnen het beschikbare BUIG-budget gebleven.

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Stroomlijnen en vergemakkelijken aanvraagproces (de toegang) van de regelingen

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In de eerste helft 2020 hebben we onderzocht in hoeverre het landelijk webportaal Sam& van vier grote landelijke fondsen (Jeugdfonds Sport & Cultuur, Leergeld, Jarige Job en Kinderhulp) zou kunnen dienen als laagdrempelige toegang voor alle inkomensondersteunende regelingen. Uitkomst is dat het webportaal geschikt is als centrale toegang voor de aanvragen bij de genoemde fondsen, maar voor de overige regelingen onvoldoende meerwaarde biedt. Voor het vervolgonderzoek maken we gebruik van de uitkomsten van het onderzoek van de Kinderombudsman Rotterdam naar de toegankelijkheid van lokale kindregelingen, waarvan het eindrapport in januari 2021 is opgeleverd. Met betrekking tot het onderzoek naar een laagdrempeliger toegang naar de inkomensondersteunende regelingen heeft uw raad bij de Najaarsnota 2020 besloten het voor deze activiteit beschikbare budget over te hevelen naar 2021. Wij verwachten in juni 2021 een besluit te kunnen nemen over de laagdrempeliger toegang naar de inkomensondersteunende regelingen.

Verhogen bereik Jeugdfonds Sport & Cultuur

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In overleg met Jeugdfonds Sport & Cultuur Nederland en Jeugdfonds Sport & Cultuur Zuid-Holland is in het vierde kwartaal 2020 een voorstel uitgewerkt voor een pilot met een lokale coordinator voor de uitvoering van de sport- en cultuurregeling in Capelle. Op deze manier willen wij er onder meer voor zorgen dat meer kinderen uit gezinnen met een laag inkomen een

sport- of cultuuractiviteit kunnen uitoefenen. Besluitvorming over de pilot door ons college staat gepland voor het eerste halfjaar 2021.

Voorlichting over inkomensondersteunende regelingen aan de doelgroep en intermediaire organisaties intensiveren

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De voorlichting over inkomensondersteunende regelingen aan de doelgroep en intermediaire organisaties is geintensiveerd door extra berichtgeving (o.a. Geldkrant corona) over de regelingen en voorzieningen in diverse media (gemeentenieuws, IJssel- en Lekstreek, social media), de actualisatie/aanvulling van divers foldermateriaal en door voortdurende afstemming en samenwerking met intermediaire organisaties inzake de publieksvoorlichting. Verder loopt in de periode september 2020-maart 2021 de campagne schulden aanpakken, waarbij Capellenaren geinformeerd worden over mogelijkheden om financiële problematiek te voorkomen en te verhelpen.

Wat willen we bereiken?

TV6.3 Het tegengaan van problematische schulden onder Capellenaren.

Wat hebben we gedaan?

Bredere inzet budgetbeheer

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Als onderdeel van de brede schuldenaanpak is via Welzijn Capelle extra budgetbeheer beschikbaar gekomen. Hiervoor is door Welzijn Capelle een breder aanbod budgetbeheer ingekocht.

Intensivering van nazorg

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In 2020 is Welzijn Capelle gestart met het afsluiten van nazorgcontracten met de cliënten die het hulpverleningstraject hebben afgerond. Door de coronapandemie heeft de uitvoering vertraging opgelopen. Monitoring van de nazorgcontracten start in 2021.

Inzet van schuldsanering

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In het 2e kwartaal 2020 hebben wij samen met GR IJsselgemeenten Sociale Zaken een verkennend gesprek gehad met Kredietbank Nederland. Op voorstel van GR IJsselgemeenten Sociale Zaken om het instrument saneringskrediet zelf uit te voeren, hebben wij haar gevraagd om een voorstel daartoe uit te werken. In het 4e kwartaal 2020 bleken hier teveel juridische haken en ogen aan te zitten. De gesprekken met Kredietbank Nederland zijn hervat. In het eerste kwartaal 2021 sluiten we een overeenkomst met KBN.

Terugdringen van het beroep op bewindvoeringstrajecten

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Met vier bewindvoeringsorganisaties hebben wij een convenant gesloten en voeren wij een pilot uit om een betere samenwerking te organiseren om Capellenaren met schulden beter en sneller te helpen. De pilot is geëvalueerd in het 4e kwartaal 2020. In het 1e kwartaal 2021 is besloten over het vervolg.

Verbetering toegang

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De toegang naar hulp bij geldzorgen is laagdrempeliger ingericht, door de toegangspoort bij Welzijn Capelle neer te leggen en in te richten. Capellenaren met financiële problemen die hulp nodig hebben, kunnen zich aanmelden bij Welzijn Capelle. Daar wordt bekeken in hoeverre en welke ondersteuning nodig is. Via verschillende communicatiekanalen (o.a. folder met productoverzicht financiële hulpverlening) zijn zowel Capellenaren als de maatschappelijke partners geïnformeerd over de nieuwe toegangspoort voor hulp bij geldzorgen.

Versterking vroegsignalering

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Op grond van de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening per 1 januari 2021 wordt vroegsignalering een verplichte taak voor gemeenten. Dan moeten water-, gas/energiebedrijven, woningcorporaties en zorgverzekeraars verplicht betalingsachterstanden bij ons melden, zodat gerichte actie mogelijk is. Vooruitlopend daarop hebben we in de eerste helft van 2020 een vervolgstap gemaakt met het matchen van betalingsachterstanden van Capellenaren bij Havensteder, Evides, energieleveranciers en VGZ. Vanwege de coronacrisis is het helaas niet mogelijk om -volgens plan- bij elke match op huisbezoek te gaan. In plaats daarvan is telefonisch of per e-mail contact gelegd. Daarnaast wordt na elke gemelde betaalachterstand een brief aan betreffende inwoners gestuurd, met informatie over mogelijkheden om hulp te krijgen.

We zijn aangesloten bij het landelijk convenant vroegsignalering. Hierdoor krijgen we van meerdere partijen signaleren van betalingsachterstanden binnen en zijn mensen eerder in beeld bij de gemeente.

Wat willen we bereiken?

TV6.5 Snelle inburgering van statushouders.

Wat hebben we gedaan?

Voorbereiding nieuwe wet inburgering

Voorbereiding nieuwe wet inburgering: de huidige werkwijze rondom statushouders in overeenstemming te brengen met de vereisten van de nieuwe wet.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Door de colleges van Capelle, Krimpen en Zuidplas is een bestuursopdracht vastgesteld om een gezamenlijk Actieplan Veranderopgave Inburgering op te stellen, met ruimte voor 'couleur locale'. Het Actieplan is in concept gereed en op 21 september 2020 tijdens een thema-avond

gepresenteerd aan uw raad. In het Actieplan zijn de ervaringen verwerkt die zijn opgedaan met de Pilot Inburgering Nieuwe Stijl. De nieuwe Wet inburgering treedt 1 juli 2021 in werking.

Voortzetting pilot Inburgering Nieuw Stijl

Voortzetting pilot inburgering nieuwe stijl tot inwerkingtreding Wet inburgering.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

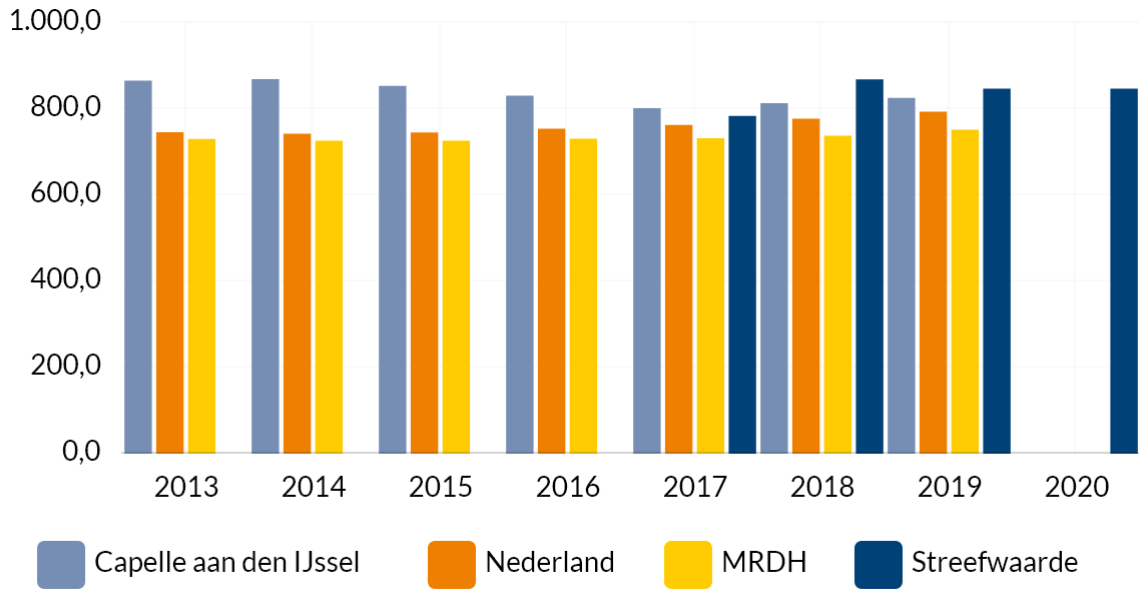
De Pilot Inburgering Nieuwe Stijl is verlengd tot 31 januari 2021. Daarna wordt de werkwijze toegepast bij de begeleiding van de zogenaamde ondertussengroep: de inburgeraars die nog onder het huidige wettelijke regime moeten inburgering. Deze groep wordt begeleid volgens de nieuwe Wet inburgering, die in 2022 in werking treedt. Met de ondertussengroep wordt een persoonlijk participatie- en integratieplan opgesteld, leidend tot een vier- tot vijfdaags programma gericht op taal, kennis van en meedoen aan de Capelse samenleving en opdoen van werkervaring.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Banen

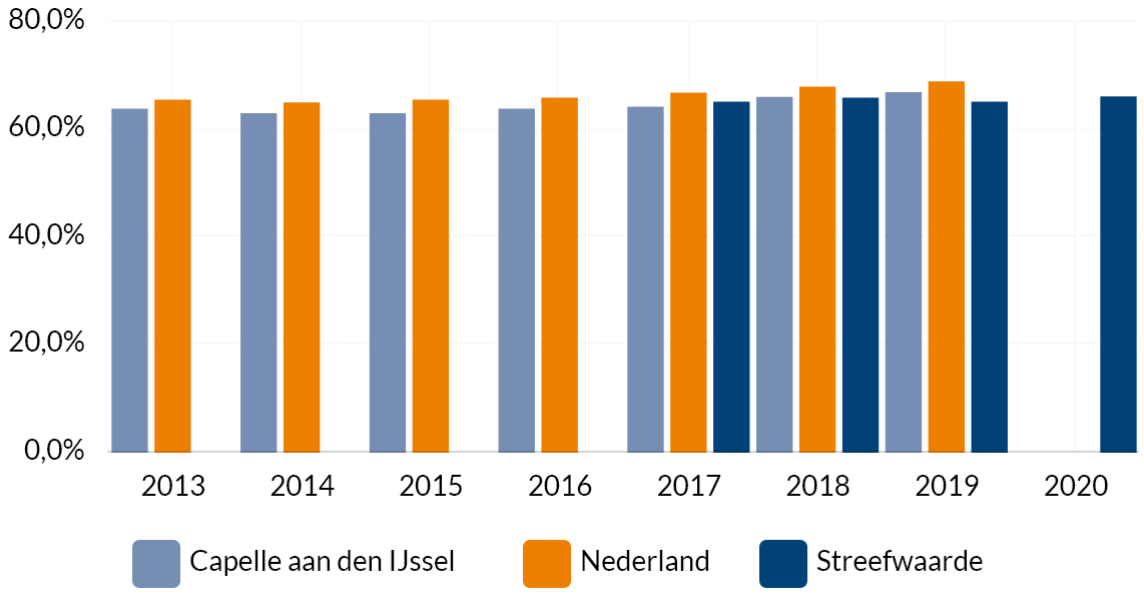
Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.



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

JS20 - Netto arbeidsparticipatie

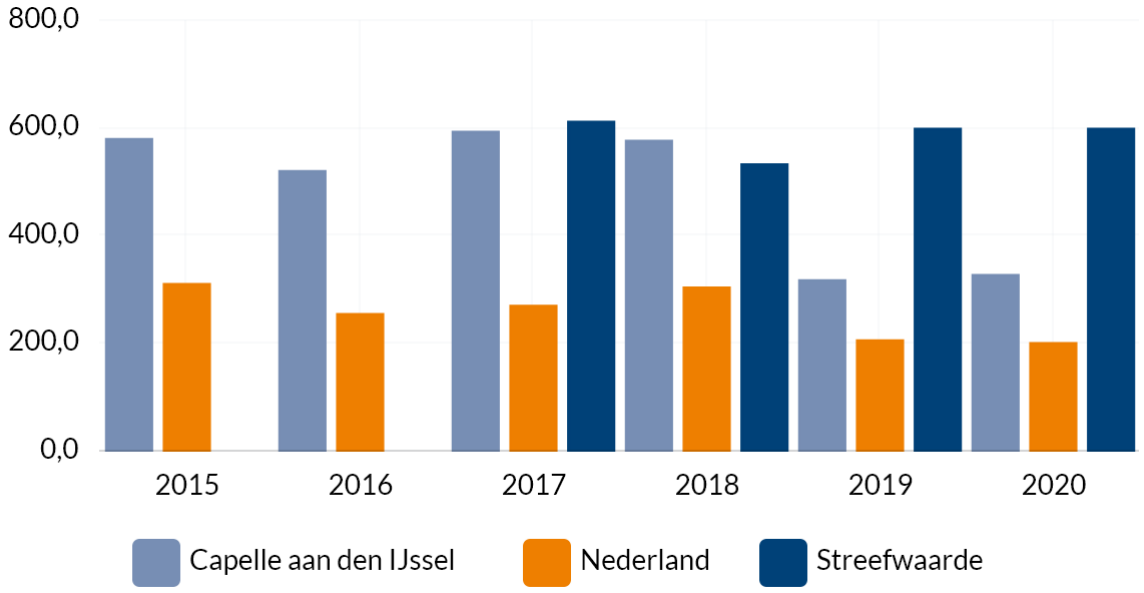
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

JS20 - Aantal re-integratievoorzieningen

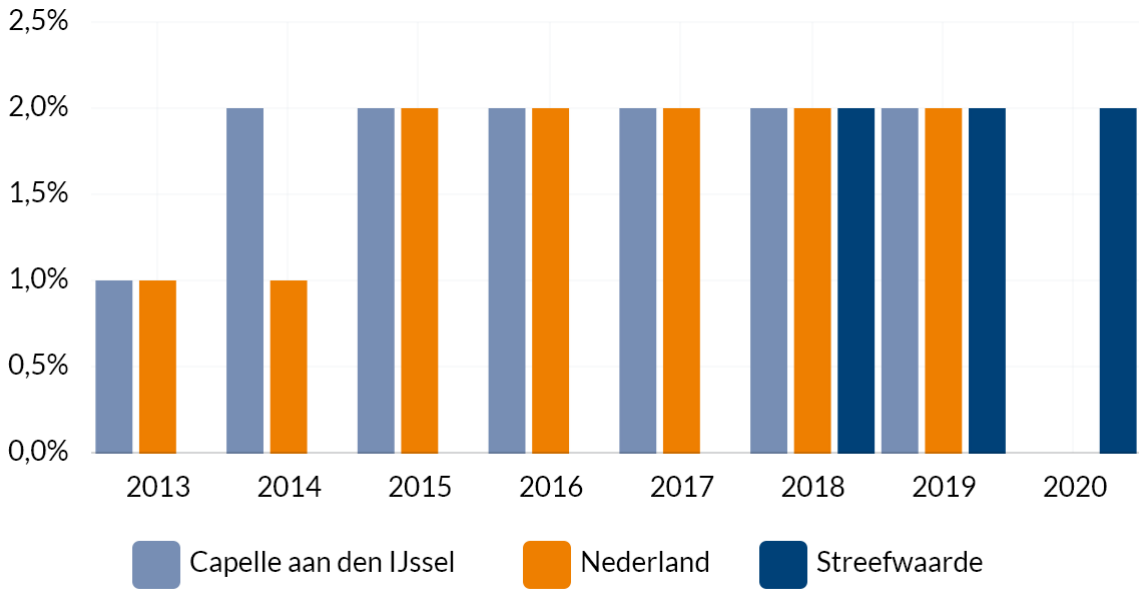
Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

JS20 - Jeugdwerkloosheid

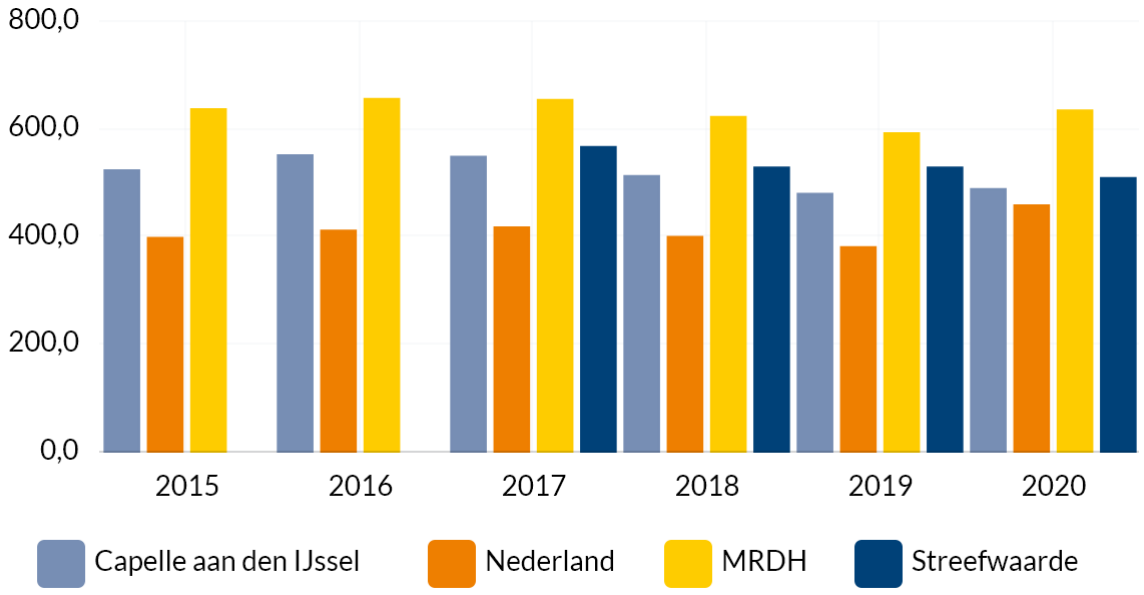
Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Waarden over 2020 staan nog niet op waarstaatjegemeente.nl. Op werk.nl kunt u meer informatie over arbeidsmarktinformatie bekijken.
Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

JS20 - Bijstandsuitkeringen

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

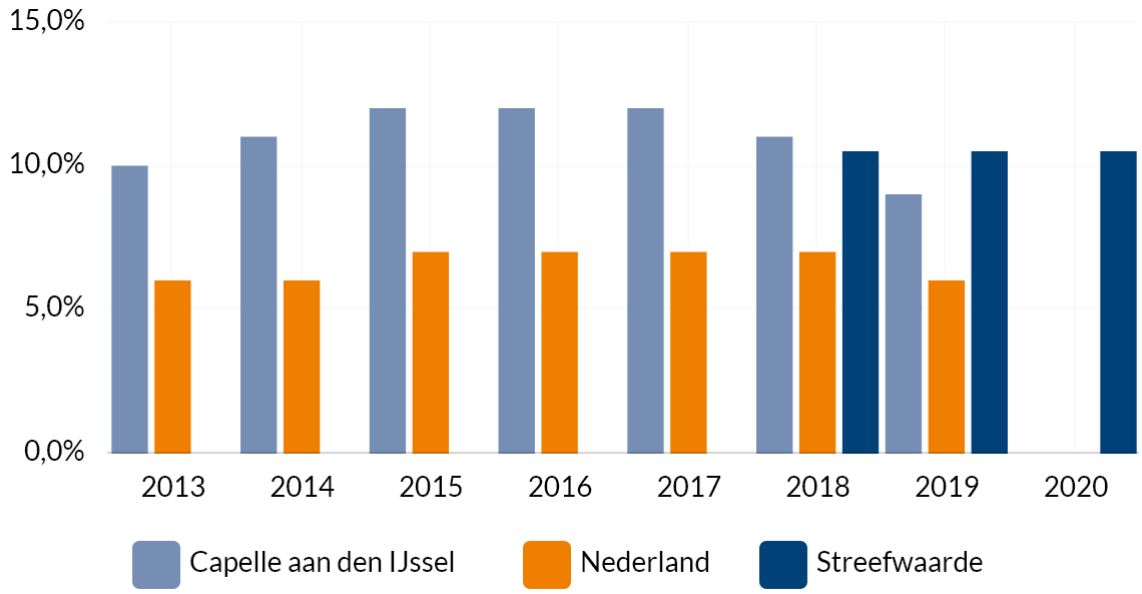


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

JS20 - Kinderen in uitkeringsgezin

Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering

ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
De waarden over 2020 staan nog niet op waarstaatjegemeente.nl. In de Armoedemonitor 2019 Capelle aan den IJssel (collegebrief 10 december 2019 nummer 2019/123) staat meer informatie over Armoede in Capelle aan den IJssel.
Eenheid: %.



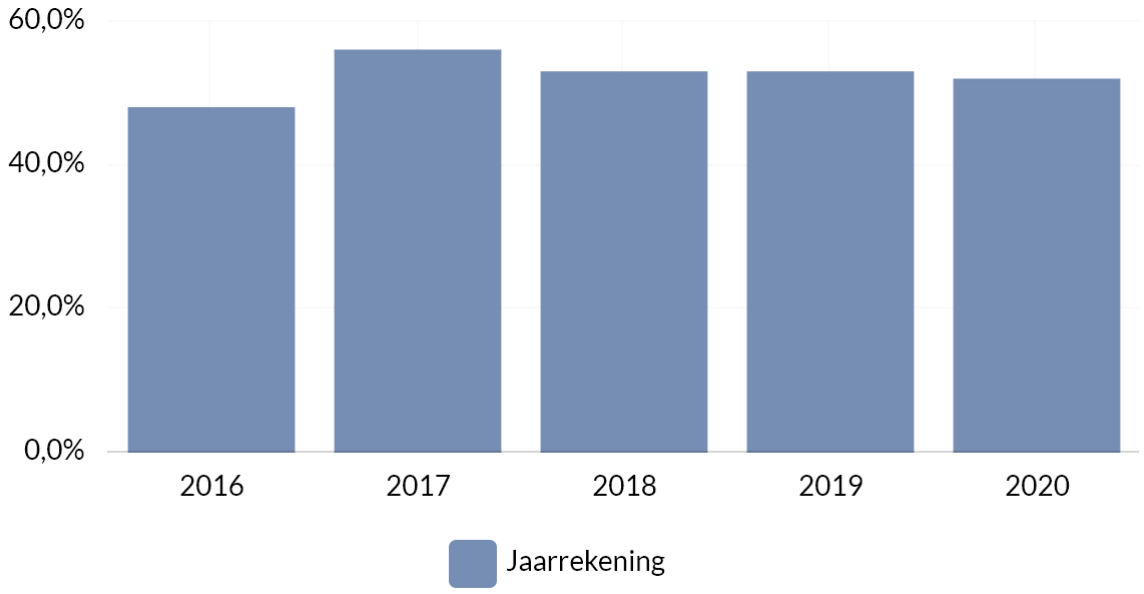
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS-jeugd)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Afwijzing aanvragen uitkering door aanscherping poortwachterfunctie

Geen vooraf ingestelde streefwaarde.
Eenheid: %.



Bron: managementrapportages

JS20 - Terugvordering en besparing op uitkeringslasten in euro's

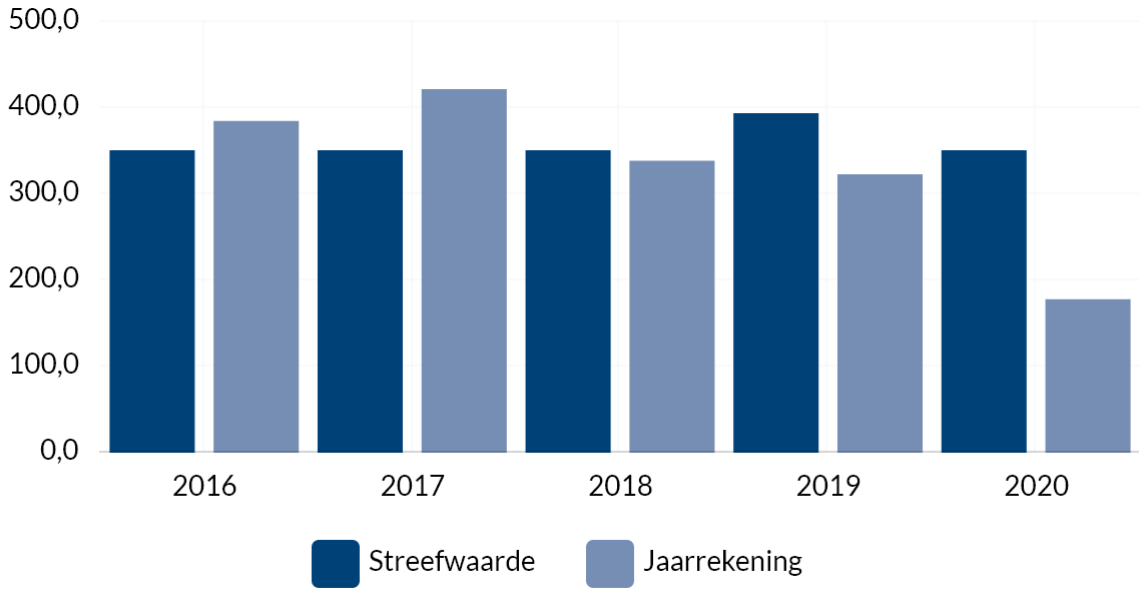
Opsporing uitkeringsfraude. De gegevens zijn jaarlijks bij de jaarstukken beschikbaar.
Eenheid: mln. (€).



Bron: managementrapportages

JS20 - Aantal bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

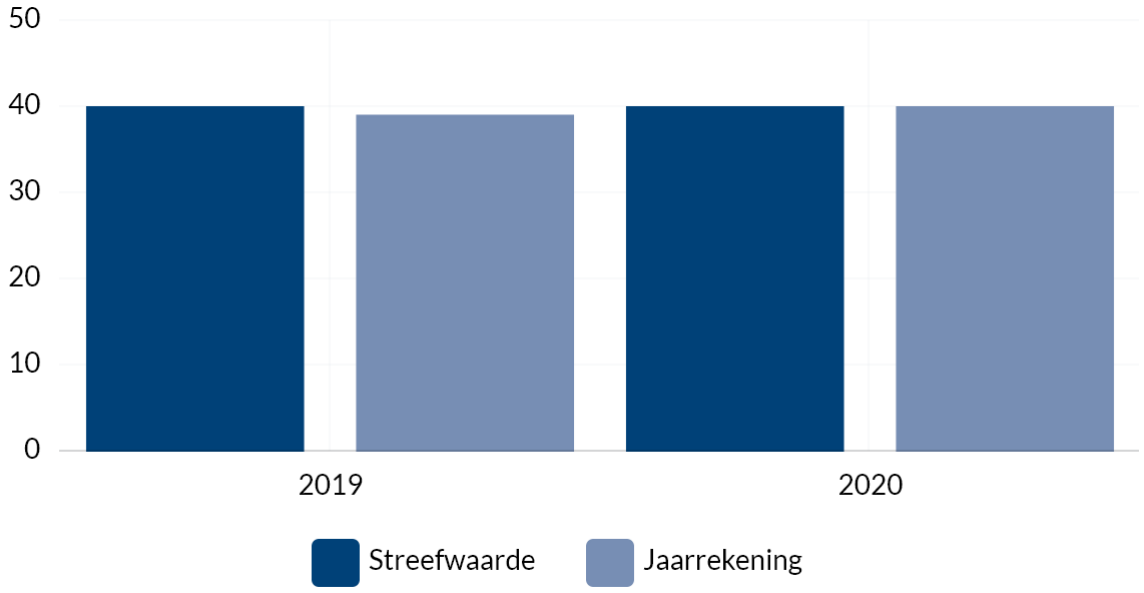
Alle (deeltijd) uitstroom teruggerekend naar volledige uitstroom.
Eenheid: FTE.



Bron: managementrapportages

JS20 - Aantal participatietrajecten statushouders

Eenheid: stuks.



Bron: managementrapportages

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.3 Inkomensregeling

- Actieplan schulden aanpakken in Capelle (BBV 87442 oktober 2019);
- Beleidskader aanpak Armoede en schulden 2017-2020 (BBV 860632 maart 2017);
- Meerjarenbeleidskader werk en inkomen 2017-2020 “Meedoen op maat” (BBV 831704 december 2016).

Taakvelden 6.4 Begeleide participatie

- Re-integratieverordening Participatiewet en IOAW-IOAZ 2017 (BBV 858973 maart 2017);
- Verordening loonkostensubsidie Participatiewet 2017 gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 858972 maart 2017);
- Meerjarenbeleidskader Werk en inkomen 2017-2020 “Meedoen op maat” (BBV 831704 december 2016);
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive Capelle aan den IJssel 2013 (BBV 602243 december 2014);
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wsw Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 741913 januari 2016).

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Verordening Individuele studietoeslag Participatiewet Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1077894 april 2019);
- Verordening Adviesraad Sociaal Domein Capelle aan den IJssel 2018 (BBV 943146 november 2017);
- Re-integratieverordening Participatiewet en IOAW/IOAZ 2017 gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 858973 maart 2017);
- Verordening Individuele inkomenstoeslag Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 601399 december 2014);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (BBV 603134 december 2014);
- Afstemmingsverordening Participatiewet (BBV 600697 december 2014);
- Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2021 (BBV 348649, 15 december 2020);
- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2020 (BBV 102805 december 2019).

Taakveld 6.3 t/m 6.5

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

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke Regeling Promen

Maatschappelijke effecten	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie.
Doelstelling voor programma	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidshandicap met een Wsw-indicatie, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid en het bieden van re-integratietrajecten, beschut werk en garantiebanen in het kader van de Participatiewet.

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

Maatschappelijke effecten	De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.
Doelstelling voor programma	Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).

Stichting Capelle Werkt

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

Ontwikkelingen

Impact Corona:

Lichte stijging bijstandsbestand

Mede door de coronacrisis zagen we vanaf maart 2020 een stijging van het bijstandsbestand. Deze stijging stabiliseerde in het derde kwartaal en liep weer iets terug. Eind 2020 zijn we uitgekomen op een lichte stijging van het bijstandsbestand, van 2,4%. Dit betekent dat Capelle eind 2020 een aantal bijstandsuitkeringen van 1.851 telde, een stijging van 44 uitkeringen. Hiermee bleef Capelle onder de gemiddelde landelijke stijging van 2,8%. De stijging is veroorzaakt door een iets hogere instroom en een halvering van de uitstroom. Belangrijkste reden voor de instroom is het verlies van banen, het ontbreken van WW-rechten waardoor mensen direct instromen in de bijstand. En het beëindigen van een voorliggende voorziening, zoals de WW. De halvering van de uitstroom is voornamelijk gelegen in de maatregelen in verband met corona. Hierdoor verloren mensen hun baan en waren er minder vacatures in bepaalde sectoren die stil kwamen te liggen.

Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo)

De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo) werd in 2020 ingesteld. De Tozo is een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Tevens is het mogelijk om een lening voor bedrijfskapitaal te krijgen. Om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen. Deze regeling is in maart 2020 gestart met Tozo 1 en loopt in fases op tot Tozo 4, doorlopend tot juli 2021. Tot 31 december 2020 hebben 1.685 Capelse zelfstandig ondernemers gebruik gemaakt van de Tozo. Het aantal aanvragen is vanaf Tozo 1 naar Tozo 3 sterk gedaald. Daarnaast was er op 31 december 2020, 182 keer gebruik gemaakt van een lening voor bedrijfskapitaal. Gemeenten worden volledig financieel gecompenseerd voor de uitkeringskosten en uitvoeringskosten in het kader van de Tozo. Gemeenten ontvingen de benodigde middelen via een nieuwe specifieke uitkering. Dit verliep in, tot begin 2021, zeven tranches. Mogelijk volgen er nog meer, dat is nog niet bekend. Bij de Voorjaarsnota 2021 maken we de balans op en komen we hierop terug.

Begrotingswijziging Promen 2020

Aan Promen is een bedrag beschikbaar gesteld van 438 waarvan 281 voor de dekking van het verwachte negatieve resultaat over 2020 en 157 als bijdrage in de kosten voor de noodzakelijke aanpassingen van de luchtbehandelingssystemen (BBV 326051).

Toename schuldenproblematiek

Landelijk wordt aangenomen dat de schuldenproblematiek door de coronacrises met 30% zal toenemen. We verwachten dat deze toename in een tijdspanne gerealiseerd zal worden. Uitgaande van het huidige budget voor de brede schuldenaanpak betekent dat er een extra investering. Het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld: 54 in 2020 en 111 in 2021.

Ontwikkelingen:

Nieuwe Wet inburgering met half jaar uitgesteld

De datum van inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering is uitgesteld van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022.

Wat heeft het gekost?

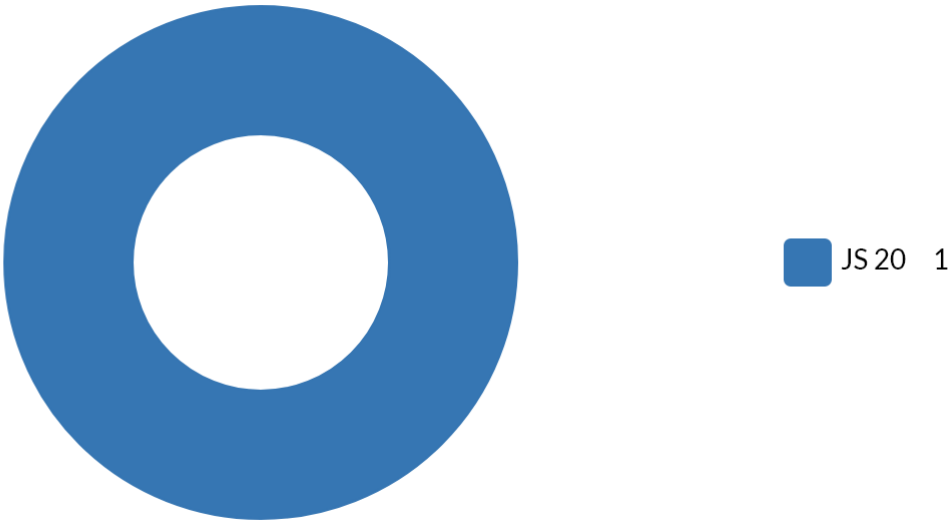
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N54.003	N6.351	N60.354	N60.669	N315
Baten	V33.217	V9.782	V42.999	V44.730	V1.731
Saldo van baten en lasten	**N20.786**	**V3.431**	**N17.355**	**N15.939**	**V1.416**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V189	N0	V189	V225	V36
Reserve eenmalige uitgaven	V213	N238	N25	N25	N0
Totaal mutaties reserves	**V402**	**N238**	**V164**	**V200**	**V36**
Resultaat	**N20.384**	**V3.193**	**N17.191**	**N15.739**	**V1.452**

Grafiek baten en lasten

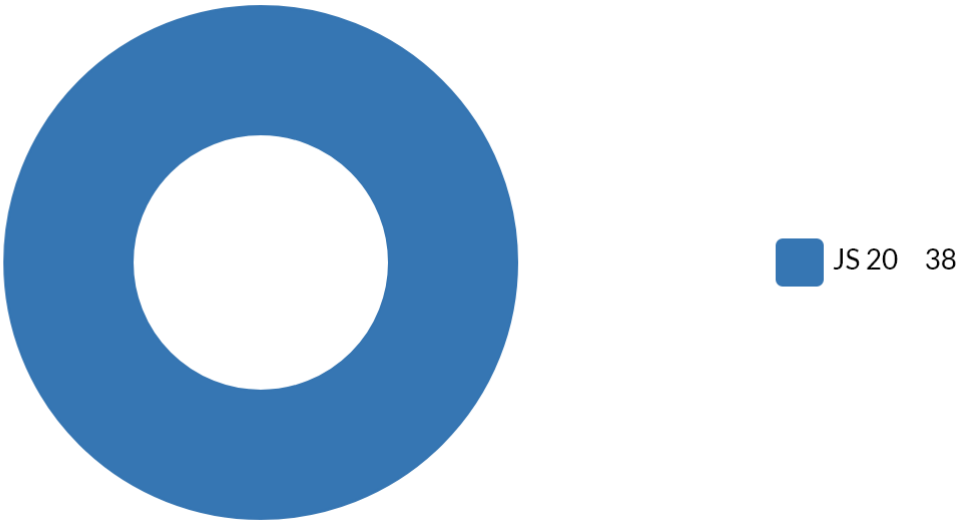
JS20 - Baten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



6.3 Inkomensregelingen



6.4 Begeleide participatie



6.5 Arbeidsparticipatie

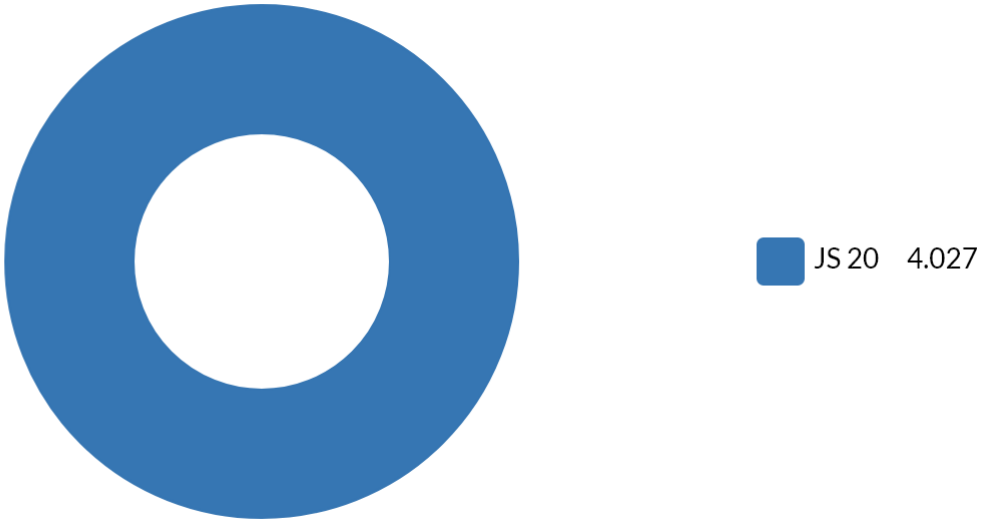
JS20 - Lasten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



6.3 Inkomensregelingen



6.4 Begeleide participatie



6.5 Arbeidsparticipatie

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hogere lasten en baten TOZO: 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud (zie baten)	N1.209		N1.209		N1.209
2. Minder trajecten begeleide participatie als gevolg van corona (zie baten)	V322		V322		V322
3. Lagere lasten Bijzondere Bijstand, het beroep hierop en het aantal verstrekkingen is in 2020 met ca. 15% gedaald t.o.v. 2019, zie baten	V199		V199		V199
4. Voordelig jaarrekeningresultaat 2020 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V189		V189		V189
5. Resultaatbestemming Promen Jaarrekening 2020, aandeel Capelle	V177		V177		V177

6. Storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken voor de voorschotten die voor 22 april 2020 in het kader van de TOZO-regeling zijn verstrekt. Een aandeel van 30% van de storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken is als een vordering op het Rijk op de balans opgenomen.	N155		N155		N155
7. Lagere lasten uitkeringen, incl. loonkostensubsidie beschut werk (zie baten)	V145		V145		V145
8. Niet voldoende kandidaten om aan te melden bij Stichting Capelle Werkt, waardoor onderbesteding budget	V77		V77		V77
9. Minder kwijtschelding afvalstoffenheffing en rioolrechten	V58		V58		V58
10. Promen, hogere bijdrage Wsw budget 2020 (jaarrekening 2020) incidenteel	N43		N43		N43
11. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N34		N34	V34	N0
12. Overige verschillen	N41		N41	V2	N39
Subtotaal	**N315**	**N0**	**N315**	**V36**	**N279**
Baten					
1. Hogere lasten en baten TOZO: 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud (zie lasten)		V1.209	V1.209		V1.209
2. Lager in begroting opgenomen baten uitkeringen, incl. loonkostensubsidie, een voorstel is opgenomen bij de VJN 2021		V430	V430		V430
3. Incidentele vrijval voorschotten van het declaratiedeel van de BBZ jaren 2017-2019, gebaseerd op de lasten en baten financiële verantwoording SiSa.		V128	V128		V128
4. Lagere baten Bijzondere Bijstand, het beroep hierop en het aantal verstrekkingen is in 2020 met ca. 15% gedaald t.o.v. 2019		N45	N45		N45
5. Minder trajecten begeleide participatie als gevolg van corona (zie lasten)		N27	N27		N27
6. Overige verschillen		V36	V36		V36
Subtotaal	**N0**	**V1.731**	**V1.731**	**N0**	**V1.731**
Totaal	**N315**	**V1.731**	**V1.416**	**V36**	**V1.452**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr.1 en 6. en Baten Nr.1. TOZO
Tot en met de Najaarsnota 2020 zijn de voorschotten aangeraamd met daar tegenover lasten die vooralsnog gelijk zijn aan de verstrekte voorschotten in de 5e tranche. De laatste tranche van 2020 was de 6e van € 1,1 miljoen. Het voordelig saldo 2020, € 163.073 wordt, naar verwachting, in 2021 verrekend. Door dit saldo als nog te betalen op te nemen is het saldo over 2020 nihil. Voor de voorschotten die verstrekt zijn voor 22 april 2020 is een voorziening opgenomen van € 222.541

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Implementatie samenwerking begeleiding bijstand naar werk (VJN2018 6.4.11); dekking reserve eenmalige uitgaven	V213		V213	V213	N213		N213	N203
Budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN2019 6.9); overhevling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V30	V30	V30		N30	N30	N0
Overheveling budget Pilot Schuldenfonds Jongeren (NJN2019 6.17); overheveling budget naar		V75	V75	V75		N75	N75	N27

2020 via reserve eenmalige uitgaven								
Vrijval deel budget Brede Schuldenaanpak (NJN2020 6B.14)			N0			V71	V71	V71
Lager aantal werknemers Promen (VJN2020 6B.1), terugbetaling van Promen			N0			V85	V85	V85
NJN 2019 6.4.11 Concept Ondernemingsplan 2020 Promen					N0	V273	V273	V407
Nadelig Saldo Promen Corona t.b.v. luchtbehandelingssystee m (NJN 2020 6B.11)						N438	N438	N438
Coronacris: Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO; VJN2020 6B.2/NJN2020 6B.7)		V8.694	V8.694	V9.902		N8.694	N8.694	N9.902
Implementatie Toekomstverkenning Stichting CapelleWerkt (VJN2020 6B.3)			N0			N115	N115	N133
Overhevelen budget toekomstverkenning en overname beheer en exploitiatie pand Stationsplein 20 (NJN2020 6B.12); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige utigaven		N75	N75	N75	N0	V75	V75	V75
GR Ijsselgemeenten, fte inzet Frequent Intensief Persoonlijk en arbeidsbemiddeling statushouders (VJN2020 6B.4)			N0			N98	N98	N98
Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN2019 6.10); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V50		N50	N50	N0
Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN2020 6B.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	N0
Jeugdfonds Sport & Cultuur (NJN2020 6B.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N110	N110	N110	N335	V110	N225	N234
Meicirculaire - Maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige statushouders (NJN2020 6B.2)			N0			N56	N56	N56

Meicirculaire - Invoering Wet Inburgering (NJN2020 6B.3)			N0			N67	N67	N67
Meiciculaire - Pilot Financieel Ontzorgen (NJN2020 6B.5)			N0			N125	N125	N85
Overhevel en ombuigen deel budget 2020 MKB werkoffensief (NJN2020 6B.8); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N158	N158	N158	N213	V158	N55	N45
CapelleWerkt compensatie meerkosten en inkomstenderving Corona (NJN 2020 6B.10)			N0			N90	N90	N72
6. Extra Voedselbank Corona (NJN 2020 0.12)			N0			N5	N5	N5
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V189		V189	V225			N0	
Totaal	**V402**	**V8.456**	**V8.858**	**V10.102**	**N761**	**N9.021**	**N9.782**	**N10.727**
Gesaldeerd					N359	N565	N924	N625

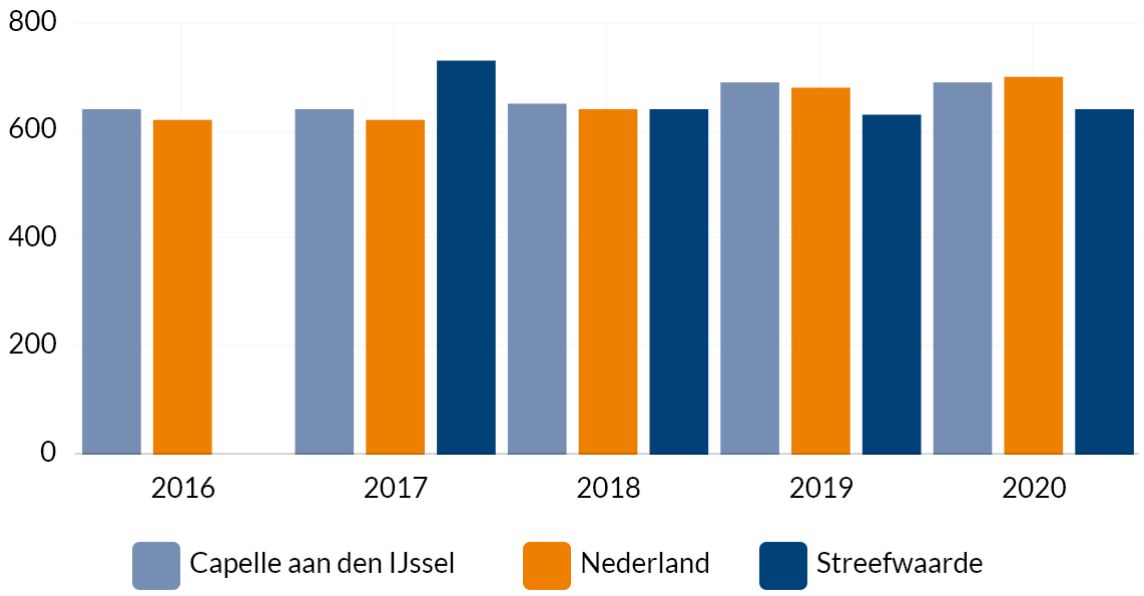
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement

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



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

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

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

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 “Zorg op maat met elkaar, voor elkaar” (BBV 833848 december 2016);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019).

Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen voor dit deelprogramma.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Huisbezoeken
Als gevolg van het coronavirus heeft het Wmo- loket sinds de inwerkingtreding van de RIVM-maatregelen digitaal gewerkt. Het zogenoemde keukentafelgesprek met de Capellenaar vindt telefonisch plaats. Huisbezoeken hebben in 2020 alleen in uitzonderlijke situaties plaatsgevonden.

Deze werkwijze blijft gehanteerd totdat RIVM- maatregelen het weer toelaten. In 2020 is zichtbaar geworden dat het proces van aanvraag tot besluitvorming bij uitzonderlijk- of complexe aanvragen langer dan gemiddeld in beslag heeft genomen.

Wmo- aanvragen
Ondanks de coronamaatregelen laten het aantal Wmo- meldingen en overige aanvragen een stabiel beeld zien ten opzichte van 2019. In de maanden juli, augustus en september 2020 is een piek geweest in de ontvangst van meldingen en aanvragen, waardoor de wettelijke afhandelingsduur in gedrang kwam. Inzet van externe inhuur aan Wmo- consulenten is noodzakelijk geweest om de wettelijke afhandelingstermijn te kunnen behalen en de Capellenaren tijdig van ondersteuning te voorzien. De wettelijke afhandelingstermijn wordt momenteel gehaald.

Financiële tegemoetkoming omzetderving zorgaanbieders en vergoeding meerkosten
2020 heeft in het teken gestaan van het coronavirus. Het coronavirus en de maatregelen om de verspreiding zoveel mogelijk te beperken heeft gemaakt dat de gecontracteerde zorgaanbieders of leveranciers niet of in beperkte mate in staat zijn geweest de reguliere Wmo- diensten aan te bieden. De VNG heeft opgeroepen zorg te dragen voor het bieden van continuïteitsbijdragen ter voorkoming dat zorgaanbieders in financiële problemen dreigden te geraken. Capelle heeft aan de oproep gehoor gegeven en voor de periode van 1 maart tot 1 augustus 2020 continuïteitsbijdragen uitgekeerd, wanneer hiertoe een noodzaak was (BBV201469).
De uitvoer van de Wmo- ondersteuning door de zorgaanbieder diende in 2020 plaats te vinden met inachtneming van de RIVM- maatregelen. Het werken vindt zodoende dan ook op een andere wijze plaats, denk hierbij aan het werken met beschermingsmaterialen etc. De Wmo- zorgaanbieder heeft dan ook meerkosten gemaakt vanwege het werken met inachtneming van de RIVM- maatregelen. Het verzoek van de VNG en het Rijk aan gemeenten was om deze meerkosten te vergoeden aan de aanbieder. De regeling houdt in dat zorgaanbieders gedurende een periode van 1 maart 2020 tot 1 januari 2021 de meerkosten bij gemeentes kunnen voorleggen en declareren. Dit onder bepaalde voorwaarden (BBV 291797). Nagenoeg alle aanbieders hebben inmiddels de meerkosten inzichtelijk gemaakt en doorgestuurd naar de gemeente. Per aanbieder is beoordeeld welke ingediende meerkosten voor vergoeding in aanmerking komt.

Overige ontwikkelingen:
Kostenontwikkeling Wmo
In de collegebrief (2020/096) van 21 juli 2020 hebben wij u over de verwachte financiële - uitgaven inzake de Wmo voor de komende jaren geïnformeerd. Feit is dat de Wmo- uitgaven de afgelopen jaren fors zijn gestegen. Hoe deze trend zich in de toekomst ontwikkelt en in welke mate is, gelet op de openeinde regeling en de vrije toegang tot het indienen van een Wmo-melding, niet te voorspellen. Ook speelt de toekomstige wet- en regelgeving hierin een belangrijke rol. Een voorbeeld hierbij is de invoering van de reële kostprijs (AmvB) en het abonnementstarief. Beiden hebben een kostenverhogend effect teweeggebracht. Rekening houdend met de demografische ontwikkelingen (verdere vergrijzing) en de verschuiving naar het meer inzetten van zwaardere vormen van ondersteuning (verhouding indicaties HO- licht naar HO- midden) om het zelfstandig thuis blijven wonen mogelijk te maken, toepassen van de reëel kostprijs (AMvB) en ook toepassen van de uitspraak resultaatgericht indiceren/financieren van de CRvB maakt dat de kosten ook de komende jaren zullen blijven stijgen. De stijgende Wmo-uitgave zijn gelet op de ontwikkelingen binnen het sociale domein in de paragraaf “Weerstandvermogen en risicobeheersing” opgenomen en nadere toegelicht.

Abonnementstarief 2020
Sinds 2019 is het abonnementstarief in de Wmo definitief van kracht. Wat betekent dat een gebruiker van Wmo- diensten een maximale eigen bijdrage van €19,- per maand krijgt opgelegd. De eigen bijdrage is sinds 2019 niet langer inkomensafhankelijk. De invoering van een het abonnementstarief, is één van de maatregelen van het kabinet om de stapeling van eigen betalingen voor zorg en ondersteuning te beperken. Voorzien werd dat dit lage vaste eigen bijdrage-tarief voor een aanzuigende werking zou zorgen, namelijk lagere inkomsten voor gemeenten nu het abonnementstarief niet meer inkomensafhankelijk is. Effect is ook stijging in de kosten nu een groter beroep wordt gedaan op de huishoudelijke ondersteuning. In 2020 is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de aanlevering van de eigen bijdrage aan het Centraal Administratiekantoor (CAK). Het CAK heeft hiervoor een nieuw ICT- systeem in het leven geroepen. Het systeem was bij de start niet operationeel, met als gevolg dat het CAK bij de start vanaf 2020 geen rekeningen naar de Capellenaar heeft kunnen opsturen. De gemeente heeft zodoende niet tijdig de eigen bijdrage van gebruikers ontvangen. Tevens heeft het Rijk besloten om de eigen bijdrage over maanden april en

mei 2020 in zijn geheel kwijt te schelden. Het Rijk en de VNG zijn momenteel nog in gesprek over compensatie voor deze gederfde inkomsten van gemeenten.

De minister heeft meerdere malen aangegeven aandacht te hebben voor het negatieve financiële effect voor gemeenten door de invoering van het abonnementstarief. In de verschenen tweede monitorrapportage concludeert hij dat de gestelde doelen van het abonnementstarief worden gehaald, te weten:

- Stapeling van kosten voor ouderen, chronisch zieken en gehandicapten zijn verminderd;
- Minder (ongewenste) zorgmijding, doordat het abonnementstarief voor veel mensen een verlaging betekent van de eigen bijdrage in de kosten van Wmo- voorzieningen;
- Minder bureaucratie en minder kans op fouten doordat de systematiek sterk wordt vereenvoudigd en als gevolg daarvan lagere uitvoeringskosten door inner het Centraal Administratiekantoor;
- Meer transparantie aan de voorkant: cliënten weten vooraf waar zij aan toe zijn.

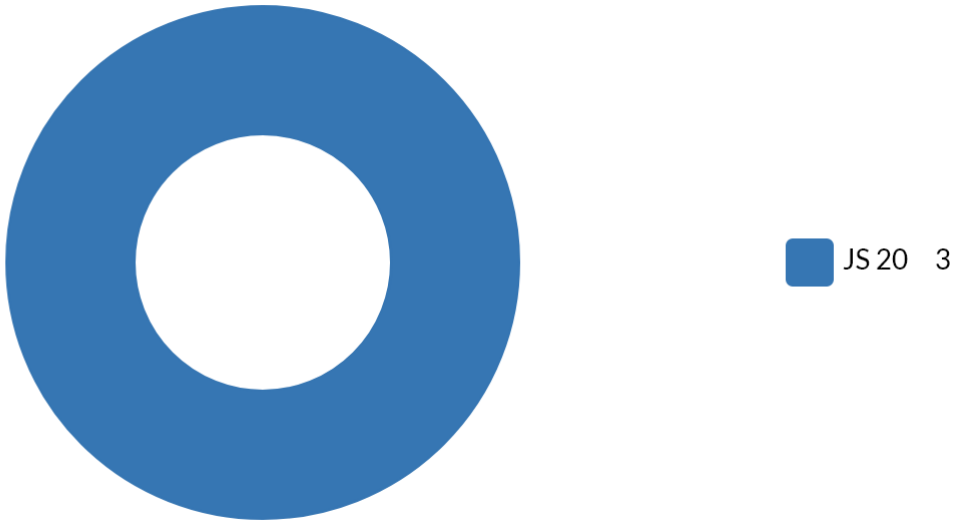
De monitor laat zien dat het beroep op de Wmo stijgt. Met name het beroep op huishoudelijke ondersteuning is toegenomen (landelijk 16 procent). Ook in Capelle is een toename op het gebied van huishoudelijke ondersteuning zichtbaar. Het Rijk is niet van plan om gemeenten volledig financieel te compenseren voor de extra kosten van de invoering van het abonnementstarief. De VNG adviseert de gemeenten om bepaalde beheersmaatregelen te nemen. Deze beheersmaatregelen zouden ervoor moeten zorgen dat de ondersteuning geboden wordt aan diegene voor wie het nodig is en dat Capellenaren met meer financiële draagkracht minder snel aanspraak maken op huishoudelijke ondersteuning. De gemeente is zich momenteel aan het beraden op de mogelijkheid van het toepassen van de door de VNG voorgestelde beheersmaatregelen.

Wat heeft het gekost?

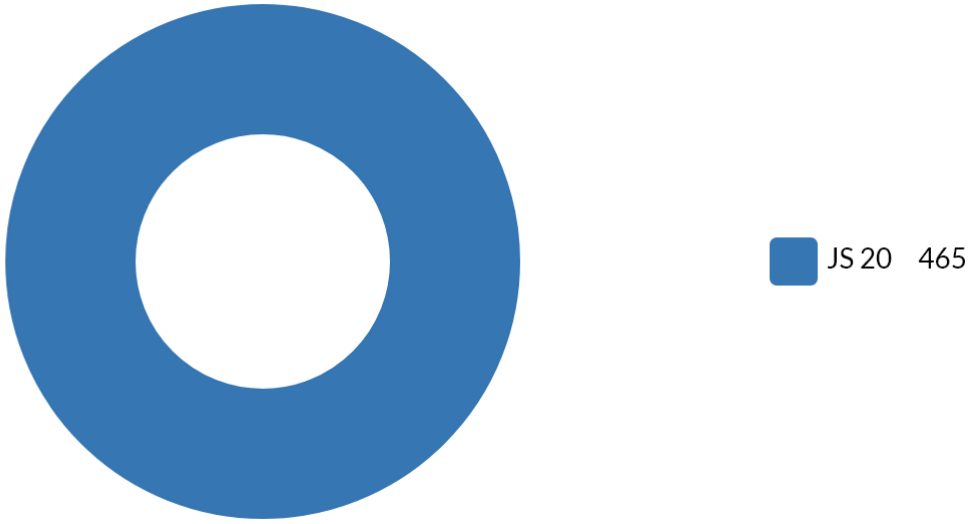
Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N14.411	N1.225	N15.636	N16.060	N424
Baten	V463	V127	V590	V468	N122
Saldo van baten en lasten	**N13.948**	**N1.098**	**N15.046**	**N15.592**	**N546**
Mutaties reserves:					
Sociaal Noodfonds	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	N52	N10	N62	V108	V170
Totaal mutaties reserves	**N52**	**N10**	**N62**	**V107**	**V169**
Resultaat	**N14.000**	**N1.108**	**N15.108**	**N15.485**	**N377**

Grafiek baten en lasten

JS20 - Baten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)



6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

JS20 - Lasten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)



6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders	N600		N600		N600
2. Lager collectief vervoer, levering vervoer in verband met corona niet altijd mogelijk geweest (zie baten)	V532		V532		V532
3. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning	N317		N317		N317
4. Lagere kosten begeleiding, levering zorg i.v.m. corona niet altijd mogelijk geweest	V251		V251		V251
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N170		N170	V170	N0

6. Hogere uitgaven onderhoud en reparatie rolstoelen/scootmobielen door minder gunstige prijsafspraken vanwege faillissement Hulpmiddelencentrum	N133		N133		N133
7. Overige verschillen	V13		V13	N1	V12
Subtotaal	**N424**	**N0**	**N424**	**V169**	**N255**
Baten					
1. Lagere eigen bijdrage CAK		N97	N97		N97
2. Lager collectief vervoer, minder aanvragen door corona (zie lasten)		N28	N28		N28
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering			N0		N0
4. Overige verschillen		V3	V3		V3
Subtotaal	**N0**	**N122**	**N122**	**N0**	**N122**
Totaal	**N424**	**N122**	**N546**	**V169**	**N377**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders
De zorgaanbieders hebben declaraties in kunnen dienen voor meerkosten en voor voortzetting van de financiering van de omzet (continuïteitsbijdrage). In 2020 is 70K aan meerkosten gedeclareerd en 530K aan continuïteitsbijdrage.

Lasten Nr. 3. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning
Meer aanvragen door verlagen abonnementstarief, vergrijzing en verschuiving naar het meer inzetten van zwaardere vormen van ondersteuning.

Lasten Nr. 4. Nacalculatie bedrijfsvoering
In het laatste kwartaal 2020 heeft inhuur plaatsgevonden vanwege de hoge werkvoorraad en het, zonder inhuur, niet kunnen voldoen aan de wettelijke norm.

Baten Nr. 1. Lagere eigen bijdrage CAK
In de maanden april en mei is er een landelijke vrijstelling geweest in verband met corona. Verder zijn nog niet alle eigen bijdragen 2020 opgelegd en geïnt.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N52	N10	N62	V108			N0	
Totaal	**N52**	**N10**	**N62**	**V108**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Gesaldeerd					N52	N10	N62	V108

Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De jeugdgezondheidszorg en (toegang tot) jeugdhulp is geregeld via een Dienstverleningsovereenkomst met het CJG. De jaarrekening, het jaarverslag 2019 en de begroting 2021 van het CJG zijn goedgekeurd. Besluitvorming over het jaarverslag 2020 en de begroting 2022 vindt plaats in het vierde kwartaal 2021. Het gebruik van lokale ingekochte jeugdhulp blijft structureel hoog. We werken aan de implementateren van het lokaal organiseren en inkopen van onderdelen van regionaal ingekochte specialistische jeugdhulp in 2021.

De inkoop van specialistische jeugdhulp gebeurt in regionaal verband (GRJR). De jaarrekening 2020 en de begroting 2021 van de GRJR zijn vastgesteld. Gemeenteraden, colleges en gemeentesecretarissen hebben medio 2020 zorgen geuit over het functioneren en toekomstbestendigheid GJRJ. Een aantal verbetertrajecten is opgestart.

Wat willen we bereiken?

TV6.72 Bestrijden huiselijk geweld, ouderen- en kindermishandeling.

Wat hebben we gedaan?

Stimuleren samenwerking om huiselijk geweld en kindermishandeling effectief aan te pakken

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

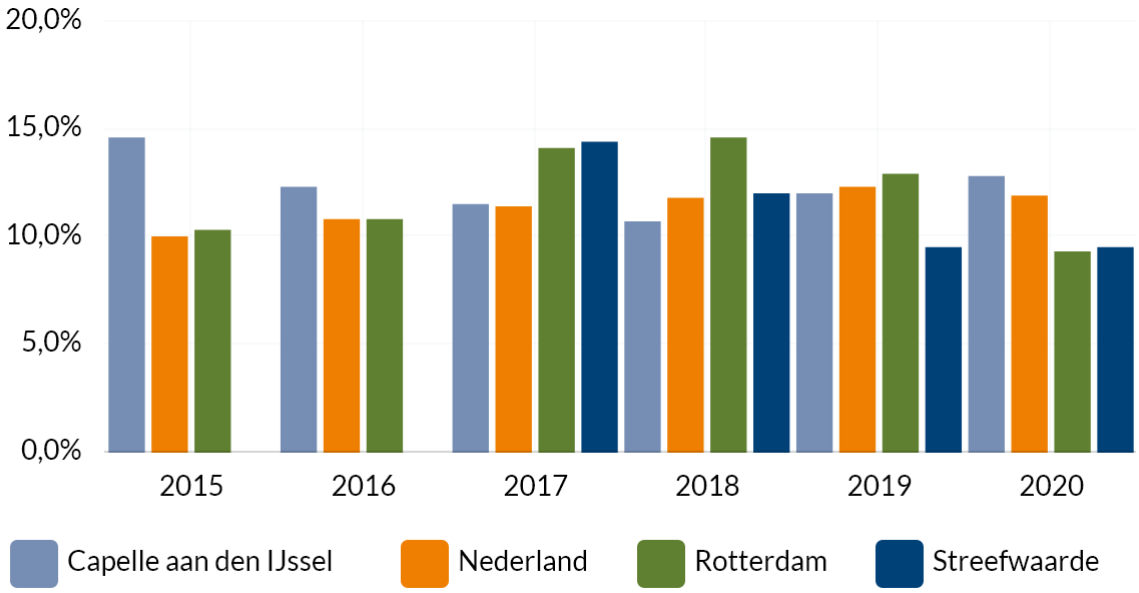
Onder begeleiding van een regionale projectleider, is een nieuwe regionale visie en een regionaal actieplan huiselijk geweld en kindermishandeling opgesteld. Een onderdeel van de regiovisie is een 0-meting naar de stand van zaken van het lokale veld. De resultaten hiervan bieden aanknopingspunten voor verbeteringen op lokale en regionale schaal. In de regio is dit onderwerp van gesprek met de centrumgemeente en er wordt een gezamenlijk verbeterplan gemaakt. Voor onze lokale uitvoering betekent het aansluiting op onze doorontwikkeling. van het reeds bestaande sterke netwerk. Op het gebied van stalking loopt op dit moment een training.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Jongeren met jeugdhulp

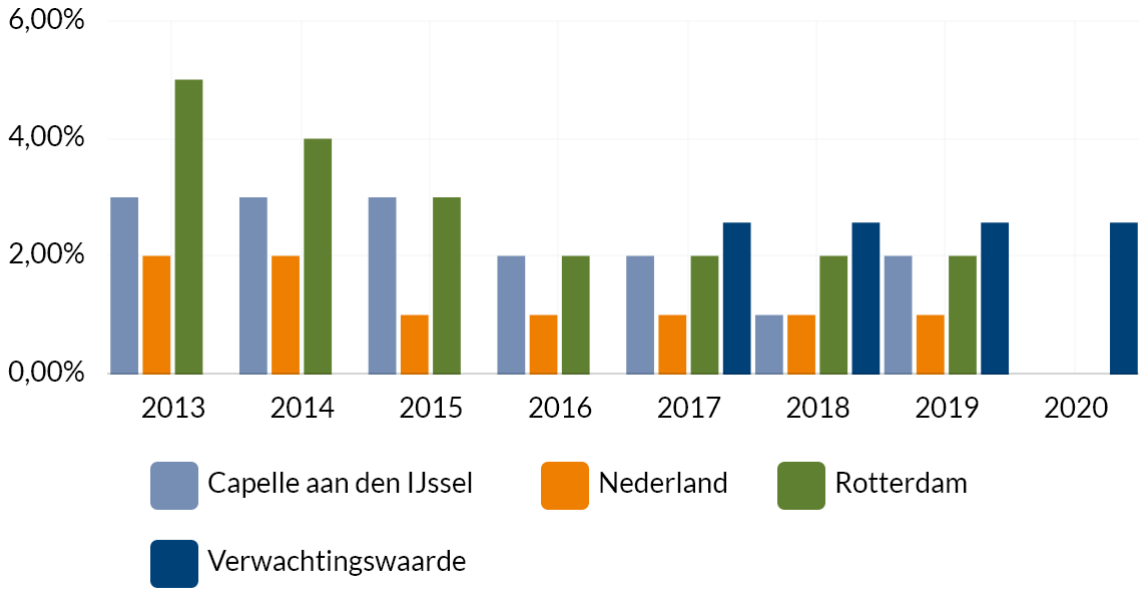
Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

JS20 - Jongeren met delict voor rechter

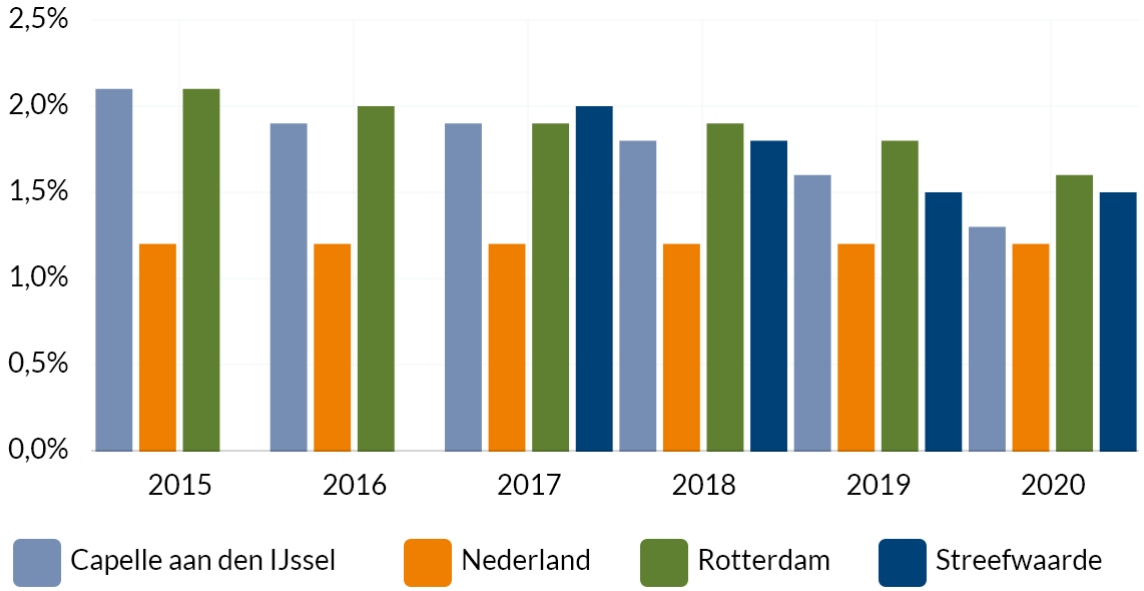
Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
2019 is het meest recente cijfer op waarstaatjegemeente.nl. In het jaarrapport landelijke jeugdmonitor 2019 kunt u meer informatie over jeugd en veiligheid bekijken.
De term "streefwaarde" is aangepast in "verwachtingswaarde". Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

JS20 - Jongeren met jeugdbescherming

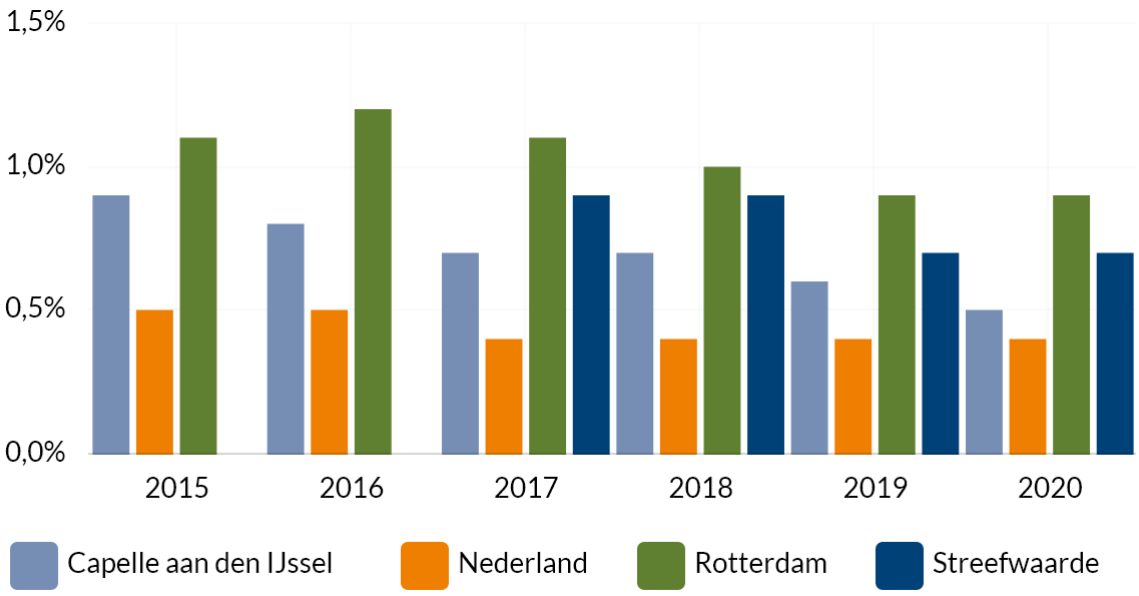
Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Jeugd)

JS20 - Jongeren met jeugdreclassering

Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
Eenheid: %.



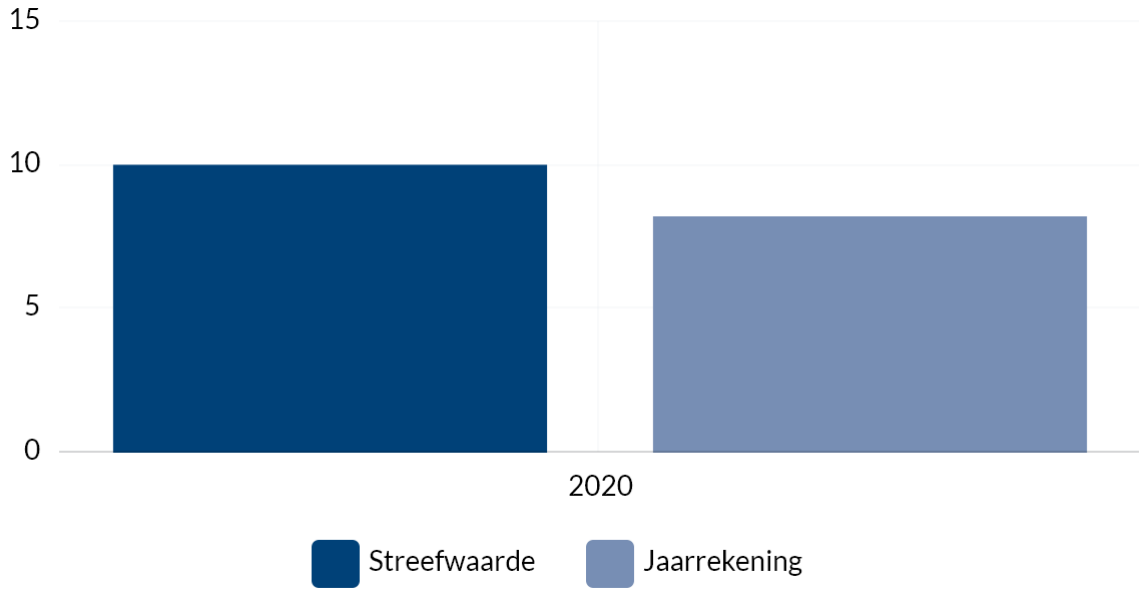
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Aantal meldingen Veilig Thuis Rotterdam-Rijnmond

Eenheid: aantal meldingen per 1.000 inwoners.



Bron: Veilig Thuis Rotterdam-Rijnmond

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit deelprogramma:

- 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

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Maatschappelijke effecten	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp.
Doelstelling voor programma	Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die bovenlokaal wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is.

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel

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

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Geen.

Overige ontwikkelingen:
Geen.

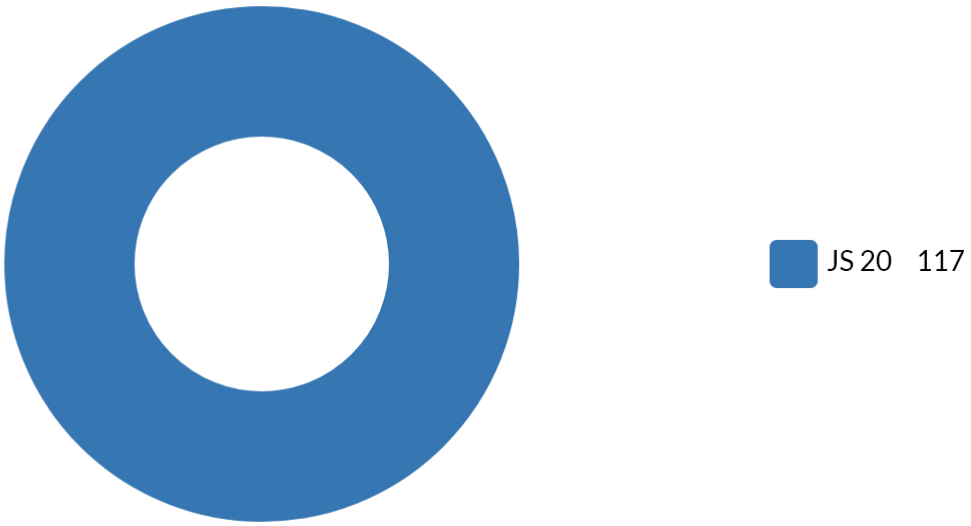
Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging	Totaal	Rekening 2020	Verschil 2020

		Begroting 2020	Begroting 2020		
Lasten	N19.576	N181	N19.757	N19.872	N115
Baten	V62	V160	V222	V282	V60
Saldo van baten en lasten	**N19.514**	**N21**	**N19.535**	**N19.590**	**N55**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N56	N56	N56	N0
Reserve bedrijfsvoering	N0	N0	N0	V32	V32
Totaal mutaties reserves	**N0**	**N56**	**N56**	N24	**V32**
Resultaat	**N19.514**	**N77**	**N19.591**	**N19.614**	**N23**

Grafiek baten en lasten

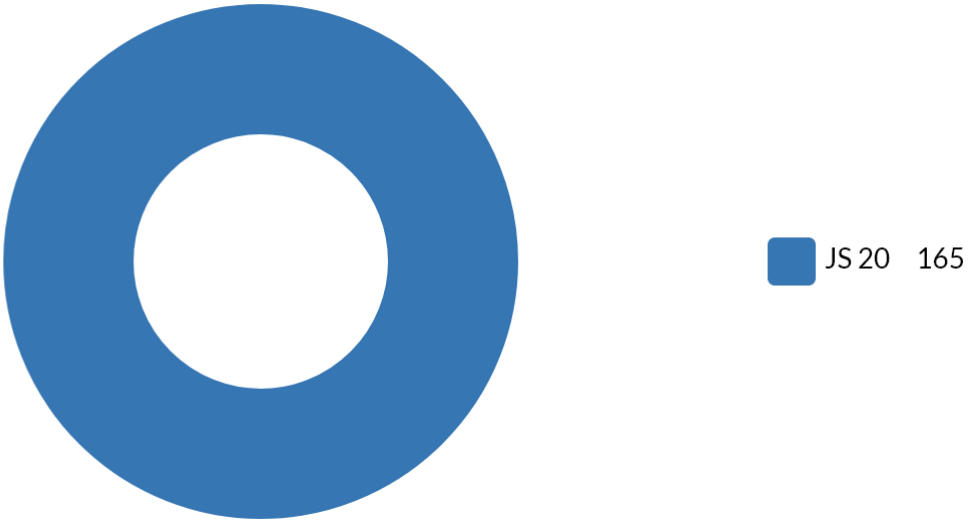
JS20 - Baten 6D Jeugdhulp



6.72 Maatwerkdienstverlening 18-



6.81 Geëscaleerde zorg 18+



6.82 Geëscaleerde zorg 18-

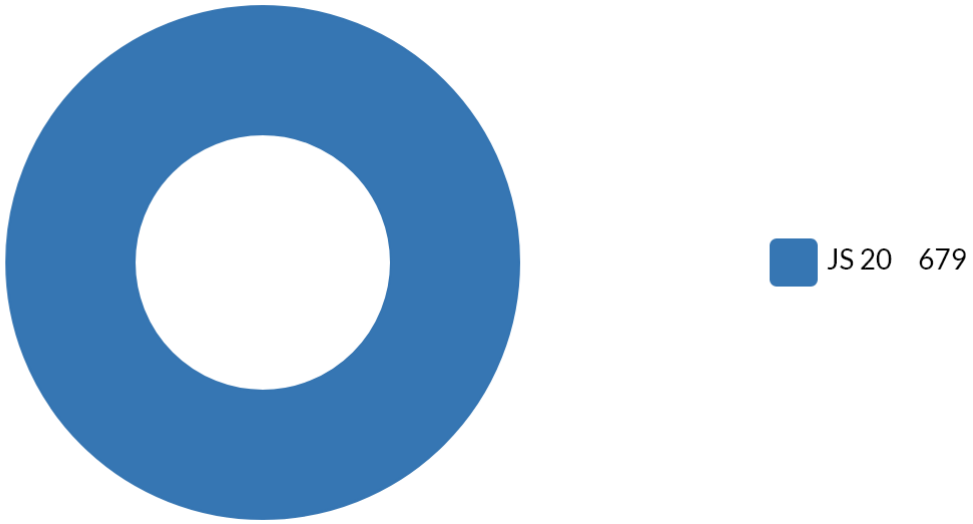
JS20 - Lasten 6D Jeugdhulp



6.72 Maatwerkdienstverlening 18-



6.81 Geëscaleerde zorg 18+



6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Jeugdhulp GRJR: vrijval budget vanwege corona. Hogere lasten worden binnen het risicobudget GRJR opgevangen (€ 1,4 miljoen). Het aandeel voor Capelle aan den IJssel, corona-gerelateerd, is hierin N 118	V544		V544		V544
2. Overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het Jeugdhulp CJG	N461		N461		N461
3. Overschrijding van het budget Jaarstukken GRJR AB 02 juli 2021, hogere inleg 2020	N222		N222		N222
4. Vrijval voorschot Onderwijs Zorgarrangementen (OZA) en teruggave i.v.m. geen afname percelen 2, 3, 4 en 6	V188		V188		V188
5. Hogere lasten PGB Jeugd, op basis van prognose Svb (open einde regeling)	N95		N95		N95
6. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N34		N34	V34	N0
7. Hogere kosten ZIN (zorg in natura), corona-gerelateerd (CJG)	N28		N28		N28
8. Overige verschillen	N7		N7	N2	N9
Subtotaal	**N115**	**N0**	**N115**	**V32**	**N83**
Baten					
1. Repratie transformatiebijdrage GRJR subregio gemeenten (Capelle, Lansingerland en Krimpen, aandeel Capelle aan den IJssel		V49	V49		V49
2. Overige verschillen		V11	V11		V11
Subtotaal	**N0**	**V60**	**V60**	**N0**	**V60**
Totaal	**N115**	**V60**	**N55**	**V32**	**N23**

Incidentele baten en lasten

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
GR Jeugdhulp Rijnmond - gewijzigde			N0			V2.627	V2.627	V2.622

begroting 2020 (VJN2020 6D.1) - mutatie vlaktaks								
GR Jeugdhulp Rijnmond - hogere inleg 2019 (NJN2020 6D.1)			N0			N214	N214	N213
Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin t.b.v. wachtlijsten (NJN2019 6.21)			N0			N225	N225	N225
CJG negatief resultaat 2019, kosten van bedrijfsvoering (VJN2020 6D.2)			N0			N268	N268	N268
Inzet middelen GRJR transformatieplan (NJN2019 6.22); budgetoverhevling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V159	V159	V159		N159	N159	N97
Overhevelen Transformatiemiddelen 2020-2021 (NJN2020 6D.1); budgetoverheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N55	N55	N55		V55	V55	N0
Tekort 2020 conform Burap 2, 4,974%, 2 mln (NJN 2020 6D.1)			N0			N101	N101	N100
Incidenteel extra bijdrage GRJR corona (NJN 2020 6D.1)			N0			N662	N662	N118
Extra financiële middelen voor huiselijk geweld (NJN2020 6D.2); budgetoverheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		V160	V160	V160		N160	N160	N160
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (NJN2020 6D.3)			N0			N354	N354	N659
Toename PGB conform prognose CJG (NJN 2020 6D.3)			N0		N615	N185	N800	N895
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering				V32				
Totaal	**N0**	**V264**	**V264**	**V296**	**N615**	**V354**	**N261**	**N113**
Gesaldeerd					N615	V618	V3	V183

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Missie

Wij staan voor het bevorderen van de gezondheidssituatie van de Capelse bevolking. Hierbij staat centraal dat we de Wet publieke gezondheid (Wpg) uitvoeren.

Capelle aan den IJssel is in 2050 een duurzame, groene en schone stad. De uitstoot van CO2 door energiegebruik, verkeer en bedrijvigheid is bijna nul. Capellenaren wekken individueel of collectief duurzame energie op en verbruiken minder energie dan nu. Capelse bedrijven doen goede zaken in de nieuwe 'groene' economie. We maken bijna alleen nog gebruik van hernieuwbare grondstoffen. Capelle is als groene parkstad voorbereid op een veranderend klimaat: bestand tegen extremere buien, droogte en hitte. De lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijk eisen.

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Schone leefomgeving.

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren Actieplan omgevingslawaai

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Het Actieplan Omgevingslawaai is op 24 april 2018 definitief vastgesteld (BBV999039). De uitvoering hiervan - het aanbrengen van geluid reducerend asfalt - zal door de afdeling Stadsbeheer gefaseerd worden ingepland voor de IBOR periode 2021-2025. Vanuit kostenefficiëntie wordt het aanbrengen van het geluid reducerend asfalt gecombineerd met het grootschalig onderhoud. De uitvoering kan pas worden ingepland nadat de werkzaamheden van de projecten in het centrum (Koperwiek en omgeving), De Hoven, Meeuwensingel, Kerklaan, het Hof van Capelle, De Mient zijn afgerond. Dit in verband met het mogelijk schade rijden door het bouwverkeer.

Uitvoeren gevelmaatregelen bij de saneringswoningen

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

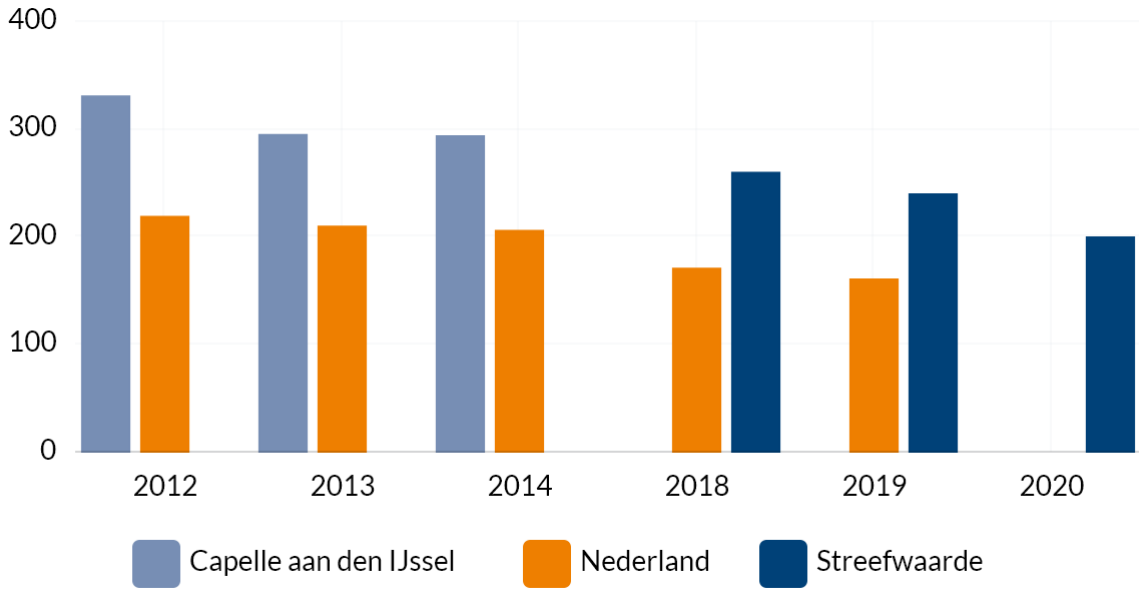
Bij Beschikking van 26 augustus 2020 van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat hebben wij voor het geluidsanering project Bermweg Uitvoering subsidie ontvangen voor het aanbrengen van gevelmaatregelen bij 21 woningen. Van de projecten Capelseweg en Overigen verwachten wij de beschikkingen begin 2021. Zodra alle beschikkingen zijn ontvangen, starten we de aanbesteding voor de uit te voeren gevelmaatregelen.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Fijn huishoudelijk restafval

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



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

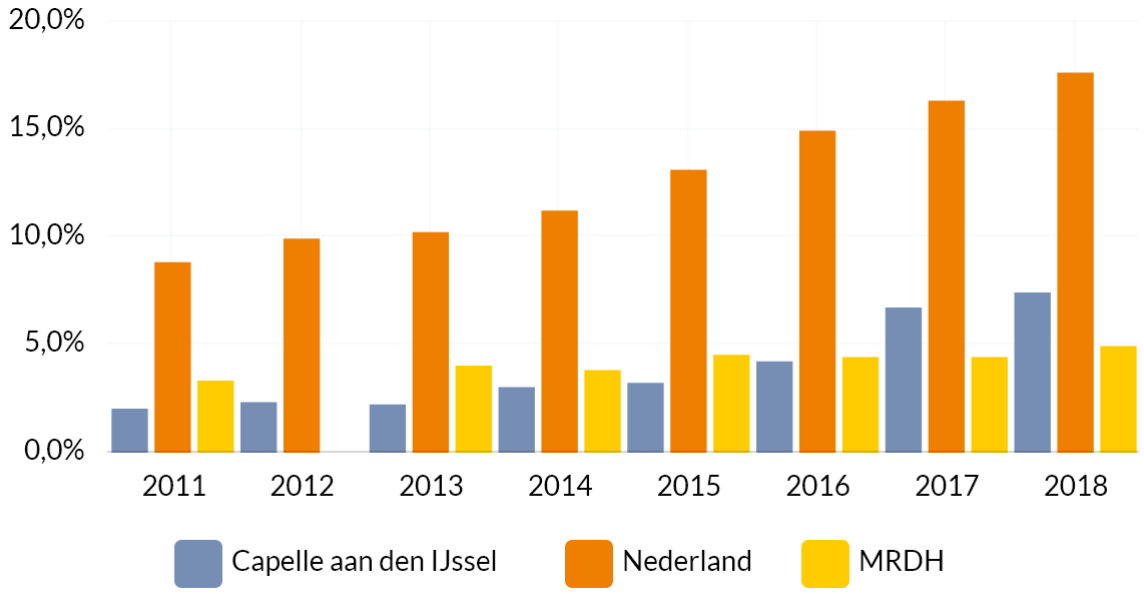
Toelichting afval

De cijfers over 2015, 2016 en 2017 kunnen om technische redenen niet meer getoond worden in www.waarstaatjegemeente.nl. De cijfers 2018, 2019 en 2020 zijn aangeleverd maar staan nog niet zichtbaar op waarstaatjegemeente.nl. De cijfers voor deze jaren zijn:

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

JS20 - Hernieuwbare elektriciteit

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



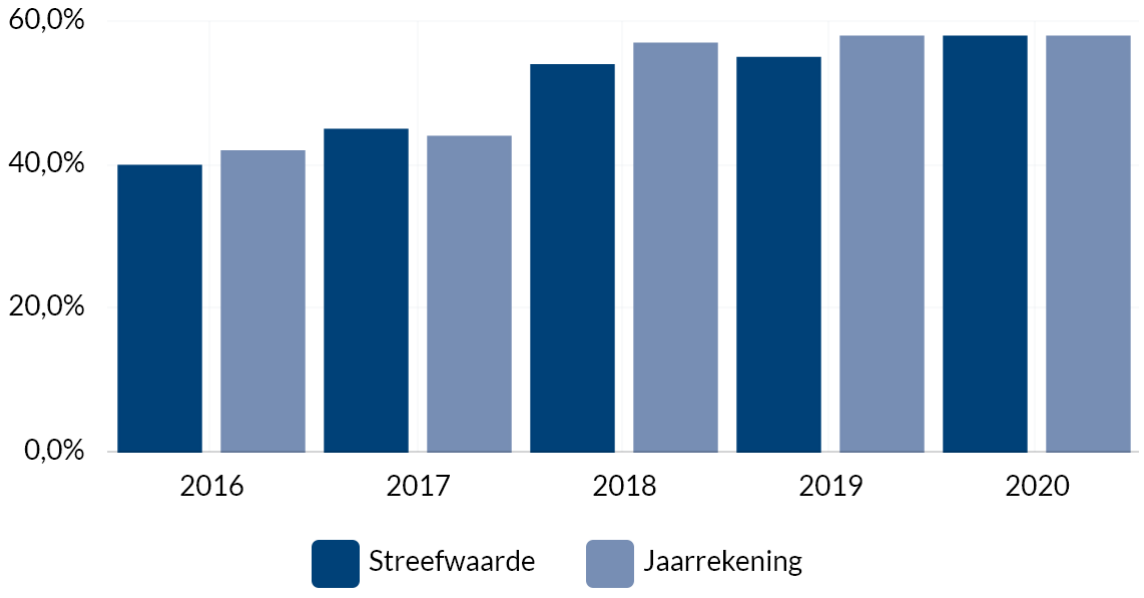
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Afvalscheiding

Eenheid: %.



Bron: interne registratie

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 7.1 Gezondheidsbeleid

- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 “Zorg op maat met elkaar, voor elkaar” (BBV 833848 december 2016);

- Verlenging Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 "Zorg op maat met elkaar, voor elkaar" (BBV 282269).

Taakveld 7.2 Riolering

- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (VGRP) (BBV 661559 juli 2015);
- Verordening Rioolheffing 2020 (BBV 102805 december 2019);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 september 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 7.3 Afval

- Afvalactieplan 2020-2022 (BBV 228285 juni 2020);
- Verordening Afvalstoffenheffing 2020 (BBV 102805 december 2019).

Taakveld 7.4 Milieubeheer

- Programma Duurzaamheid 2019-2022 (BBV 1080702 april 2019);
- Koersdocument Duurzaam Capelle (BBV 933022, februari 2018);
- Actieplan omgevingslawaai (BBV 999039, april 2018).

Verbonden partijen

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

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel (CJG)

Maatschappelijke effecten	Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdgezondheidszorg.
Doelstelling voor programma	Het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen (jeugdgezondheidszorg).

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar

Maatschappelijke effecten	De Stichting is de erfpachter voor de begraafplaats, het crematorium en het uitvaartcentrum in Schollevaar, waar de lijkbezorging uitgevoerd wordt.
Doelstelling voor programma	Het uitvoeren van de lijkbezorging en het uitvoeren van de erfpachtovereenkomst.

Ontwikkelingen

Impact Corona:
Buitendienst en afvalwater
Corona heeft geleid tot het aanpassen van de werkwijze buiten, waardoor uitvoering in eerste instantie

is vertraagd, maar nu weer volgens schema verloopt. Wel heeft dit bij de buitendienst geleid tot meer bewustwording van de gezondheidsgevaren van werken met afvalwater. Het meer thuiswerken leidt tot meer huishoudelijk waterverbruik en vervuiling van het rioolstelsel. Extra onderhoud om verstoppingen van gemalen en riolen op te lossen neemt toe. De trend dat Capellenaren meer vuil door het toilet spoelen was al gaande voor de pandemie, en is door het gebruik van mondkapjes verder toegenomen. Met een gerichte communicatie campagne zullen Capellenaren bewust worden gemaakt van goed riool gebruik. De aangepaste werkwijze en toegenomen vuillast leiden daardoor tot een hogere onderhoudskosten en personele inzet voor het gemalen en rioolbeheer.

Duurzaamheid
Vanwege de coronamaatregelen is het lastiger om Capellenaren te bereiken. Zo hebben we bijvoorbeeld het Energieloket nog niet kunnen openen. Daarnaast zien we een wisselend beeld. Sommige bewoners zijn flink aan het klussen geslagen en meteen ook aan de slag gegaan met een groen dak, isolatie of zonnepanelen. Andere bewoners en bedrijven zijn juist terughoudend met investeringen in duurzaamheid.

Overige ontwikkelingen:
Duurzaamheid
Er speelt veel op het gebied van duurzaamheid. Zo neemt de aandacht voor het thema toe en er komen nieuwe vragen en nieuwe taken naar ons toe. We merken dat met name de energietransitie veel ambtelijke capaciteit vraagt. Het betreft onder andere de regionale afstemming rondom laadpalen, windmolens, de warmtetransitie en het opstellen van de Regionale Energiestrategie. Dit gaat helaas ten koste van de inzet op het thema klimaatadaptatie.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N16.460	N1.511	N17.971	N17.900	V71
Baten	V13.756	V201	V13.957	V14.021	V64
Saldo van baten en lasten	**N2.704**	**N1.310**	**N4.014**	**N3.879**	**V135**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N18	N0	N18	N1	V17
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V242	V242	V150	N92
Totaal mutaties reserves	**N18**	**V242**	**V224**	**V149**	**N75**
Resultaat	**N2.722**	**N1.068**	**N3.790**	**N3.730**	**V60**

Grafiek baten en lasten

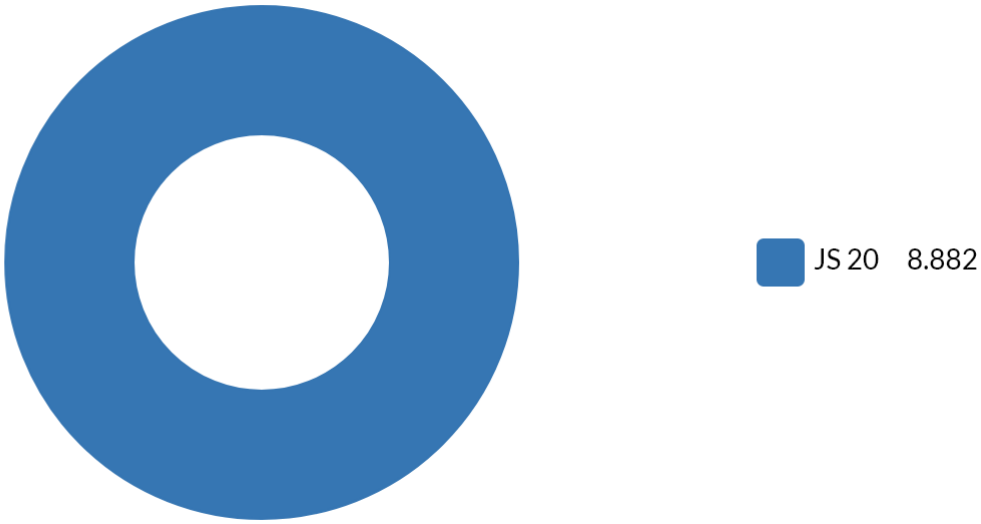
JS20 - Baten 7 Volksgezondheid en milieu



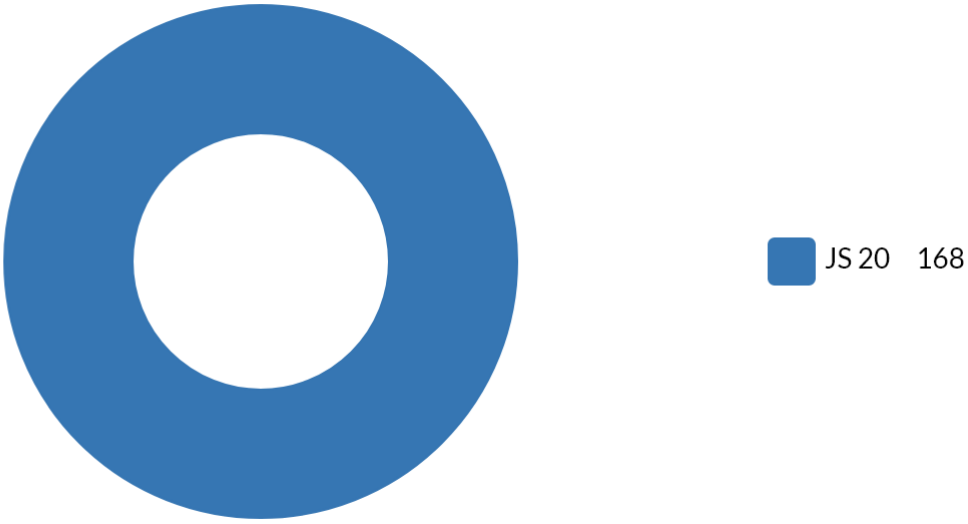
7.1 Volksgezondheid



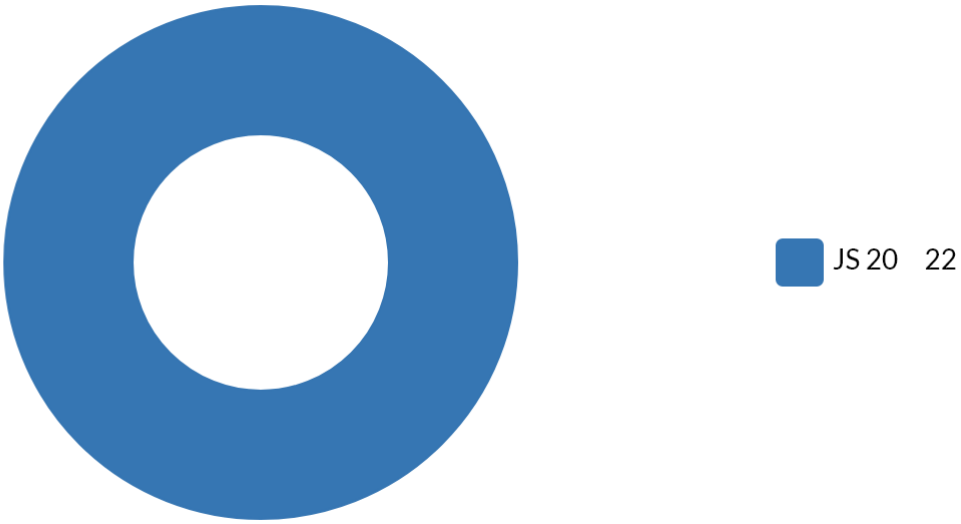
7.2 Riolering



7.3 Afval

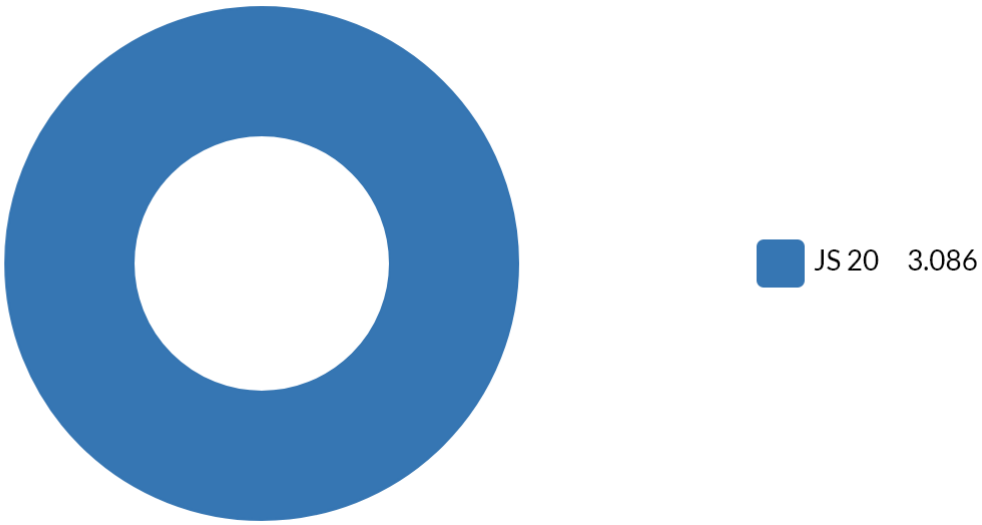


7.4 Milieubeheer

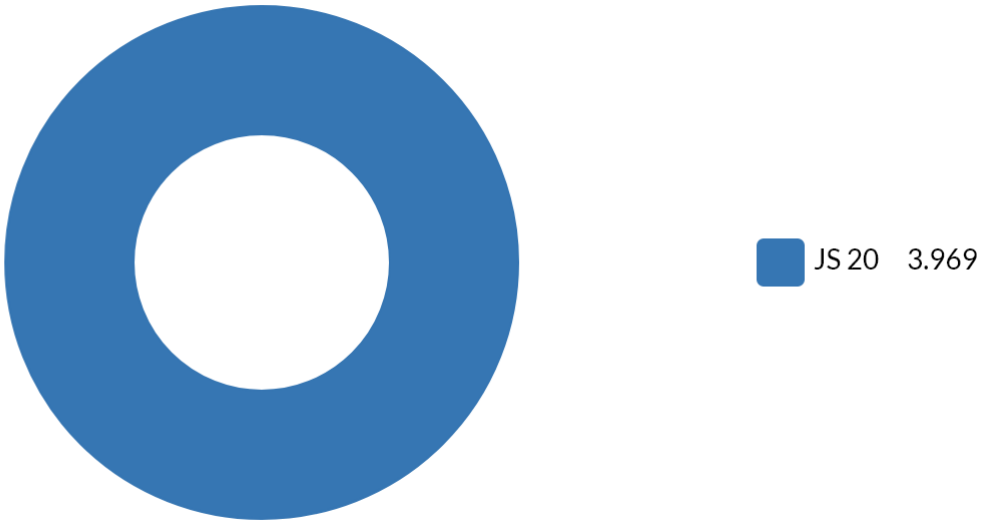


7.5 Begraafplaatsen en crematoria

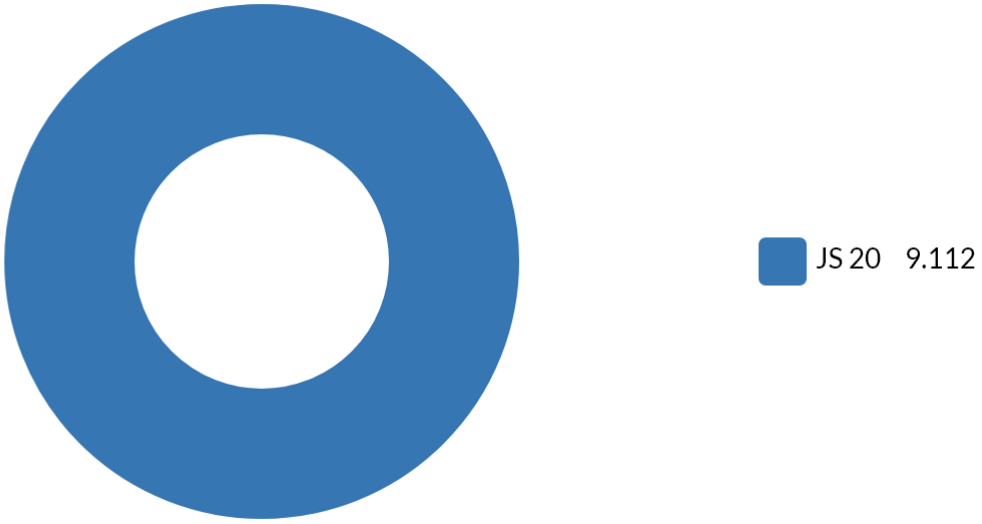
JS20 - Lasten 7 Volksgezondheid en milieu



7.1 Volksgezondheid



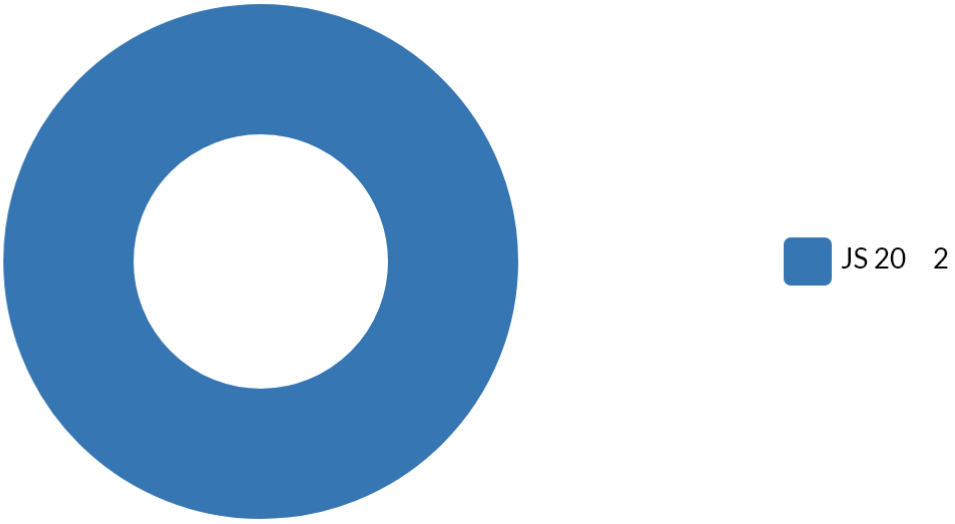
7.2 Riolering



7.3 Afval



7.4 Milieubeheer



7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Riool en waterzuivering (hogere lasten riool- en waterzuivering door gronddepot)	N367		N367		N367
2. Lagere lasten afval door afrekening afvalbelasting over lager tonnage afval als gevolg van nascheiding	V96		V96		V96
3. Geen uitgaven en subsidie uitvoering geluidsanering wegverkeer; uitvoering in 2021 (zie baten)	V92		V92		V92
4. Hogere lasten door hogere bijdrage werkplan 2020 DCMR	N84		N84		N84
5. Niet-besteed budget Klimaatmiddelen en Actieplan Circulaire naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V76		V76	N76	N0

6. Lagere lasten producten Regeling Reducatie Energiegebruik en lagere subsidie; verdere uitvoering en subsidie in 2021 (zie baten)	V59		V59		V59
7. Lagere lasten op onderhoud zerken en monumenten doordat er minder verzoeken zijn binnengekomen voor herstel	V27		V27		V27
8. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering en voorziening middelen derden	N20		N20	V20	N0
9. Over te hevelen subsidieregeling AED van 2020 naar 2021 via Reserve eenmalig	V16		V16	N16	N0
10. Overige verschillen	V78		V78		V78
Subtotaal	**N27**	**N0**	**N27**	**N72**	**N99**
Baten					
1. Riool en waterzuivering		V350	V350		V350
2. Geen uitgaven en subsidie uitvoering geluidsanering wegverkeer; uitvoering in 2021 (zie lasten)		N92	N92		N92
3. Lagere baten afval door lagere prijzen over nascheiding		N83	N83		N83
4. Lagere lasten producten Regeling Reducatie Energiegebruik en lagere subsidie; verdere uitvoering en subsidie in 2021 (zie lasten)		N59	N59		N59
5. Overige verschillen		V47	V47	N3	V44
Subtotaal	**N0**	**V163**	**V163**	**N3**	**V160**
Totaal	**N27**	**V163**	**V136**	**N75**	**V61**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten Nr. 1. Riool en waterzuivering
Hogere lasten van het gronddepot doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd.Lagere lasten voor het onderhoud van rioolgemalen waar vernieuwing heeft plaatsgevonden wat minder onderhoud vergt. Mutaties worden geëgaliseerd via de voorziening riolering. Mutaties in baten en lasten worden (grotendeels) geëgaliseerd via de voorziening rioolheffing.

Lasten Nr. 2 en baten Nr. 3. Afval
Er is sprake van hogere lasten door de landelijk stijgende tarieven van afvalverwerking en stijgende prijzen door een overschot van sloop- en bouwafval. Echter ontstaat er een voordeel doordat de in rekening gebrachte afvalbelasting lager uitvalt als gevolg van de nascheiding van afval. Hierdoor is de afvalbelasting over een lagere tonnage afgerekend dan oorspronkelijk van is uitgegaan. Mutaties in baten en lasten worden (grotendeels) geëgaliseerd via de voorziening afvalstoffen middelen derden.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Uitvoering Subsidieregeling AED (VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V24	V24	V8		N24	N24	N8
Voorbereiding geluidsanering (NJN2019 7.11); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V30	V30	V30		N30	N30	N30
Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2018 7.4.2); vrijval in jaarrekening vanwege verstrijken bestedingstermijn 3 jaar		V26	V26	V26		N26	N26	N4
Klimaatmiddelen (AU, Jaarrek,2019); dekking reserve eenmalige uitgaven; budget naar 2021 voor Transitievisie		V162	V162	V126		N162	N162	N88

Actieplan Circulair Capelle (NJN2020 7.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N40		N40	N40	N0
Geluidsanering verkeerslawaai (NJN2020 7.2)		V92	V92	N0		N92	N92	N0
Regeling reductie energiegebruik (VJN2020 7.1)			N0	V121			N0	N121
Extra kosten afval door Corona (NJN 2020 7.8)			N0			N820	N820	N820
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N18		N18	N1			N0	
Totaal	**N18**	**V334**	**V316**	**V270**	**N0**	**N1.194**	**N1.194**	**N1.071**
Gesaldeerd					N18	N860	N878	N801

Programma 8 Stadsontwikkeling

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Geo data beschikbaar in 3D.

Wat hebben we gedaan?

Geodata uitbouwen tot 3D model

Wij bouwen momenteel onze Geodata uit tot een 3D model. Door aan dit model de beschrijvende data van onze stad te koppelen creëren we een digitale tweeling van onze stad die ons helpt bij het maken van beleid en rand voorwaardelijk zal zijn voor o.a. de omgevingswet.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Alle gebouwen in Capelle zijn in 3D uitgewerkt, er worden nog wel de nodige mutaties doorgevoerd. In het najaar van 2020 is gestart met het toevoegen van fotobeelden aan het model voor een realistischer beeld, begin 2021 gaan we hier mee verder. Daarnaast werken we aan het uitwerken van het terrein in 3D van het Rivium en een deel van de IJsseldijk vanaf het Rivium richting de Algerabrug. Hiermee maken we alvast een start met de Samenhangende Objecten registratie SOR waarin de bestaande registraties BAG en BGT opgaan. Het ministerie van BZK brengt daarmee meer samenhang in het stelsel van basisregistraties. Capelle aan den IJssel werkt daar uiteraard aan mee.

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Voorbereid zijn op de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2021.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen Stadsvisie

Het (mede) opstellen van de Stadsvisie.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 juli 2022. Uiterlijk 1 juli 2025 moet er een omgevingsvisie (Stadsvisie) liggen. In september 2020 hebben we, mede op basis van de opbrengsten van het participatietraject in 2019 en begin 2020, een concept Stadsvisie ter consultatie aan uw raadscommissie voorgelegd. Eind 2020 is samen met uw raadswerkgroep de laatste ronde participatie voorbereid. Hiervoor is in februari 2021 een korte vragenlijst uitgezet, waarna begin maart 2021 een online bijeenkomst met de stad volgde. De planning is deze Stadsvisie in september 2021 door uw raad te laten vaststellen.

Opstellen van een plan van aanpak voor de transitieperiode Omgevingswet 2021-2029

Het opstellen van een plan van aanpak voor de transitieperiode Omgevingswet 2021-2029, waaronder de voorbereiding van het Capelse Omgevingsplan.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Door het uitstel van de Omgevingswet gaat de transitieperiode in op 1 januari 2022; deze duurt tot eind 2029. Belangrijke activiteiten in deze periode zijn de ontwikkeling van het Capelse Omgevingsplan en de verdere ontwikkeling van het nieuwe digitale omgevingsloket. In 2020 zijn de activiteiten op hoofdlijnen geraamd en door uw raad in de Begroting 2021 opgenomen voor de periode 2021-2025. Het uitgewerkte Plan van Aanpak voor de transitieperiode 2022-2029 wordt in het najaar 2021 voorgelegd. Dit plan van aanpak wordt mede gebaseerd op de bevindingen van een oefen-omgevingsplan, dat in 2021 intern uitgevoerd wordt.

Uitvoeren Praktijkproef Omgevingsvergunning

Het testen of het proces van vergunningverlening klaar is door uitvoeren van de Praktijkproef Omgevingsvergunning.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De Praktijkproef Processen rond initiatieven en vergunningen (Botsproeven) is in maart 2020 gestart, maar vanwege coronamaatregelen zijn de geplande bijeenkomsten van april 2020 en mei 2020 afgelast. De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2022, dus er was voldoende tijd om de Praktijkproef op een later moment af te ronden. De vervolgbijeenkomsten zijn in het najaar van 2020 in een andere vorm gehouden; in maart 2021 vond de laatste bijeenkomst plaats. Het resultaat van de bijeenkomsten is een actieplan (maart 2021), gericht op alle elementen die van belang zijn om de processen Omgevingswetproof te maken, zoals: besluit over het adviesrecht van uw raad ten aanzien van initiatieven, vastleggen van afspraken door uw raad over participatie door initiatiefnemers (participatiebeleid), inrichten intake- en omgevingstafel, vastleggen van afspraken over werkprocessen gericht op voortvarende en integrale vergunningverlening, in onze eigen organisatie en met ketenpartners .

Wat willen we bereiken?

TV8.3 Gevarieerde en evenwichtige woningvoorraad.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen gebiedsatlas ontwikkeling (sociale) woningvoorraad

Bij nieuwbouw zoeken naar een toevoeging die bijdraagt aan een gevarieerde woningvoorraad in de gemeente welke afgestemd is op de vraag uit de lokale woningmarkt en bijdraagt aan een meer evenwichtiger verdeling van de sociale voorraad over de regio conform de in 2018 gemaakte woningmarktafspraken en de doelstellingen van het Programma Wonen. Om dit te bewerkstelligen stellen wij een Gebiedsatlas ontwikkeling (sociale) woningvoorraad op.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In samenwerking met de vakgroep Geo-informatie is een Gebiedsatlas wonen opgesteld. Bij het testen van de atlas zijn we tot de conclusie gekomen dat er nog data ontbreken. De data die moeten worden toegevoegd komen uit de Buurtmonitor. De data uit de Buurtmonitor worden in het 1e kwartaal 2021 geüpdatet en vervolgens verwerkt in de Gebiedsatlas. Daarnaast bleek de leesbaarheid een probleem. Wij beschikken over data die ons informeren

over de volledige gemeente, maar ook op wijk en buurtniveau. Deze gegevens op verschillende niveaus zijn slecht zichtbaar in de gebiedsatlas. Met Geo-informatie is afgesproken dat er een onderverdeling komt in digitale wijkkaarten, waarop dan per wijk de data duidelijker zichtbaar zijn. Het op pijl houden van de data in de Gebiedsatlas is doorlopend. Onderdeel van de Gebiedsatlas zijn data over de bestaande woningvoorraad (een- of meergezinswoningen, huur- of koopwoningen), maar ook gegevens over de bevolkingssamenstelling van de wijken. In één oogopslag moet zichtbaar zijn waar behoefte aan is in een wijk om tot een gedifferentieerde woningvoorraad te komen. Daarnaast is een Capelle bouwt aan de stad Monitor opgesteld (voorheen bekend als het MPS) met daarin onder meer een monitor van het woningbouwprogramma en de ruimtelijke projecten in Capelle.

Wat willen we bereiken?

TV8.3 Via woonruimtebemiddeling bijdragen van verbetering leefbaarheid.

Wat hebben we gedaan?

Meer woonexperimenten invoeren

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het woonexperiment voor Capelle-West is voorbereid en kan worden uitgerold, maar door het coronavirus is dit tijdelijk on hold gezet. In 2020 is dan ook geen woonexperiment gerealiseerd.

Het invoeren van meer woonexperimenten is een doorlopende actie.

Wat willen we bereiken?

TV8.3 Verbeteren van de woonkwaliteit van Capelle.

Wat hebben we gedaan?

Huisvestingsstrategie die niet alleen oog heeft voor traditionele woonvormen, maar ook gericht is op starters, alleenstaanden en ouderen

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Eén van de speerpunten van het Programma Wonen is het realiseren van woningen voor starters, alleenstaanden en ouderen. Bij de start van een woningbouwproject wordt advies gevraagd aan de vakgroep Wonen over o.a. de doelgroep, woningtype, huur/koop en prijscategorie. Dit is onderdeel van de werkzaamheden ten aanzien van projectadvisering en going concern. In 2020 zijn 243 jongerenwoningen gerealiseerd aan het Roer, de Wormerhoek en in Fascinatio. Ook heeft woningcorporatie Havensteder extra woningen in de Rondelen voor jongeren gelabeld. Wat betreft de woningen voor ouderen voorzien we de komende jaren ca. 182 woningen.

Nieuwbouwprojecten laten voldoen aan een vastgelegde score volgens de methode GPR-gebouw

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Conform beleid wordt dit bij alle grootschalige projecten toegepast. In 2020 is het plan Hoven II getoetst voor 144 woningen. De gemiddelde GPR score voor dit project is een 8,3.

Revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad met Havensteder

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Onderdeel van de Samenwerkingsafspraken met Havensteder en de HRC is het Uitvoeringsprogramma Kwetsbare Woningvoorraad 2020/2021. Het betreft de aanpak van de kwetsbare woningvoorraad in de Hoven (sloop en nieuwbouw), de Wiekslag (isolatie), de Hoeken (goed geïsoleerde woningen die klaar zijn voor een transitie naar een duurzame warmteoplossing op midden temperatuur, waar nodig wordt asbest verwijderd. De entree en de flat als geheel krijgen een moderne uitnodigende uitstraling), buurt 747 (gecombineerde aanpak van duurzaamheid, aangevuld met planmatig onderhoud) en de Florabuurt (voorbereiding verduurzamingsaanpak). Voor alle woningen van Havensteder geldt dat waar nodig badkamers, keukens en toiletten worden vervangen.

In 2020 is in de buurt 747 de aanpak van 12 van de 16 woonblokken afgerond. De aanpak van de overige locaties (De Hoven, Wiekslag, de Hoeken en de 4 overige woonblokken) vindt vanaf 2021 plaats of worden dan afgerond.

Ruimte voor nieuwbouw en eigen initiatief

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Wij staan altijd open voor eigen initiatief en nieuwbouw, om aan de woningvraag te kunnen voldoen. In het Intaketeam Stadsontwikkeling zijn in 2020 33 initiatieven besproken.

Transformatie van Het Nieuwe Rivium naar een werk/woonmilieu

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het Gebiedspaspoort 2.0 RIVIUM is op 29 september 2020 door uw raad vastgesteld (BBV 278984). Het doel van het Gebiedspaspoort 2.0 RIVIUM is om de ambitie en de uitgangspunten te formuleren die niet alleen gericht zijn op de transformatie en verandering, maar ook op de mogelijke transitie van Rivium van een kantorenpark naar een hoog stedelijke woon-werkwijk. Het Rivium is een locatie waar veel bedrijven goed functioneren in een prettige omgeving. Het nieuwe Rivium blijft dan ook een werklocatie, waarbij tevens ruimte wordt geboden aan andere functies zoals wonen. Functies die elkaar aanvullen, zodat een evenwichtige omgeving ontstaat met functies die bijdragen aan het terugdringen van de leegstand en het creëren van een levendig Rivium. Na de vaststelling van het Gebiedspaspoort is de ontwerpfase gestart. In deze fase worden de bouwenveloppen uitgewerkt, als ruimtelijke kaders om de omgevingsvergunningen te kunnen verlenen.

Verminderen van de kwetsbaarheid van Bongerd/Wingerd (Florabuurt)

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Samen met Havensteder en Pameijer stellen wij een gebiedsvisie op voor de Florabuurt. Op 20 april 2020 heeft uw raad het koersdocument voor de gebiedsvisie vastgesteld. De

denkrichtingen in het koersdocument werken we nu verder uit tot een actiegerichte gebiedsvisie. Dat doen we aan de hand van de volgende opgaven

1. **Trots op de Florabuurt zijn.** We willen dat de Florabuurt een aantrekkelijke plek is om te wonen en dat bewoners betrokken zijn bij hun buurt en bij elkaar.
2. **Kansen voor iedereen creëren.** We willen dat bewoners zich verder kunnen ontwikkelen op het gebied van wonen, werken, taal en leren.
3. **Gezondheid voorop stellen.** We willen dat bewoners zich gezonder voelen en minder zorg nodig hebben.

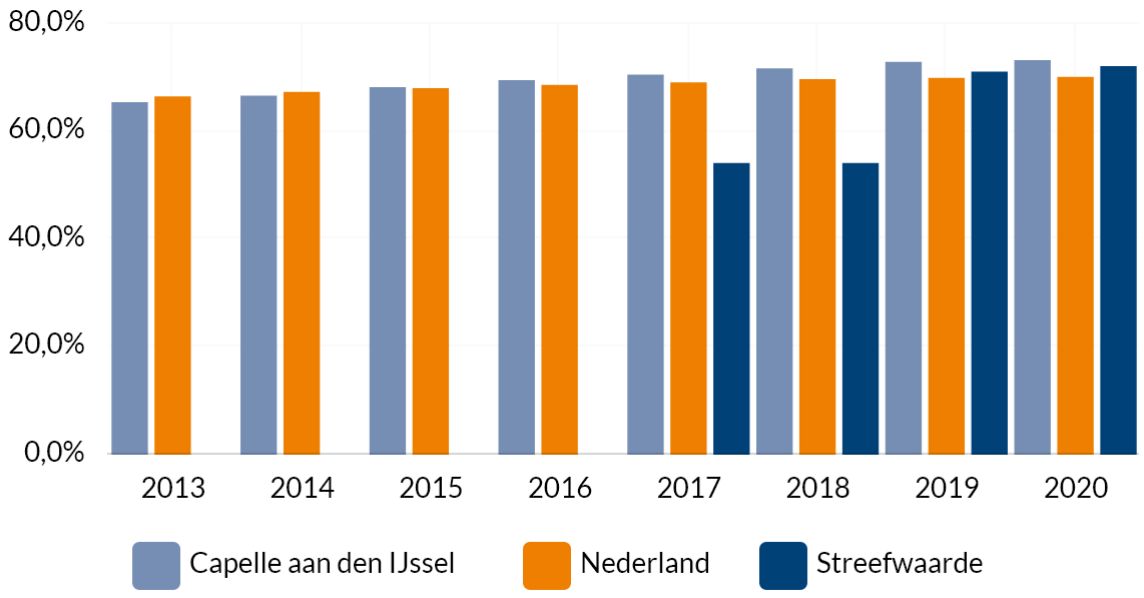
De gebiedsvisie leggen wij naar verwachting op 12 juli 2021 ter besluitvorming aan uw raad voor.

Landelijke indicatoren

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

JS20 - Demografische druk

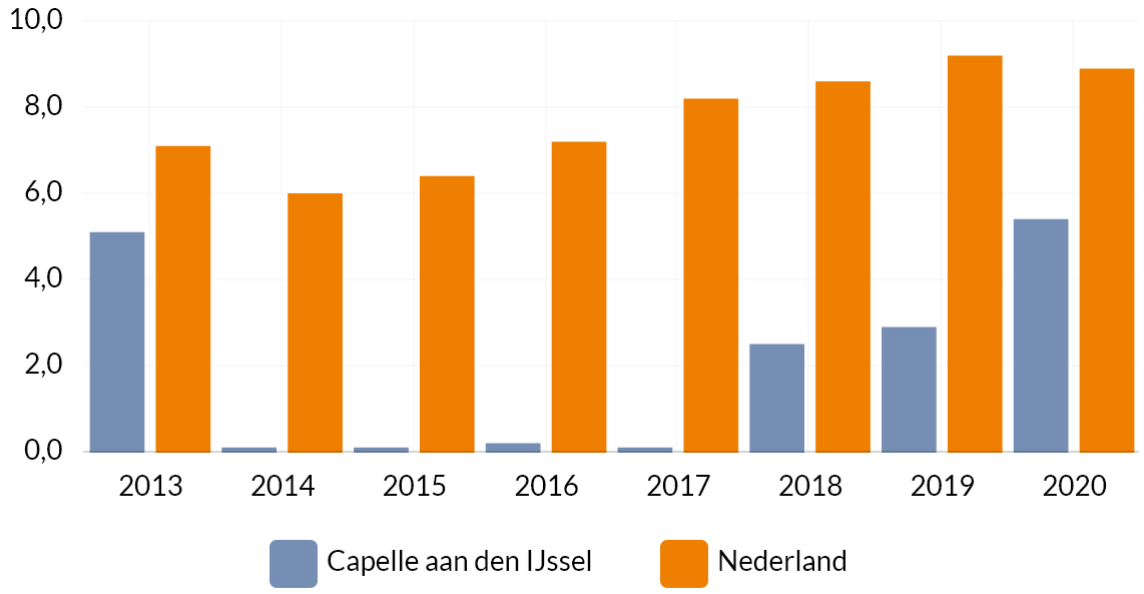
Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar. Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

JS20 - Nieuw gebouwde woningen

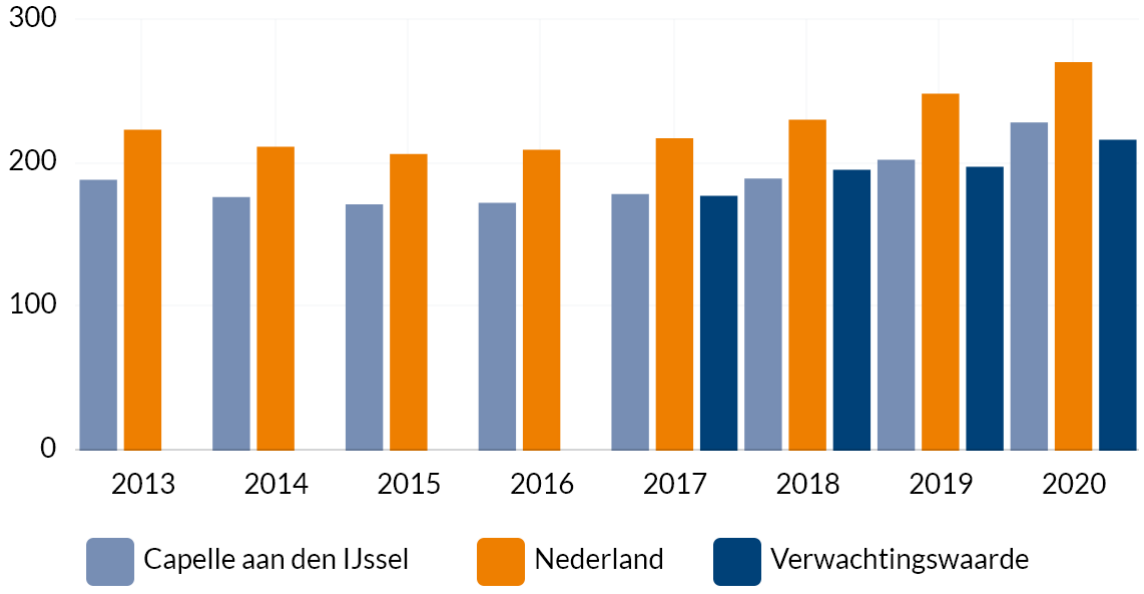
Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Eenheid: per 1.000 woningen.
De eenheid is in 2020 op waarstaatjegemeente gewijzigd van "aantal per 1.000 woningen" naar "aantal per 1.000 inwoners". In mei 2021 is de eenheid op waarstaatjegemeente echter weer teruggezet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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

JS20 - WOZ-waarde woningen

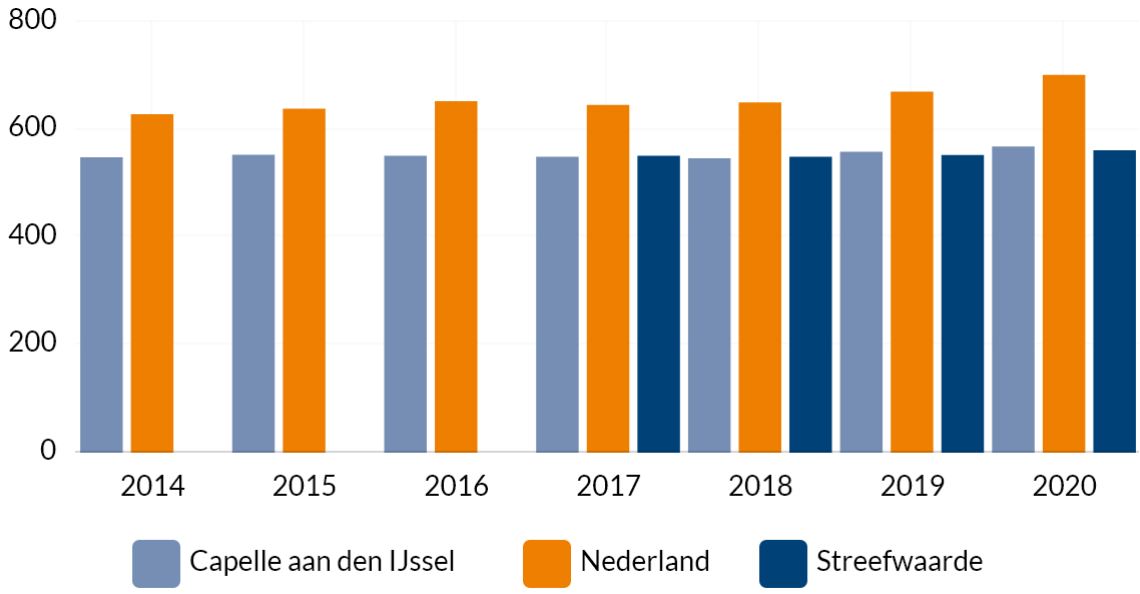
De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Eenheid: duizend euro.



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

JS20 - Woonlasten éénpersoonshuishouden

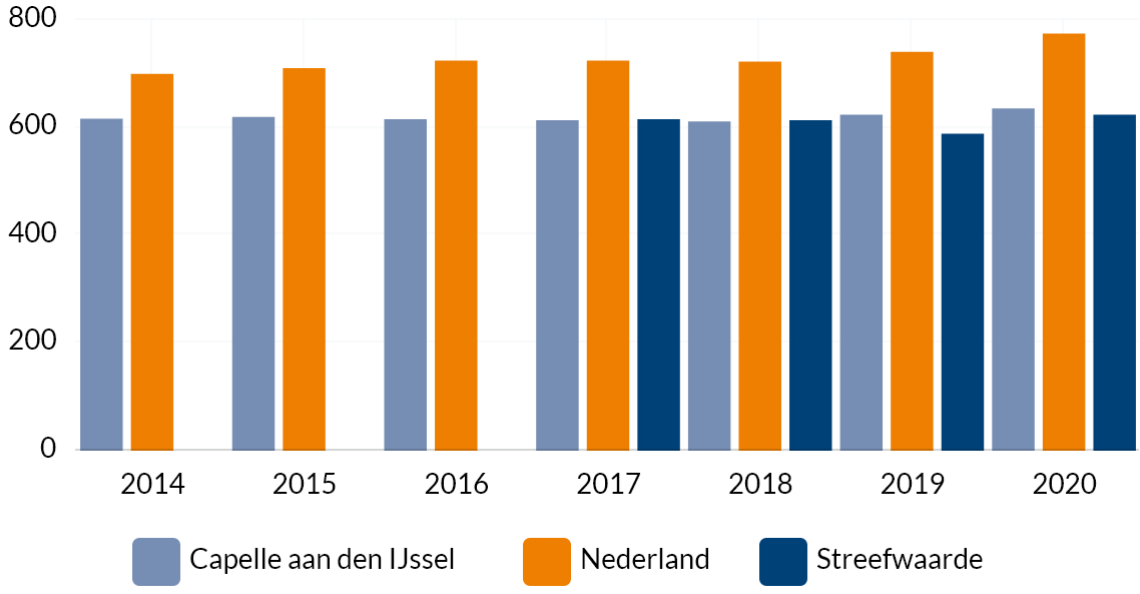
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten. De waarde 2021 voor Nederland is nog niet bekend op waarstaatjegemeente.nl.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

JS20 - Woonlasten meerpersoonshuishouden

Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten. De waarde 2021 voor Nederland is nog niet bekend op waarstaatjegemeente.nl.



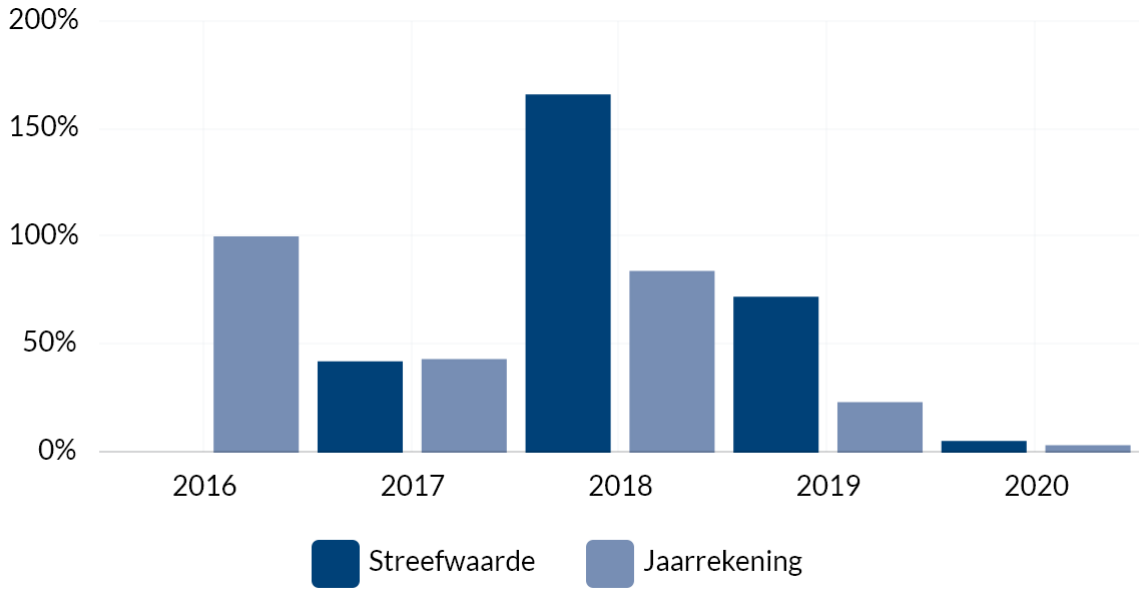
Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS20 - Te realiseren grondgebonden woningen

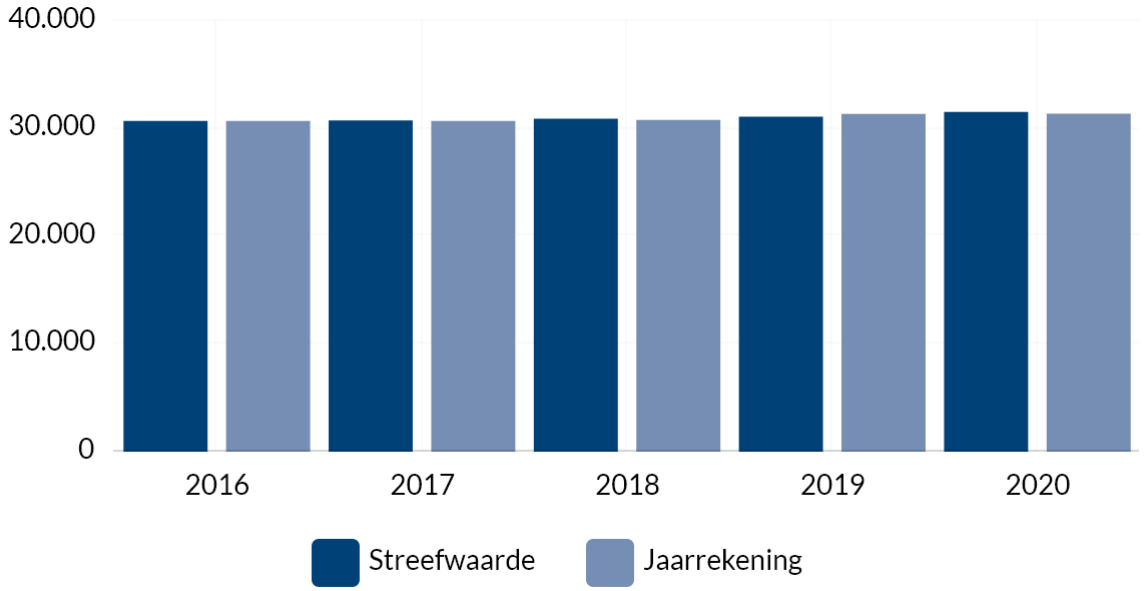
Percentage te realiseren grondgebonden woningen ten opzichte van het totaal aantal te bouwen woningen (grondgebonden en appartementen) minus sloop.
Eenheid %.



Bron: woningbouwprogramma in de Capelle bouwt aan de Stad monitor

JS20 - Woningvoorraad

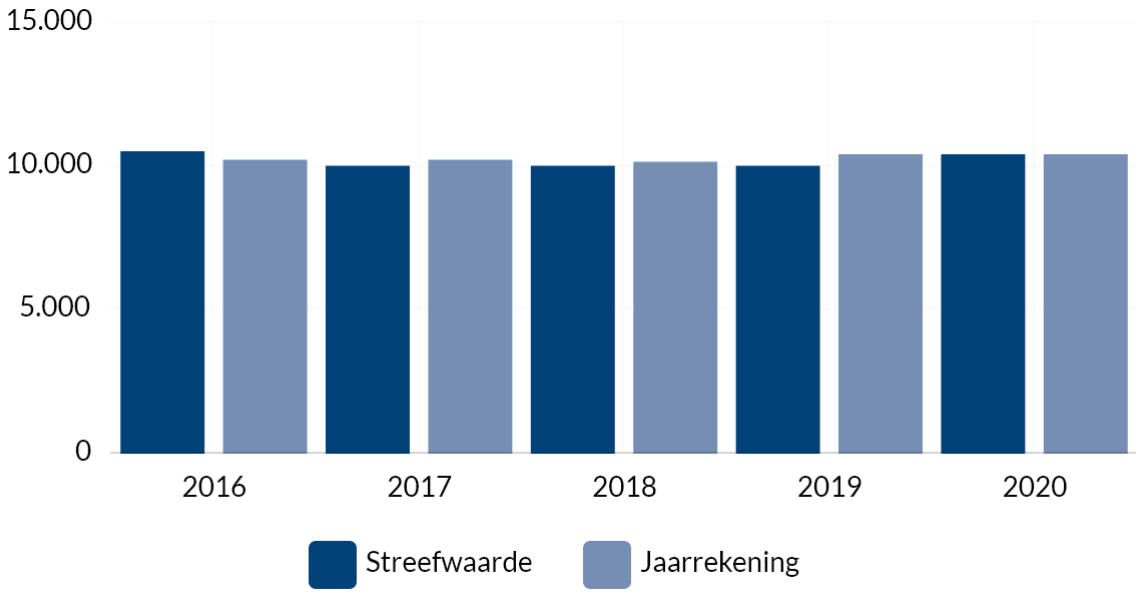
Eenheid: stuks.



Bron: buurtmonitor

JS20 - Omvang sociale voorraad

Eenheid: stuks.



Bron: corporaties

Kaderstellende beleidsnota's

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013);
- Legesverordening 2020 (BBV 102805 december 2019).

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

- Grondprijzenbrief 2020 (BBV 114116 december 2019);
- Nota Grondbeleid 2018 (BBV 956686 februari 2018);
- Nota Strategisch verwerven 2013 (BBV 498740 juni 2013);
- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013);

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

- Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 926459 november 2017);
- Programma Wonen 2019-2022 (BBV 1080555, april 2019);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135 december 2013);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 117182 december 2019);
- Nota Beeldkwaliteit 2017 (BBV 927108 november 2017);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2020 (Zaak 201285 juni 2020);
- Handhavingsbeleidsplan Wabo 2016 (BBV 610851 juli 2016);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Verbonden partijen

Dataland B.V.

Maatschappelijke effecten	Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed.

Doelstelling voor programma	Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland wordt binnenkort opgeheven en gesplitst over de VNG en het Kadaster. Naar verwachting zijn de activiteiten per 1 januari 2022 volledig beëindigd.

Stichting Havensteder

Maatschappelijke effecten	De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken wij samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.
Doelstelling voor programma	Het bewaken van de borgstelling en maken van afspraken.

Stichting Vestia

Maatschappelijke effecten	De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Wij maken geen samenwerkingsafspraken met Vestia.
Doelstelling voor programma	Het bewaken van de borgstelling.

Stichting Woonzorg Nederland

Maatschappelijke effecten	De woningcorporatie dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die de corporatie heeft afgesloten. Verder maken wij samenwerkingsafspraken over de ontwikkeling en kwaliteit van de sociale woningvoorraad.
Doelstelling voor programma	Het bewaken van de borgstelling en maken van afspraken.

Ontwikkelingen

Impact corona:

Bouw- woningtoezicht

Door de regels m.b.t. het thuiswerken en andere maatregelen is het voor team Bouw- Woningtoezicht, en dan met name voor toezicht en handhavers, passen en meten geweest wat betreft het goed inrichten van deze (deadline gevoelige) controles en het maken van afspraken op diverse locaties.

Stadsontwikkeling

Op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen is in zekere zin weinig te merken van corona. Een hotel-initiatief is weliswaar even ‘on hold’ gezet (waarbij de initiatiefnemer overigens wel de vergunningprocedure heeft doorgezet), maar verder willen ontwikkelaars vooral graag doorpakken. De succesvolle aanbesteding van de Blinkert-locatie bevestigt de blijvende interesse van ontwikkelaars en de circa 850 inschrijvingen op de 59 woningen binnen het project IJsselpark / ’s-Gravenweteringpark laat zien dat de vraag naar woningen nog altijd groter is dan het aanbod.

Corona heeft wel invloed op het tempo van de ruimtelijke ontwikkelingen. In de situatie van thuiswerken is een hoop mogelijk met digitaal vergaderen en het organiseren van digitale bijeenkomsten, maar dat vraagt vaak wel meer tijd: in de voorbereiding én in de uitvoering. Niet alleen de ambtelijke organisatie werkt veel thuis; Capellenaren doen dat logischerwijs ook. Die situatie lijkt tot extra aandacht van Capellenaren te leiden voor ruimtelijke ontwikkelingen. De ene keer in de vorm van klachten door overlast van bouwactiviteiten, terwijl er thuis gewerkt moet worden. De andere keer in de vorm van zorgen of bezwaren over initiatieven en planuitwerkingen in de directe omgeving; een omgeving die in een situatie van thuiswerken nog belangrijker wordt gevonden en waaraan hogere eisen gesteld lijken te worden. Die situatie zorgt voor meer contacten tussen de gemeentelijke organisatie en Capellenaren. Dat is vaak nuttig en noodzakelijk, maar kost ook tijd. En de tijd die moet worden besteed aan het ene project, gaat ten koste van de tijd die wordt gevraagd in het andere project. Planningen moeten daardoor regelmatig worden bijgesteld.

Overige ontwikkelingen:

Stadsontwikkeling

Uiteraard zijn die extra contacten rond ruimtelijke ontwikkelingen niet volledig toe te schrijven aan Corona. Capellenaren én initiatiefnemers weten ons steeds beter en meer te vinden om kansen en zorgen met ons te delen: met ambtenaren en bestuurders. Dat kan enerzijds als een succes worden beschouwd van de Doe Mee aanpak, ook wanneer die extra contacten duiden op weinig draagvlak voor een initiatief of idee. Anderzijds schuilt er een potentieel gevaar in: de initiatieffase van een project vraagt nadrukkelijk meer tijd voor afstemming dan in het recente verleden. Tijd die tegelijkertijd

schaars is en niet altijd aansluit op een aanvankelijk beoogde planning. Het zet bovendien de ambtelijke capaciteit en geraamde plankosten van projecten onder druk.

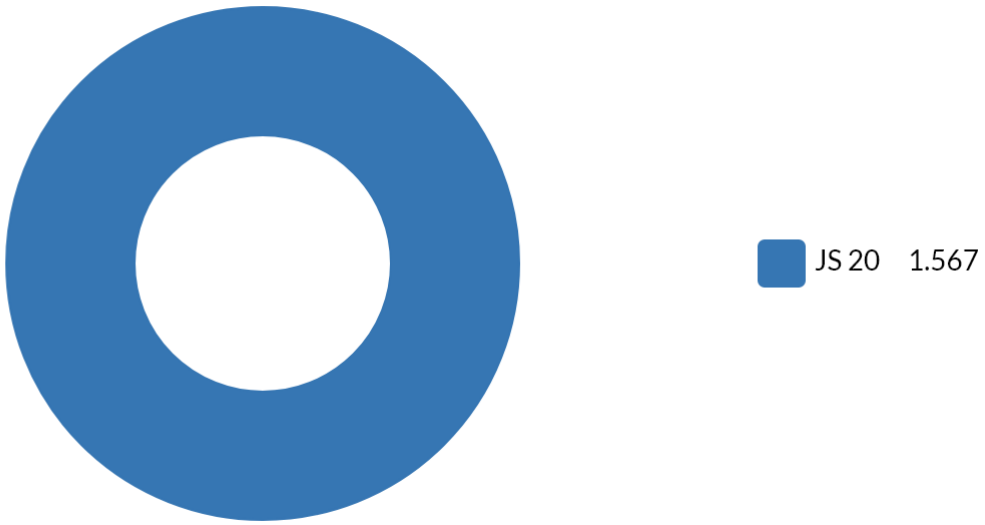
Terwijl de initiatieven en projecten in de schijnwerpers staan, worden er ook duidelijke resultaten geboekt. De vaststelling van het gebiedspaspoort Het Nieuwe Rivium 2.0, de sloop van het oude IJsselcollege aan de Kanaalweg, de revitalisatie van De Koperwiek Fase 4 en de afronding van projecten als Couwenhoek en Rubenssingel zijn bewijzen dat Capelle nog altijd volop in beweging is. En per saldo met een financieel voordeliger saldo dan het geval was bij de Najaarsnota 2020, dankzij toegenomen opbrengsten en minder uitgaven voor bouw- en woonrijp maken.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N16.030	N2.125	N18.155	N13.993	V4.162
Baten	V11.979	V5.313	V17.292	V14.540	N2.752
Saldo van baten en lasten	**N4.051**	**V3.188**	**N863**	**V547**	**V1.410**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N122	N0	N122	N377	N255
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N165	N165	N834	N669
Totaal mutaties reserves	**N122**	**N165**	**N287**	**N1.211**	**N924**
Resultaat	**N4.173**	**V3.022**	**N1.150**	**N664**	**V486**

Grafiek baten en lasten

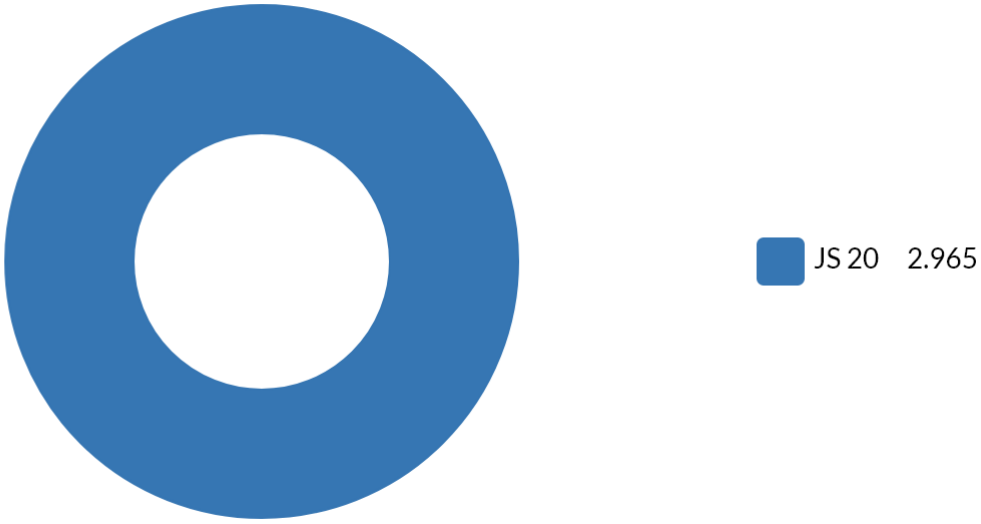
JS20 - Baten 8 Stadsontwikkeling



8.1 Ruimtelijke ordening

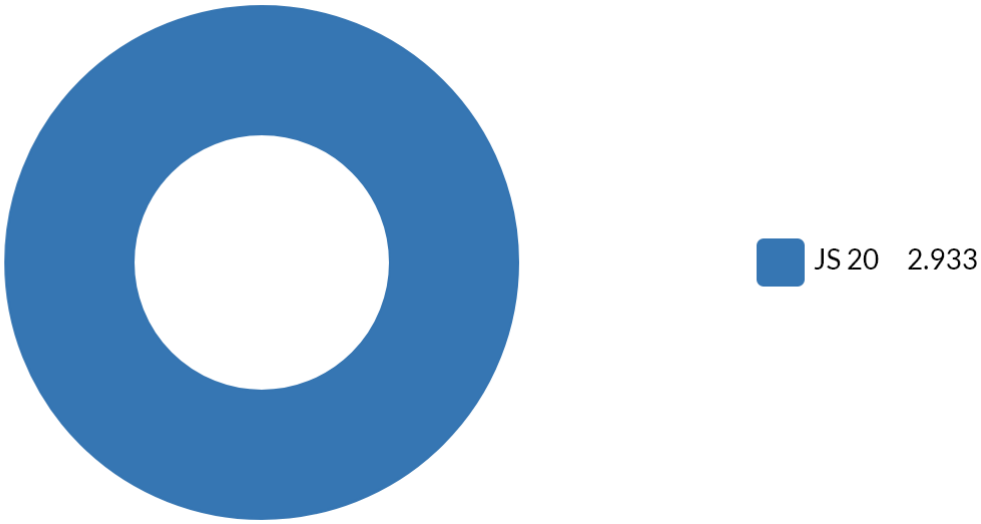


8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)

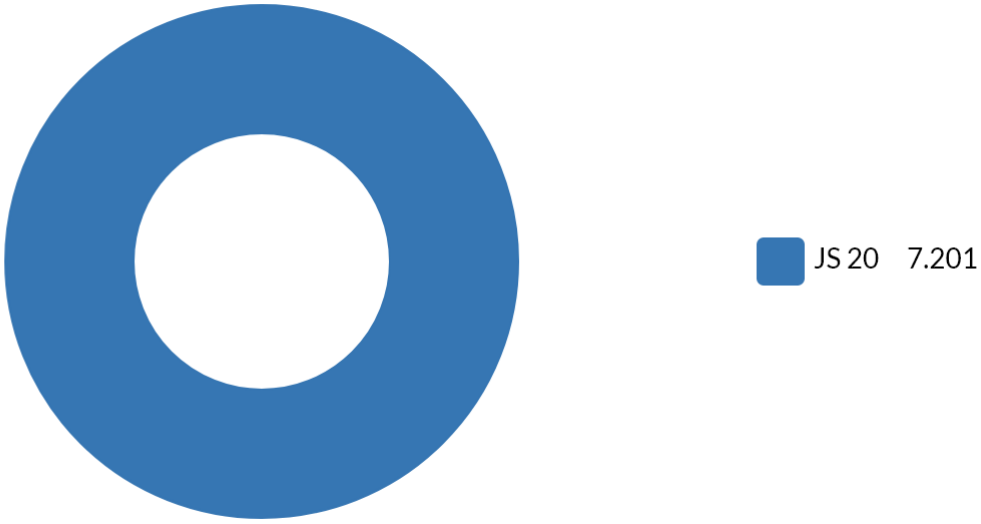


8.3 Wonen en bouwen

JS20 - Lasten 8 Stadsontwikkeling



8.1 Ruimtelijke ordening



8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)



8.3 Wonen en bouwen

Analyse verschil

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie baten	V3.137		V3.137		V3.137
2. Meeuwensingel, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV); zie baten	N652		N652		N652
3. Lagere lasten Centrumgebied	V507		V507	N507	N0
4. Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivium, verschil dekking gemeentelijk budget door subsidie MRDH	V442		V442		V442
5. Lagere lasten voor het openbaar gebied van de kwestbare woningvoorraad	V278		V278		V278
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V218		V218	N218	N0
7. Lagere lasten en baten Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project	V133		V133		V133
8. Andere fasering Hoven fase 2 (in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel vanwege andere fasering)	V164		V164		V164
9. Capelseweg/Bermweg, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)	N144		N144		N144
10. Onbenut budget Florabuurt (VJN2020 0.4/8.3; overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V86		V86	N86	N0
11. Lagere lasten en hogere baten faciliterend project Meeuwensingel (in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor andere fasering)	N59		N59		N59
12. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (lagere verliezen, zie ook baten)	V58		V58		V58
13. Lagere lasten en baten faciliterende projecten	V36		V36		V36
14. Overige verschillen	N42		N42		N42
Subtotaal	**V4.162**	**N0**	**V4.162**	**N811**	**V3.351**
Baten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie lasten		N3.193	N3.193		N3.193
2. Meeuwensingel, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV); zie lasten		V804	V804		V804

3. Capelseweg/Bermweg; dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)		V590	V590		V590
4. Capelseweg/Bermweg; lagere exploitatiebijdrage (in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel andere fasering)		N435	N435		N435
5. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (lagere verliezen, zie ook baten)		V408	V408		V408
6. Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivium, verschil dekking gemeentelijk budget door subsidie MRDH		N320	N320		N320
7. Lagere lasten en baten Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project		N124	N124		N124
8. Mutaties winstnemingen door aangepaste fasering (lagere winstnemingen; in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor aanraming winstnemingen in de jaren 2021 en verder)		N523	N523		N523
9. Hogere baten leges omgevingsvergunningen doordat er meer en wat grotere aanvragen zijn ingediend dan verwacht		V85	V85		V85
10. Andere fasering Hoven fase 2, in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel vanwege andere fasering (zie lasten)		N52	N52		N52
11. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V37	V37	N37	N0
12. Lagere lasten en baten faciliterende projecten		N34	N34		N34
13. Onbenut budget Florabuurt (VJN2020 0.4/8.3; overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		V15	V15	N15	N0
14. Overige verschillen		N10	N10	N61	N71
Subtotaal	**N0**	**N2.752**	**N2.752**	**N113**	**N2.865**
Totaal	**V4.162**	**N2.752**	**V1.410**	**N924**	**V486**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten Nr. 1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)
Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2021.

Lasten nr. 2 en Nr. 11 en Baten Nr. 2. Meeuwensingel
In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Volgens het BBV moeten we de verwervingskosten activeren onder voorraad gereed product en een voorziening opnemen voor het verlies.
Op basis van de intentieovereenkomst zijn veel onderzoeken eerder uitgevoerd dan aanvankelijk voorzien. Dat heeft geleid tot hogere lasten in 2020, maar heeft lagere lasten tot gevolg in de daaropvolgende jaren. Bij de Voorjaarsnota 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Lasten Nr. 3. Centrumgebied
In de oorspronkelijke planning zou in het vierde kwartaal 2020 gestart worden met de werkzaamheden rondom de Rivierweg en de parkeerplaats van het gemeentehuis. Vanwege corona en de, in november dreigende, lockdown is gekozen voor een zorgvuldige start in januari 2021.

Lasten Nr. 4. en Baten Nr. 6. Het Nieuwe Rivium
De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten. Aan de batenkant houden we rekening met een subsidie van de MRDH als dekking voor het gemeentelijk budget. Dit leidt in 2020 tot een voordeel van 122.

Lasten nr. 5. Lagere lasten voor het openbaar gebied van de kwetsbare woningvoorraad
Gemeente en Havensteder hebben overeenstemming bereikt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. Met Havensteder is afgesproken dat de overdracht gefaseerd plaatsvindt: de gemeente neemt het openbaar gebied pas over van Havensteder na voltooiing van de levensduurverlengende investeringen door Havensteder in de opstallen van het betreffende (deel)complex. De eerste overdracht zal plaatsvinden in 2021: de 747-buurt en de Purmerhoek. Tot het moment van overdracht is Havensteder verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Voor de periode van 1 januari 2020 tot het moment van overdracht ontvangt Havensteder geen vergoeding van de gemeente voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Vanaf 2021 werkt de gemeente samen met onder meer Havensteder en bewoners om te komen tot een kwaliteitsimpuls in het over te nemen openbaar gebied. Daar zijn in 2020 geen kosten voor gemaakt. De uitgestelde, gefaseerde levering van en daarmee uitgestelde kwaliteitsimpuls voor het openbaar gebied heeft ertoe geleid dat de kosten voor het openbaar gebied van de kwetsbare woningvoorraad in 2020 nihil zijn geweest, leidend tot een financieel voordeel in 2020.

Lasten Nr. 7 en Baten Nr. 7. Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project
Voor de transformatieprojecten hebben we in de Voorjaarsnota 2020 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. Het verschil ontstaat, omdat toen werd geanticipeerd op de nog te ontvangen, onbekende initiatieven. Op basis van de

geactualiseerde transformatieleidraad zijn minder initiatieven in aanmerking gekomen voor een daadwerkelijke transformatie. Dat leidt tot minder lasten én minder baten.

Lasten Nr. 9 en Baten Nr.3 en 4 Capelseweg/Bermweg
In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Bij de Najaarsnota 2020 gingen we er vanuit dat het project in 2020 afgerond zou worden en dat de hiermee het bedrag in de voorziening verliesgevende complexen vrij zou vallen en dat de balanspost Voorraden ook uit de boeken zou gaan. Omdat het project doorloopt naar 2021 moeten we een bedrag als voorraad en als voorziening (gereed product) aanhouden.
Vaststelling van het gebiedspaspoort 1.1 en verkoop van de gronden was voorzien voor 2020, maar is vertraagd naar 2021. Bij de Voorjaarsnota 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Lasten Nr.8 en Baten Nr.10 Hoven fase 2
Een uitspraak van de rechtbank inzake de huurders/gebruikers heeft op zich laten wachten tot in 2021, waardoor de planuitwerking en - realisatie nog niet in 2020 kon worden afgerond. Dat brengt lagere lasten met zich mee in 2020. Bij de VJN 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**	**Begroting 2020**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Realisatie jaarrekening**
Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V19	N260	N19	N279	N312
Implementatie omgevingswet (NJN2019); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V40	V40	V40		N40	N40	N40
Implementatie omgevingswet (NJN2020 8.6); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N65	N65	N65		V65	V65	V65
Geo data beschikbaar stellen in 3D (VJN2019 8.4.3/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V10	V10	V10	N120	N10	N130	N150
Faciliterende projecten; wijziging (restant uit 2019 en VJN2020 8.1)	V175	N60	V115	V81	N261	V131	N130	N130
Capelseweg/Bermweg (NJN2020 8.1), van grondexploitatie naar faciliterend project			N0	V79		N120	N120	N121
Meeuwensingel (NJN2020 8.1), van grondexploitatie naar faciliterend project		V39	V39	N0		N183	N183	N242
Externe inhuur Ruimtelijke Ordening (NJN2020 8.2)			N0	N0		N65	N65	N98
Promoten-coördinatie activiteiten (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via		V13	V13	V2		N13	N13	N2

reserve eenmalige uitgaven								
Verkoop 's-Gravenweg 325			N0			V120	V120	N18
Verkoop 's-Gravenweg 325 (NJN2020 8.6); budgetoverheveling naar 2021		V120	V120	V120		N120	N120	N0
De Hoven fase 2 (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V75	V75	V75		N75	N75	N75
De Hoven fase 2	V51		V51	N0	N161		N161	V3
De Hoven 2 (VJN2020 0.4), mutatie reserve eenmalige uitgaven		V4	V4	V4		N4	N4	N4
DOE MEE programma (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 220 via reserve eenmalige uitgaven		V20	V20	V4		N20	N20	N4
Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2018 8.4.7 / NJN2018 8.4.6)			N0		N683		N683	N650
Gebiedvisie Landelijk Capelle (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V70	V70	V70		N70	N70	N70
Gebiedvisie Landelijk Capelle (VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V187	V187	V187		N187	N187	N187
Gebiedvisie Landelijk Capelle (NJN2020 8.6); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N800	N800	N833		V800	V800	V800
Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2018 8.4.7/VJN2019 8.4.5/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven; budgetoverheveling naar 2021 via jaarrekening		V36	V36	N65		N36	N36	N36
Florabuurt (VJN2020 8.3)			N0	V15		N300	N300	N214
Transformaties (VJN2020 8.7)		V323	V323	V139		N323	N323	N129
Het Nieuwe Rivium (VJN2020 8.5)		V1.600	V1.600	V1.158		N1.600	N1.600	N1.158
Het Nieuwe Rivium (vrijval gemeentelijk budget door subsidie MRDH)			N0	V122			N0	
Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V16	V16	V16		N16	N16	N12
Gebiedsaanpak Capelseweg (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via		V70	V70	V70		N70	N70	N0

reserve eenmalige uitgaven								
Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)			N0	N0	N68		N68	N0
Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2020 8.4); overheveling budget naar 2021			N0	N0		V138	V138	N0
(Tussentijdse) winstneming grondexploitaties (Begr.2020, NJN2019 8.4.2, VJN20 8,2, NJN20 8.1))	V900	V1.581	V2.481	V1.958			N0	N0
Actualisatie grondexploitaities - Mutaties voorziening verliesgevende complexen (NJN2020 8.1)				V408		V1.936	V1.936	V1.994
Toename bouwleges vanwege SHO, MOS en transformatie Rivium (NJN2019 8.5); egalisatie met voorziening omgevingsvergunningen		V3.537	V3.537	V1.405		N2.229	N2.229	N0
Leges omgevingsvergunningen (NJN2020 8.3), terugdraaiing dotatie aan voorziening omgevingsvergunningen		N2.536	N2.536			V2.229	V2.229	N0
Vergunningverlening en handhaving (NJN2019 8.5)			N0			N800	N800	N73
Vergunningverlening en handhaving (NJN2020 8.4); overheveling budget naar 2021			N0			V555	V555	N0
Vergunningverlening en handhaving (NJN2020 8.4); budget Q-team 2020-2022			N0			N72	N72	N81
Gebiedsvisies Centraal Capelle (VJN2016 10.4.2 / VJN2017 8.4.8 / VJN2018 8.4.7 / NJN 2018 8.4.5); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalig			N0	N507	N724		N724	N217
Centrumgebied (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V20	V20	V20		N20	N20	N20
Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N122		N122	N377			N0	
Totaal	**V1.004**	**V4.319**	**V5.323**	**V4.155**	**N2.277**	**N418**	**N2.695**	**N1.181**
Gesaldeerd					N1.273	V3.901	V2.628	V2.974

Financiële verantwoording

Inleiding

De raad stelt de programmabegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2020 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. De raad autoriseert daarmee het college om uitvoering te geven aan de programmabegroting en de aangegeven budgetten te besteden. In onderstaande tabellen geven we tevens de realisatie op de budgetten weer.

Overzicht van baten en lasten

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

Lasten

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
0. Bestuur en Ondersteuning	N32.883	V1.540	N31.344	N32.878	N1.534
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.809	N519	N8.328	N7.765	V563
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N8.187	N1.375	N9.562	N7.733	V1.829
3. Economie	N1.252	V45	N1.208	N1.143	V65
4. Onderwijs	N8.585	V721	N7.864	N7.708	V156
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N11.996	N270	N12.266	N12.275	N9
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N6.232	N700	N6.931	N6.379	V552
6A. Sociale Infrastructuur	N11.693	N263	N11.956	N11.718	V238
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N54.003	N6.351	N60.354	N60.669	N315
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N14.411	N1.225	N15.636	N16.060	N424
6D. Jeugdhulp	N19.576	N181	N19.757	N19.872	N115
7. Volksgezondheid en Milieu	N16.460	N1.511	N17.971	N17.900	V71
8. Stadsontwikkeling	N16.030	N2.125	N18.155	N13.993	V4.162
Saldo van lasten	**N209.117**	**N12.214**	**N221.332**	**N216.093**	**V5.239**

Baten

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
0. Bestuur en Ondersteuning	V138.220	V79.525	V217.745	V218.960	V1.215
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V665	N0	V665	V531	N134
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V449	V273	V722	V1.115	V393
3. Economie	V1.092	N121	V971	V937	N34
4. Onderwijs	V3.283	N785	V2.498	V2.628	V130
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V3.555	V68	V3.623	V3.730	V107
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V893	V80	V973	V1.086	V113
6A. Sociale Infrastructuur	V1.077	N97	V979	V1.047	V68
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.217	V9.782	V42.999	V44.730	V1.731
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	V463	V127	V590	V468	N122
6D. Jeugdhulp	V62	V160	V222	V282	V60
7. Volksgezondheid en Milieu	V13.756	V201	V13.956	V14.021	V65

8. Stadsontwikkeling	V11.979	V5.313	V17.292	V14.540	N2.752
Saldo van baten	**V208.711**	**V94.526**	**V303.235**	**V304.075**	**V840**

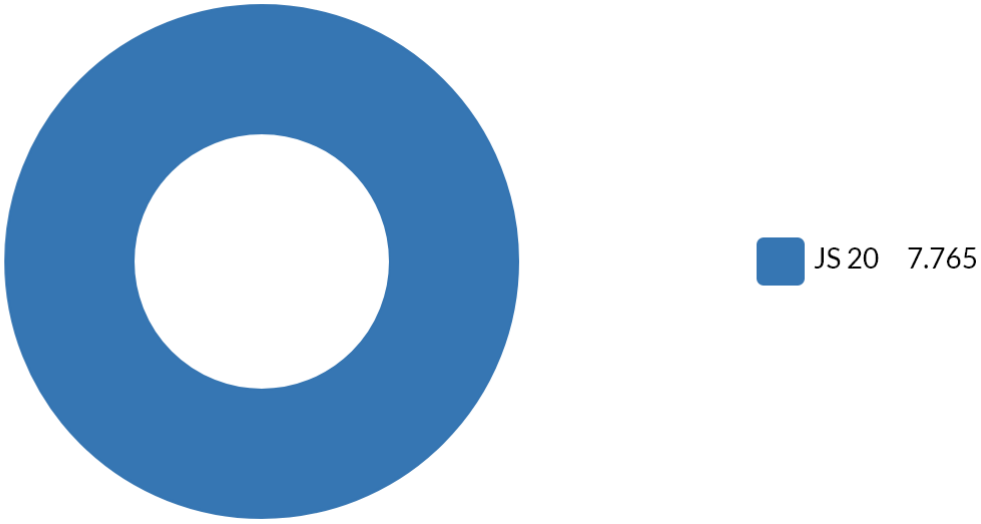
Saldi

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
0. Bestuur en Ondersteuning	V105.337	V81.065	V186.401	V186.082	N319
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.144	N519	N7.663	N7.234	V429
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N7.738	N1.102	N8.840	N6.618	V2.222
3. Economie	N160	N76	N237	N206	V31
4. Onderwijs	N5.302	N64	N5.366	N5.080	V286
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.441	N202	N8.643	N8.545	V98
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N5.339	N620	N5.958	N5.293	V665
6A. Sociale Infrastructuur	N10.616	N360	N10.977	N10.671	V306
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N20.786	V3.431	N17.355	N15.939	V1.416
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N13.948	N1.098	N15.046	N15.592	N546
6D. Jeugdhulp	N19.514	N21	N19.535	N19.590	N55
7. Volksgezondheid en Milieu	N2.704	N1.310	N4.015	N3.879	V136
8. Stadsontwikkeling	N4.051	V3.188	N863	V547	V1.410
Saldo van baten en lasten	**N406**	**V82.312**	**V81.903**	**V87.982**	**V6.079**
Mutaties reserves:					
- Toevoegingen	N1.828	N3.687	N5.515	N8.755	N3.240
- Onttrekkingen	V4.796	V2.267	V7.063	V7.547	V484
Afrondingen	**N2**	**V1**	V4	V1	N3
Resultaat	**V2.560**	**V80.893**	**V83.455**	**V86.775**	**V3.320**

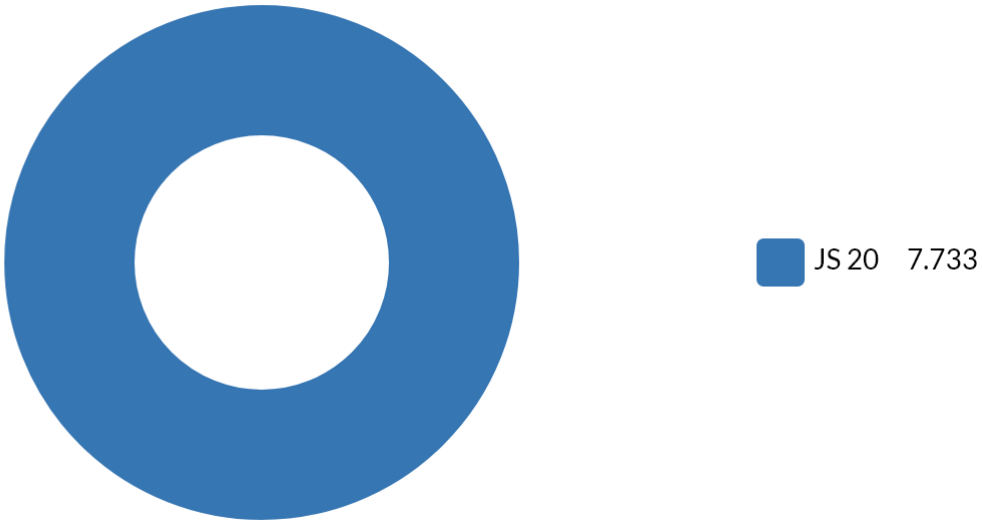
JS20 - Lasten per programma



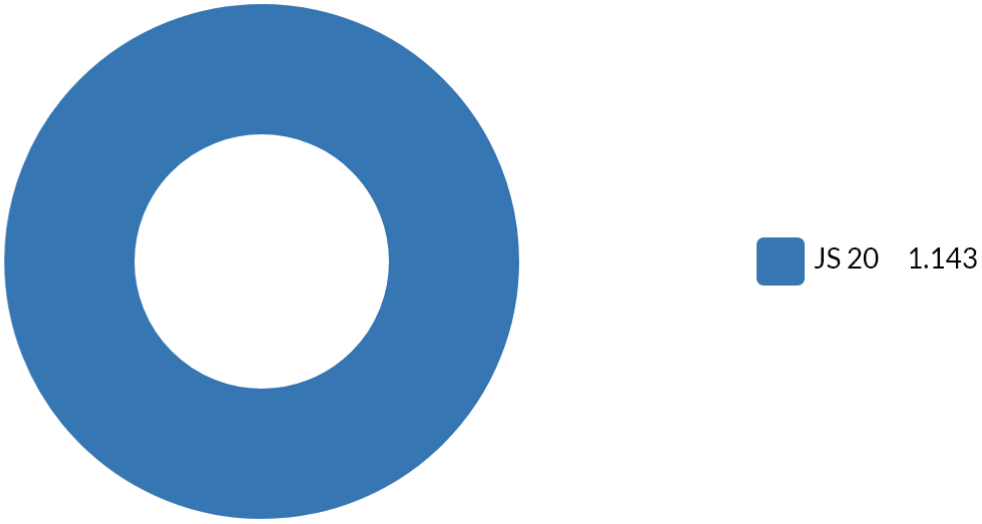
0 Bestuur



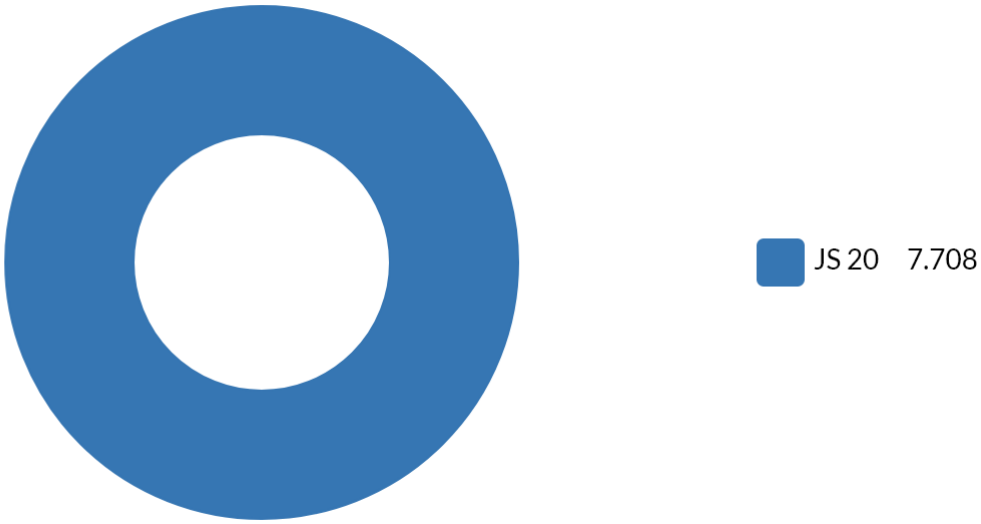
1 Integrale veiligheid



2 Verkeer Vervoer en Waterstaat



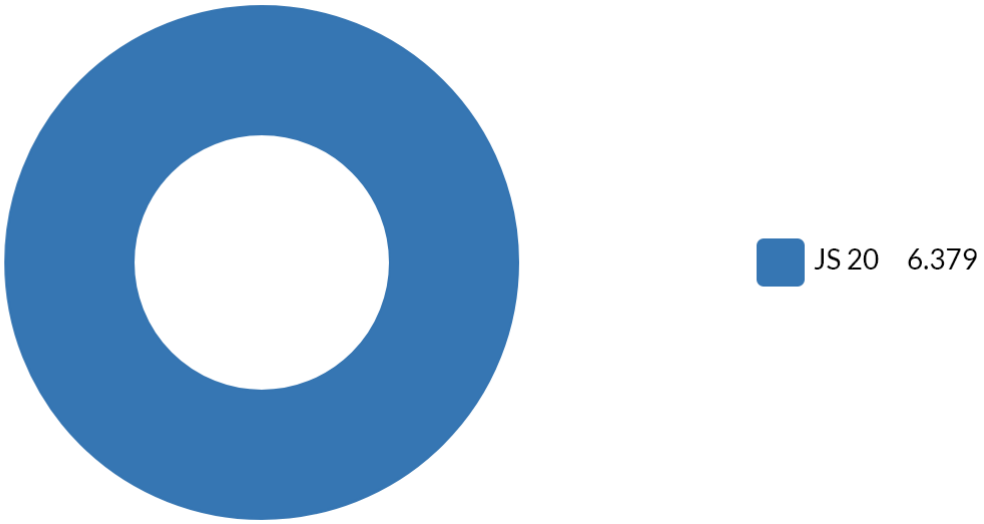
3 Economie



4 Onderwijs



5A Vrijetijdsbesteding



5B Openbaar groen en Recreatie



6A Sociale infrastructuur



6B Werk en inkomen (Participatiewet)



6C Wet maatschappelijke ondersteuning



6D Jeugdhulp

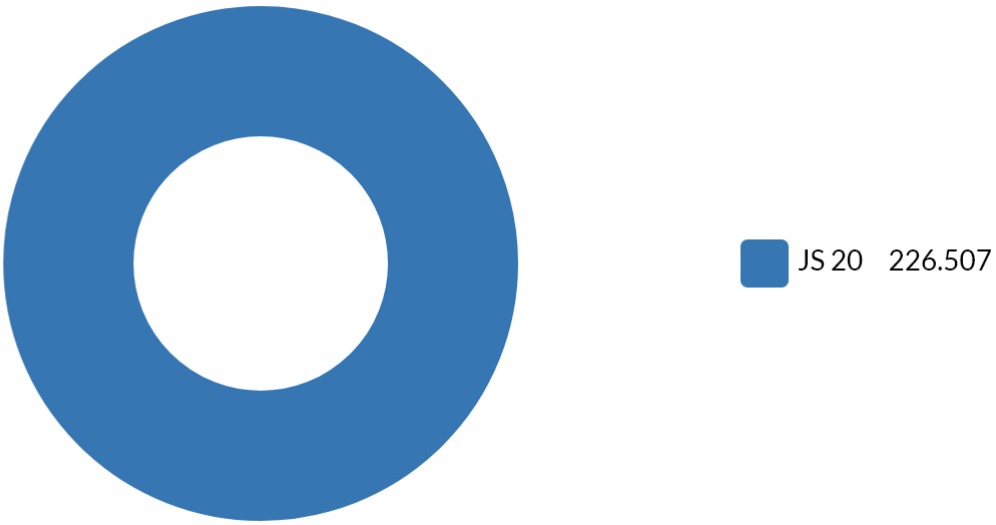


7 Volksgezondheid en Milieu

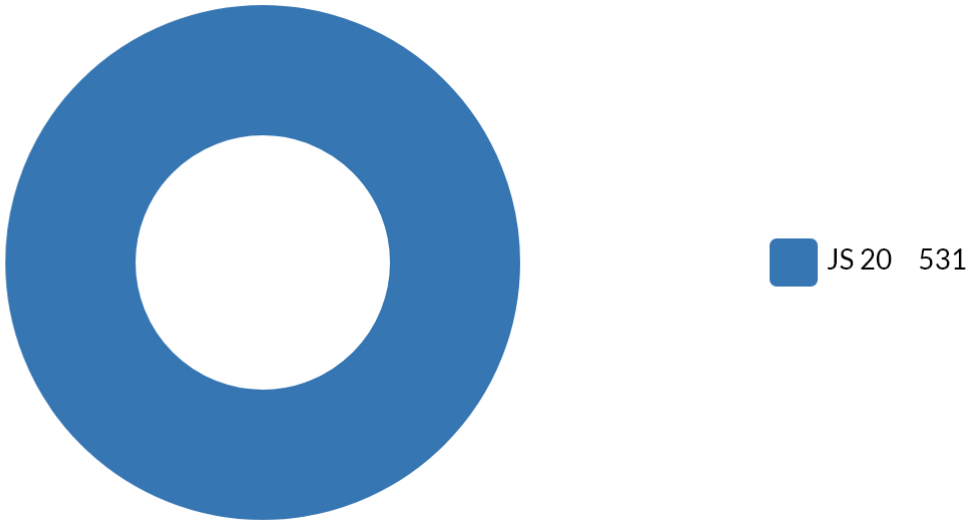


8 Stadsontwikkeling

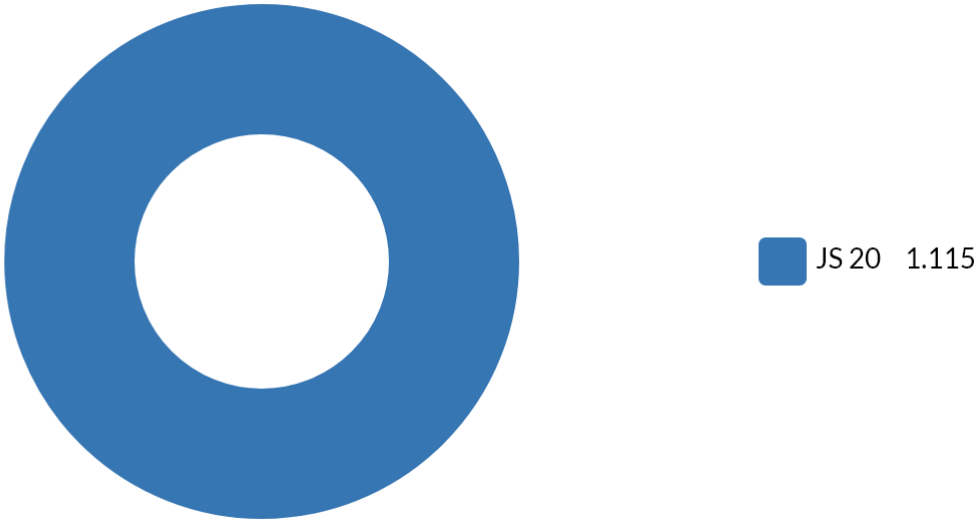
JS20 - Baten per programma



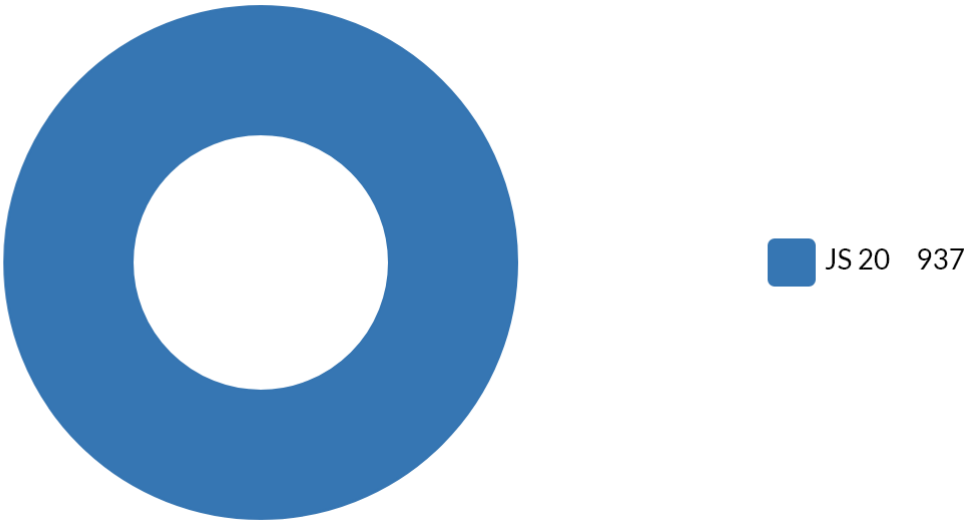
0 Bestuur



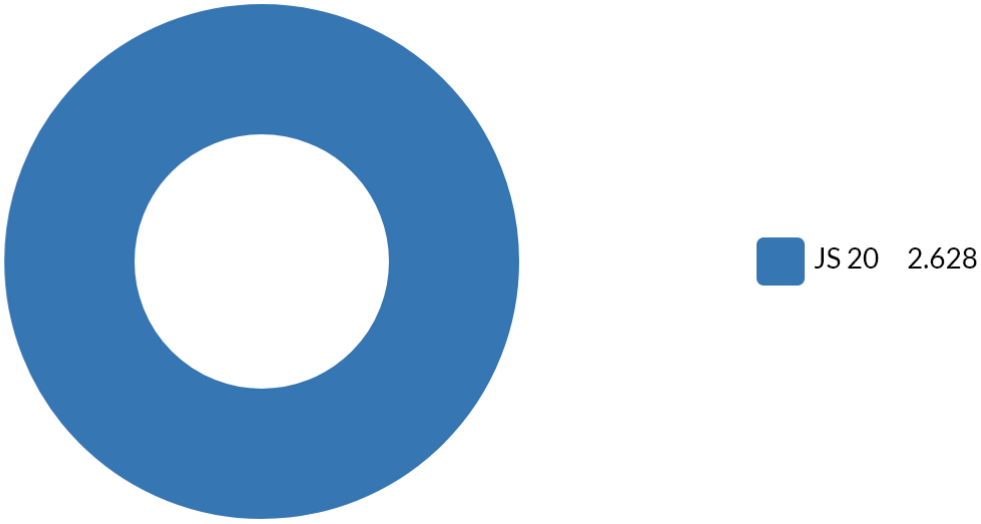
1 Integrale veiligheid



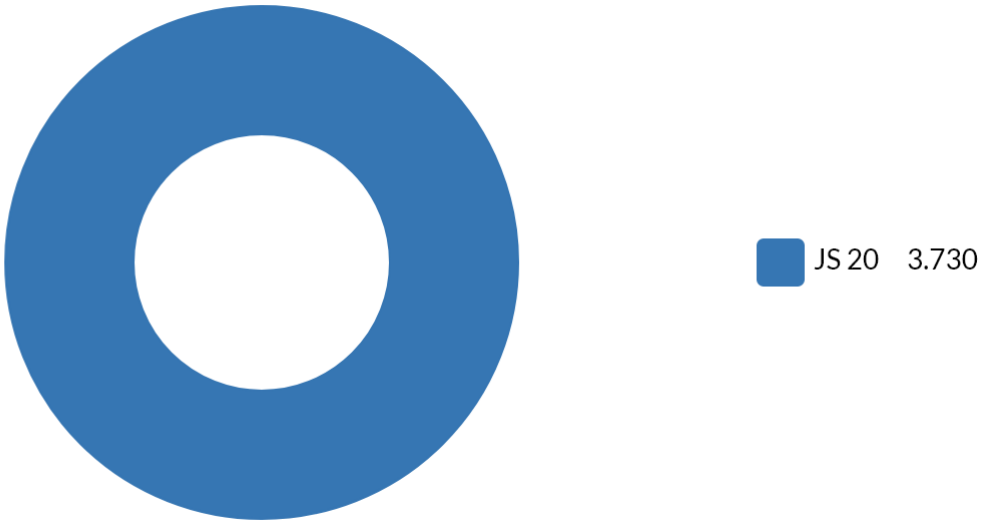
2 Verkeer Vervoer en Waterstaat



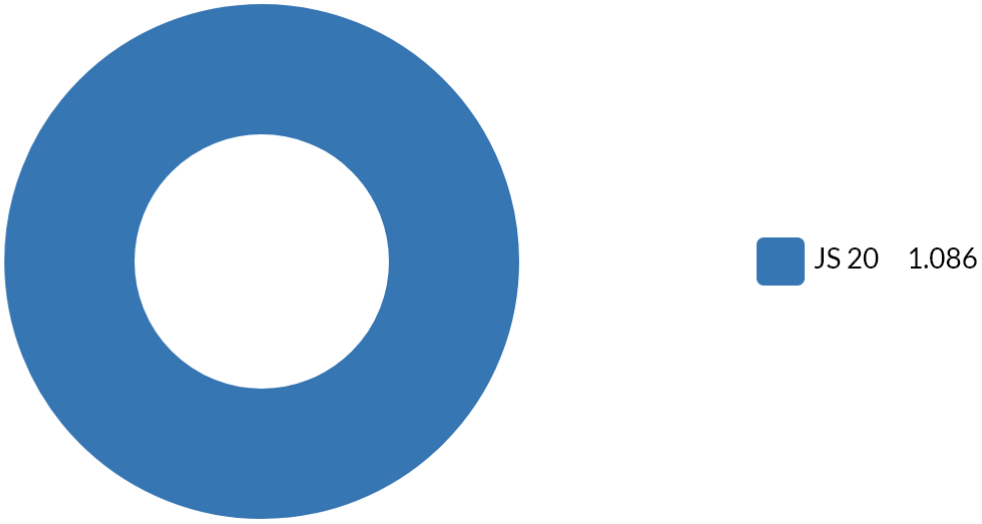
3 Economie



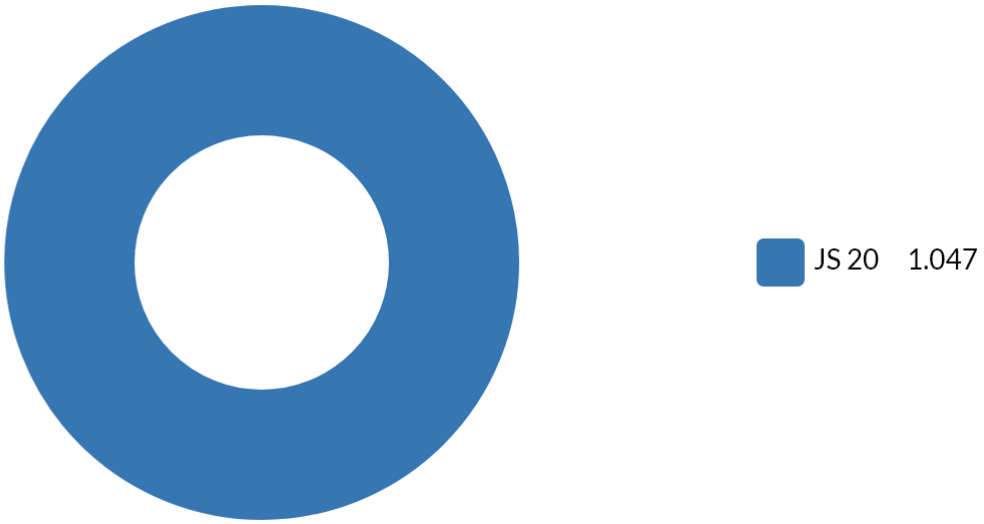
4 Onderwijs



5A Vrijetijdsbesteding



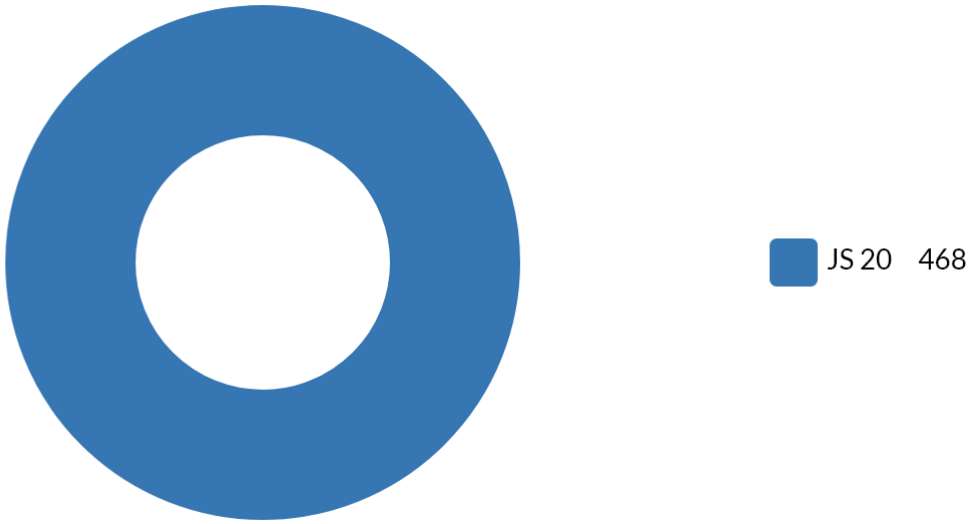
5B Openbaar groen en Recreatie



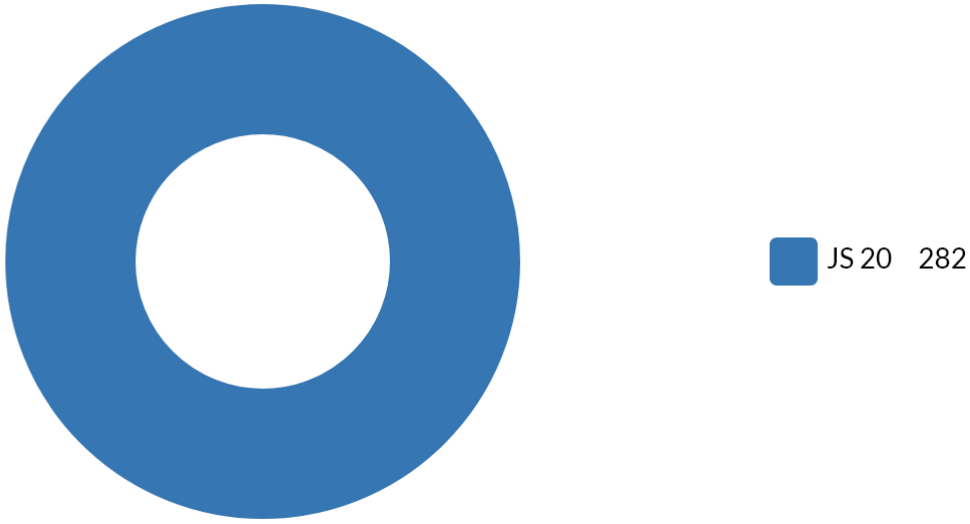
6A Sociale infrastructuur



6B Werk en inkomen (Participatiewet)



6C Wet maatschappelijke ondersteuning



6D Jeugdhulp



7 Volksgezondheid en Milieu



8 Stadsontwikkeling

Rekeningresultaat

Aangezien de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves formeel niet als lasten en baten worden gezien, is in eerdere overzichten in hoofdstuk 4 afzonderlijk het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten (per programma) zichtbaar gemaakt. Hieronder geven we de mutaties van en naar de reserves, gesaldeerd, weer. Het overzicht geeft aan op welk programma de mutaties in reserves betrekking hebben.

Resultaatverdeling		Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten		**N406**	**V82.312**	**V81.906**	**V87.982**	**V6.076**
Progr.	**Mutaties in reserves**					
0	Reserve bedrijfsvoering	V586	V288	V874	V388	N486
0	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V32	V32	N46	N78

0	Reserve Doe Mee Fonds	V2.498	N1.770	V728	V1.173	V445
0	Reserve rekenkamer	N0	N0	N0	V27	V27
1	Reserve bedrijfsvoering	V34	N0	V34	N213	N247
1	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V86	V86	V86	N0
2	Reserve bedrijfsvoering	N152	N0	N152	V102	V254
2	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N19	N19	N1.467	N1.447
3	Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N98	N39
3	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V55	V55	V61	V6
4	Reserve bedrijfsvoering	N37	N0	N37	V48	V85
4	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V192	V192	V192	N0
5A	Reserve bedrijfsvoering	N38	N0	N38	V2	V40
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V121	N100	V21	V21	N0
5B	Reserve Water	N34	N0	N34	N136	N103
5B	Reserve bedrijfsvoering	N69	N0	N69	V152	V221
5B	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V43	V43	N629	N672
6A	Reserve bedrijfsvoering	N94	N0	N94	V65	V158
6A	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V2	V2	N157	N159
6B	Reserve bedrijfsvoering	V189	N0	V189	V225	V36
6B	Reserve eenmalige uitgaven	V213	N238	N25	N25	N0
6C	Noodfonds	N0	N0	N0	N0	N0
6C	Reserve bedrijfsvoering	N52	N10	N62	V108	V170
6D	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N56	N56	N56	N0
6D	Reserve bedrijfsvoering	N0	N0	N0	V32	V32
7	Reserve bedrijfsvoering	N18	N0	N18	N1	V17
7	Reserve eenmalige uitgaven	N0	V242	V242	V150	N92
8	Reserve bedrijfsvoering	N122	N0	N122	N377	N255
8	Reserve eenmalige uitgaven	N0	N165	N165	N834	N669
Totaal mutaties in reserves		**V2.968**	**N1.419**	**V1.548**	**N1.208**	**N2.756**
Subtotaal		**V2.562**	**V80.893**	**V83.454**	**V86.774**	**V3.320**
Afrondingen				V1	V1	
Resultaat		**V2.562**	**V80.893**	**V83.455**	**V86.775**	**V3.320**

Incidentele baten en lasten

Structureel evenwicht in de rekening is aanwezig, omdat de structurele lasten door de structurele baten worden gedekt. Het gerealiseerd resultaat moet hiervoor worden gecorrigeerd met het saldo van Incidentele baten en lasten. Ook na de correctie van de incidentele baten en lasten is dat het geval.

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)

De invloed van de coronacrisis is ook zichtbaar bij de algemene dekkingsmiddelen, met name bij de algemene uitkering (corona compensatie), de logiesbelasting (minder overnachtingen) en de dividenden (opschorten dividenduitkeringen).

Hieronder wordt toelichting per onderdeel gegeven.

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds
Het gemeentefonds is veruit de grootste inkomstenbron voor onze gemeente. In 2020 is de begroting hiervoor geactualiseerd in de Voorjaarsnota en Najaarsnota 2020. Het resultaat is V 378. Dit resultaat wordt veroorzaakt door de Decembercirculaire 2020. In deze circulaire ontvangen we extra middelen, met name als corona compensatie. De decembercirculaire wordt te laat gepubliceerd om nog in een begrotingswijziging te verwerken, waardoor het resultaat in de jaarrekening valt.

2. Gemeentelijke belastingen
De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb), hondenbelasting en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf Lokale heffingen leest u meer over de belastingen en heffingen. Bij de Najaarsnota 2020 is de verwachte Ozb opbrengst enigszins aangepast met V 34 voor woningen en N 30 voor niet-woningen. In de realisatie van de jaarrekening is gebleken dat er op woningen een resultaat van V 29 werd gerealiseerd, en op niet-woningen een resultaat van V 369. De hondenbelasting is grotendeels conform begroting gerealiseerd. De logiesbelasting stond in 2020 onder druk als gevolg van de coronacrisis, omdat er veel minder overnachtingen werden gerealiseerd. In de Najaarsnota zijn de begrote opbrengsten uit voorzorg met N 52 verlaagd, maar in de jaarrekening is gebleken dat er toch nog V 17 meer is gerealiseerd dan verwacht.

3. Commerciële contracten
Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg. Er zijn voor N 45 minder inkomsten gerealiseerd dan begroot.

4. Dividenden
Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Eneco NV, Stedin NV, Evides NV, Irado NV en Sportief Capelle BV. Een belangrijke mutatie is de verkoop van Eneco aandelen. In 2020 ontvingen we voor het laatst dividend van Eneco. De verkoopopbrengst was V 77.537. In de Voorjaarsnota 2020 is deze opbrengst geboekt en is het meerjarige dividend verwijderd. In deze Voorjaarsnota zijn ook de dividenduitkeringen van Evides en Stedin aangepast met respectievelijk V 81 en N 79. Verder ontvingen wij een uitkering van Sportief Capelle van V 9.

Normaal gesproken ontvangen wij ook dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten, maar dit is opgeschort vanwege de coronacrisis. De structurele begroting hiervoor is V 9. In februari 2021 ontvingen wij wel bericht van de BNG dat de BNG voornemens is om in 2021 een deel van het dividend over boekjaar 2019, wat was ingehouden, alsnog uit te keren. Dit zal dan landen in boekjaar 2021. Verder heeft in 2020 ook Irado aangegeven het dividend met tweederde uit voorzorg te verlagen, waardoor wij V 110 ontvingen in plaats van V 330. In januari 2021 ontvingen wij wel bericht van Irado dat deze voornemens is het dividend alsnog volledig uit te keren in boekjaar 2021. Zowel de mutatie bij de BNG als bij Irado is verwerkt in de begrotingswijziging van de Najaarsnota 2020.

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	Programma	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V119.393	V2.559	V121.952	V122.330	V378

2. Gemeentelijke belastingen:						
- ozb	0	V11.868	V4	V11.872	V12.271	V399
- hondenbelasting	0	V306	N0	V306	V307	V1
- logiesbelasting	3	V70	N52	V18	V35	V17
3. Commerciële contracten	3	V660	N46	V614	V569	N45
4. Dividenden (incl. opbrengst Eneco)	0	V3.192	V77.321	V80.513	V80.512	N1
5. Saldo financieringsfunctie	0	N62	V27	N36	N8	V28
Totaal		**V135.427**	**V79.813**	**V215.239**	**V216.016**	**V777**

Post Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van N 33. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van 0,50 per inwoner.
De post onvoorzien is een begrotingspost die per definitie niet leidt tot uitgaven. Het totaalbudget wat gereserveerd is in de begroting wordt ingezet door een begrotingswijziging, waardoor het budget wordt getransporteerd naar het programma waar de uitgaven worden gedaan. Het college is bevoegd tot besteding van de post onvoorzien.
In 2020 is de post onvoorzien één keer ingezet, namelijk voor de extra inkoop van 2 pagina's bij de IJssel & Lekstreek, gedurende 6 maanden. Deze lokale krant zag door de coronacrisis de advertentie-inkomsten terugvallen. Dit besluit is genomen in de Voorjaarsnota 2020.

	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totale Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020 t.o.v. Begroting
Post onvoorzien	N33	V33	N0	N0	N0

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2020 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 7.518, 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 hebben voldaan in 2020. In de Najaarsnota 2020 gingen wij uit van een negatief EMU-saldo van € 30,2 miljoen. Dit is in de jaarrekening minder negatief gebleken met als belangrijkste oorzaak een lager investeringsvolume (verschil € 4,8 miljoen) en verder een positiever resultaat voor bestemming (€ 5,6 miljoen), lagere onttrekkingen aan voorzieningen (€ 1,9 miljoen) en mutaties van voorraden (€ 1,1 miljoen). Het positiever resultaat is toegelicht in deze jaarrekening. Het lager investeringsvolume wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de vertraging in de nieuwbouw onderwijs Alkenlaan (€ 3,3 miljoen), ondergrondse containers (€ 0,8 miljoen), verduurzaming Slotlaan 121 (€ 0,3 miljoen), speelplaatsen (€0,2 miljoen), verhardingen (€ 0,5 miljoen) en VRI's (€ 0,2 miljoen). Voor de investeringen in groen en CTW zijn er meer uitgaven geweest in 2020 (beide € 0,2 miljoen), maar die passen binnen het totaal gevoteerde krediet.

EMU-saldo	Begroting 2020	Voorjaarsnota 2020*	Najaarsnota 2020	Jaarrekening 2020
	-44.454	-49.655	-30.195	-16.788

*De verkoopopbrengst van Eneco telt niet mee in het EMU-saldo

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldmiddelen, waaruit de financieringsbehoefte blijkt. Het corrigeert het resultaat voor financiële posten die feitelijk geen geldstromen met zich meebrengen, namelijk de mutaties in reserves, dotaties in voorzieningen en afschrijvingslasten. Ook neemt het diverse posten mee die verrekend worden met de balans en daarom geen deel uit maken van het overzicht van baten en lasten, maar wel feitelijk geld kosten of opleveren.

Vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording geldt er geen verplichting om een kasstroomoverzicht op te nemen, maar vanwege het belang om hier inzicht in te hebben, nemen we dit wel op in de begroting en jaarrekening.

Uit dit kasstroomoverzicht blijkt dat we in 2020 een financieringsoverschot van € 57,5 miljoen hadden. Dit overschot is de som van de operationele en de investeringsactiviteiten. De operationele activiteiten laten een positief saldo zien van € 85,8 miljoen, wat vooral veroorzaakt wordt door het positieve jaarrekeningresultaat. Strikt genomen geldt voor dit onderdeel daarmee geen financieringsbehoefte. De netto investeringsactiviteiten bedragen € 28,3 miljoen en is dus lager dan het positief saldo uit de operationele activiteiten.

Bij het onderdeel 'kasstroom uit financieringsactiviteiten' zien we wat er in 2020 gedaan is met het financieringsoverschot. Er is voor € 36,1 miljoen aan leningen afgelost. Er zijn in 2020 geen nieuwe leningen aangegaan. Er is voor € 6,4 miljoen minder geld uitgezet in de schatkist en is de hoeveelheid kasgeldleningen (korte termijn leningen < 1 jaar) met € 18,0 miljoen afgenomen op de balansdatum. Per saldo resteert een mutatie van de geldmiddelen van € 3,0 miljoen op de balansdatum 31-12-2020.

Kasstroom overzicht	Rekening 2020
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Resultaat	86.775
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.386
Mutatie werkkapitaal	
- Mutatie voorraden	-3.801
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-6.697
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	3.470
Mutatie reserves	1.208
Mutatie voorzieningen	-1.536
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	-39
Kasstroom uit operationele activiteiten	**85.766**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Netto investeringen immateriële vaste activa	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-28.283
Desinvesteringen materiële vaste activa	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-28.283**
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	**57.483**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	
Toename verstrekte leningen	0
Aflossing verstrekte leningen	76
Toename opgenomen leningen	0
Aflossing opgenomen leningen	-36.092
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	**-36.016**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	-6.441
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	-18.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	**-24.441**

Mutatie geldmiddelen	**-2.974**
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren	
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	3.516
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	542
Mutatie geldmiddelen	**-2.974**

Reserves en voorzieningen

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

Nr	Naam Reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2020
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Veen	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve	Van Veen	Fin.	56.441	0	0	7.063	0	63.504
Subtotaal rubriek A:				**66.441**	**0**	**0**	**7.063**	**0**	**73.504**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Van Veen	GS	574	1.057	1.489	0	0	142
2	Eenmalige uitgaven	Van Veen	Fin.	3.455	4.943	2.239	0	0	6.159
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	223	15	14	0	0	223
4	Reserve rekenkamer	Van Veen	Griffie	37	0	27	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	BCO	4.328	1.170	2.343	0	0	3.155
6	Water	Wilson	SB	2.247	165	29	0	0	2.383
Subtotaal rubriek B:				**10.864**	**7.350**	**6.141**	**0**	**0**	**12.072**
	Afronding			-1	0	1	0	0	-1
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**77.304**	**7.350**	**6.142**	**7.063**	**0**	**85.575**

Nr	Naam Voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2020
1	Onderhoud	div.	div.	3.941	1.832	1.639	0	4.134
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Veen	SB	22	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Veen	SO	7.174	6	0	2.409	4.772
4	Dubieuze debiteuren	Van Veen	Fin.	7.405	900	147	138	8.021
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	GS	8.019	560	404	0	8.176
6	Rioolrechten middelen derden	Van Veen	SB	2.321	128	632	0	1.816

7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Veen	SB	2.081	-83	590	0	1.408
8	Gereed product	Van Veen	SO	0	797	0	0	797
	Afronding			1	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen				**30.964**	**4.140**	**3.412**	**2.547**	**29.146**

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 de begrotingen vanaf 2016 hielden wij rekening met bedragen van N 165 te betalen Vpb voor commerciële contracten, oftewel onze reclame-inkomsten. Omdat wij op het standpunt staan dat wij over de commerciële contracten afgesloten voor 2016 geen Vpb hoeven af te dragen, hebben wij over het jaren 2016 tot en met 2020 een nul aangifte gedaan. De mogelijke last werd verantwoord in het desbetreffende jaar en gereserveerd op de balans in afwachting op de definitieve aanslag.

Onze accountant was in de jaarrekening van 2018 van mening dat een dergelijke reservering niet rechtmatig was bij een nul aangifte. Als gevolg zijn de begrotingsbedragen 2019 verlaagd. Wetende dat de gemeente nog risico liep dat de belastingdienst van mening is dat commerciële contracten wel Vpb-plichtig zijn is hierover in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing aangegeven dat hier nog een risico ligt tot nabetaling.

Eind 2020 werd de gemeente geïnformeerd dat de belastinginspecteur ons standpunt niet deelt en heeft over de verstreken jaren naheffingsaanslagen opgelegd. Dit heeft geleid tot een extra nadeel van N 836.

Paragrafen

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Definitie weerstandsvermogen

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

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

Beleid voor weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

De definitie van een risico luidt als volgt: *De kans op het optreden van een gebeurtenis, die zowel positieve als negatieve gevolgen voor de gemeente kan hebben, waarvan de omvang nog onbekend is, maar van materiële betekenis kan zijn (groter dan N 250).*

Eenvoudiger gezegd bestaat een risico dus uit kans * impact. In lijn met de genoemde beleidsnota hanteren we voor wat betreft de kans van voordoen hanteren we 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 we een onder- en bovengrens geven en we rekenen met het gemiddelde;
3. Als de impact (nog) niet in te schatten is: als pm.

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

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

Berekening benodigde weerstandscapaciteit (=risico's)

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

	Totaal lijst risico's
	Algemene risico's
1	Algemene uitkering gemeentefonds
2	Fiscaliteiten
3	Dividenden
4	Verleende borgstellingen voor instellingen
5	Oplopende rentelasten
6	Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen
7	Positie Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

	Risico's sociaal domein
8	Participatiewet
9	Jeugdhulp
10	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) *
11	Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen
	Overige risico's
12	Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs
13	Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting
14	Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs
15	Overschrijding budget door hogere aanneemsom
16	Grondexploitaties
17	Kosten coronacrisis Veiligheidsregio - VERVALT

* Inclusief "Uitspraak Centrale raad voor Beroep voor huishoudelijke ondersteuning" (bij Najaarsnota 2020 nog apart genoemd)

	Berekening benodigde weerstandscapaciteit / risico's	I/S*	Kans	Impact	Riscobedrag
					2020
Nr.	**Risico = kans * impact**				
3	Dividenden	S	67%	890	N596
4	Verleende borgstellingen voor instellingen	S	5%	10.567	N528
7	Positie Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	S	1%	309.291	N3.093
10	Wmo reële kostprijs	S	75%	555	N416
10	Wmo- en leerlingenvervoer	S	50%	250	N125
10	Wmo hulpmiddelen	S	50%	350	N175
12	Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs	S	75%	888	N666
14	Nieuwbouw voortvloeiende uit SHO	S	75%	150	N113
16	Grondexploitaties	S	50%	700	N350
Subtotaal structureel					**N6.062**
Totaal, vermenigvuldigen met 5					**N30.312**

* I = Incidenteel (1 jaar) S=structureel (4 of 5 jaar)

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

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

Beschikbare weerstandscapaciteit	2020
Rekeningssaldo	V86.775
Post onvoorzien	N0
Algemene Reserve minimumniveau *	V10.000
Algemene reserve *	V63.504
Bestemmingsreserves *	V12.072
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V172.351**

* Reserves: stand per 31-12

Berekening weerstandsratio	2020
Benodigde weerstandscapaciteit	N30.312
Beschikbare weerstandscapaciteit	V172.351
Weerstandsratio	**5,7**

Verloop weerstandsratio over de jaren	
Jaarrekening 2017	6,7

Jaarrekening 2018	11,0
Jaarrekening 2019	3,5
Begroting 2020	3,1
Jaarrekening 2020	**5,7**

Financiële ratio's

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat we door middel van ratio's inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. De signaleringswaarden staan in onderstaande tabel.

Voor de financiële kengetallen geldt dat de verkoopopbrengst van de Eneco-aandelen een eenmalig gunstig effect heeft gehad op onze balans.

Financiële ratio's		Rekening 2019	Begroting 2020	Voorjaarsnota 2020	Najaarsnota 2020	Rekening 2020
1a	netto schuldquote	47%	81%			12%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	47%	81%	24%	16%	11%
2	solvabiliteit	35%	27%	59%	63%	62%
3	grondexploitatie	1%	5%			2%
4	structurele exploitatieruimte	4%	-1%			4%
5	belastingcapaciteit	81%	81%			81%

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (1a en 1b)
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de eigen middelen drukken. De schuldquote is dit jaar met 36% afgenomen. De voornaamste oorzaak hiervan is de verkoop van de Eneco-aandelen en de daarmee gepaarde aflossingen van leningen. Bij de Begroting 2020 was een significant hoger percentage gepresenteerd. Op dat moment was de verkoop van de Eneco-aandelen nog niet verwerkt in de begroting. Daarnaast is het percentage ook lager dan verwacht bij de Najaarsnota 2020. Enerzijds komt dit door een positiever rekeningresultaat en anderzijds doordat enkele investeringen nog niet zijn gerealiseerd.

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

Solvabiliteitsratio (2)
Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. Deze ratio is met 28% toegenomen tot 63% en valt daarmee in de categorie minst risicovol (groen). De significante toename is eveneens te verklaren door de verkoop van de Eneco-aandelen.

Grondexploitatie (3)
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Met 2% zit deze ratio ruimschoots in de categorie minst risicovol. Wanneer deze ratio zou stijgen, zou er meer risico ontstaan: een positief risico bij goede marktomstandigheden en een negatief risico bij minder goede marktomstandigheden.

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

Gemeentelijke belastingcapaciteit (5)
Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent dit dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Onze lokale belastingen (OZB, afval- en rioolheffing) zijn relatief laag en staan op 81% 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)
Bij de Najaarsnota 2019 hebben wij voor het eerst de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) gepresenteerd. Deze ratio geeft een goed beeld van de ruimte die rente en aflossingen innemen in de exploitatie en geeft aan welk deel van de vrij beschikbare geldstroom opgaat aan rente en aflossingen. In de ideale situatie is deze ratio minstens 1. Over 2020 is deze ratio ruim positiever dan 1.

Debt Service Coverage Ratio	2020
Resultaat voor bestemming	87.983
Afschrijving	6.386
Rente	252
EBITDA (A)	**94.621**
Rentelasten	252
Aflossingen bestaande leningen	36.092
Aflossingen nieuwe leningen	0
Rente + Aflossing (B)	**36.344**
DSCR (A/B)	**2,6**

Debt Service Coverage Ratio	Najaarsnota 2019*	Voorjaarsnota 2020	Najaarsnota 2020	Jaarrekening 2020
Jaar 2020	0,3	2,4	2,4	2,6

*Bij de Begroting 2020 werd de DSCR nog niet berekend.

Afschrijvingsnorm (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 in 2020 3,0% was. De verwachting is dat dit percentage in de toekomstige jaren, als gevolg van de verwachte investeringen, gaat stijgen.

Afschrijvingsnorm	2020
Totaal afschrijvinglasten (A)	6.386
Totaal exploitatielasten (B)	216.093
Afschrijvingsnorm (A/B*100)	**3,0%**

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 Najaarsnota 2019 hebben wij daarom een voorzichtere manier van het berekenen van het accres verwerkt (zie verder het onderdeel ‘beheersingsmaatregelen’). In de Septembercirculaire 2020 werd duidelijk dat het hele meerjarige accres bevroren wordt, waardoor we voorlopig geen mutaties meer hoeven te verwachten. Onzeker is wanneer de gebruikelijke "trap op, trap af" systematiek weer wordt aangezet.

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

C. Het ***BTW-compensatiefonds*** (BCF) wordt verrekend met het gemeentefonds. De afgelopen jaren is er ruimte onder het BCF-plafond geweest, maar deze ruimte wordt wel beperkter. Dit komt omdat gemeenten meer gaan investeren en daarmee meer gaan declareren in het BCF. Onze provinciaal toezichthouder waarschuwt ons dat de situatie ook om kan slaan naar een overschrijding van het plafond. In dat geval zouden gemeenten gekort worden op de algemene uitkering. De afrekening in het jaar 2019 was V 130 positief en in het jaar 2020 V 391 positief (bron: Meicirculaires).

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

E. Begin 2021 zijn de voorlopige resultaten van de ‘***herziening gemeentefonds***’ gepresenteerd. Capelle aan den IJssel komt hier negatief uit, met een verwachte daling van N 700 structureel vanaf 2023. Het is onzeker of deze resultaten nog wijzigen als gevolg van bijvoorbeeld lobby's van andere gemeenten.

F. In de Meicirculaire 2019 hebben gemeenten extra ***middelen voor Jeugdhulp*** ontvangen voor de jaren 2019, 2020 en 2021. In de Septembercirculaire 2020 werd dit ook verlengd naar het jaar 2022. Volgens onze toezichthouder is het toegestaan dat we deze middelen als structureel aanmerken, ook al heeft er nog geen besluitvorming van het Rijk plaatsgevonden over eventuele continuering. Wij hebben er in de Begroting 2021 ook voor gekozen om de middelen in de begroting door te trekken. Het gaat om V 1.326 structureel vanaf 2023. Of we deze middelen daadwerkelijk ontvangen, is afhankelijk van besluitvorming van het nieuwe kabinet.

G. Het rijk heeft voor gemeenten een pakket aan financiële maatregelen getroffen ter (gedeeltelijke) dekking van de ***coronakosten / -effecten*** die gemeenten ondervinden. In de decembercirculaire 2020 is een totaaloverzicht van het “compensatiepakket coronacrisis medeoverheden” opgenomen. Voor enkele maatregelen is alleen het landelijk plafond vermeld, en is de concrete verdeelsleutel nog niet

bekend en/of is de verdeling afhankelijk van de werkelijke cijfers over 2020. Het betreft de volgende maatregelen/onderdelen: compensatie inkomstenderving na 1 juni (€ 100 mln., extra beschikbaar voor inkomstenderving (€ 150 mln.), afvalinzameling (€ 32 mln.), zwembaden en ijsbanen (€ 100 mln.) en verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec) (€ 60 mln.).

De exacte verdeling is nog niet bekend, maar wel een positief risico voor de gemeente om eventuele tekorten die in 2020 ontstaan zijn op taakvelden in 2021 boekjaaroverstijgend te dekken.

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.

Beheersingsmaatregelen
In de Najaarsnota 2019 hebben wij ‘stelpost voorzichtigheid’ opgenomen, om heel hoge accrespercentages te verlagen tot het gemiddelde accrespercentage van de afgelopen ca. 25 jaar. Hiermee creëren we voor een aantal jaar een voorzichtige begroting. In 2022 betreft dit N 931 en in 2025 N 382.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Financiën
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Decembercirculaire 2020. Deze verwerken wij in de Jaarrekening 2020 en Voorjaarsnota 2021.

2. Fiscaliteiten

Omschrijving risico
In het jaar 2020 heeft de gemeente in totaal € 27,0 miljoen aan fiscale transacties gehad. Het gaat hier om de btw, btw-compensatiefonds, loonheffingen op salarissen en vennootschapsbelasting. Belastingen worden geheven door de Belastingdienst aan de hand van wet- en regelgeving. Deze zijn die continu in beweging is. Omdat de gemeente op vele (fiscale) gebieden opereert dient zij rekening te houden met vele bijzonderheden in de uitvoering van deze wetten en de interpretatie hiervan ter voorkomen van fouten in de aangiften en naheffingen van belastingen.
Vanaf 2015 is er meer aandacht besteed aan de fiscale positie van de gemeente naar aanleiding van een boekenonderzoek. Deze aandacht is echter beperk ingeregeld binnen de gemeente. De afgelopen periode zijn we vooral bezig geweest met losse dossiers en intern adviseren. Het strak opzetten van een TCF is daardoor blijven liggen. Dit zal in 2021 met een plan van aanpak worden opgepakt. Hieronder worden de bekende risico’s benoemd. Deze lijst is niet limitatief maar een opsomming wat thans bekend is.

Specifieke risico’s

BTW grondexploitaties
De belastingdienst heeft vragen gesteld over de belastingaangifte 2018 over de grondexploitaties. Als gevolg van de toegezonden stukken heeft de belastingdienst een brief gestuurd over de inrichting van de administratie en het boeken van facturen voor wat betreft de btw en het recht op aftrek van de btw. Om een juiste aangifte te doen is er onderzoek gedaan door Deloitte en is er een herziende opgave gedaan. Deze herziende aangifte heeft ook effect op de reguliere aangifte en het BCF.
Wij zijn met de Belastingdienst bezig om in compliance te komen. Dit betekent voor 2019 en 2020 dat er eveneens nog een suppletie te worden aangeleverd. Samen met Deloitte heeft afstemming plaats

gevonden met de Belastingdienst hoe we de correctie in moeten dienen. De suppleties zullen medio 2021 worden ingediend.

BTW re-integratiegelden 2016-2020
Als gevolg van de uitspraak over btw op re-integratie ontstaat hier een positief risico op teruggaven van een deel van de btw op de re-integratiegelden uit het BCF. Dit stond al in de stijgers vanaf 2015 maar als gevolg van een fiscale rechtszaak op dit gebied zijn alle onderhandelingen destijds bevroren. We zullen afhankelijk van feiten en omstandigheden nog geld terug ontvangen. De bedragen zijn niet zo groot als die van 2009-2014 omdat de systematiek gewijzigd is en ook veel zaken zelf worden. Inmiddels is de eerste suppletie over 2015 goedgekeurd door de belastingdienst. De jaren 2016 t/m 2020 dienen nog worden gesuppleerd, maar deze moeten worden getoetst aan de norm die is gesteld door de Hoge Raad.

BTW afvalbijdragen van Nedvang is ondernemerstaak ipv overheidstaak
De gemeenten krijgen voor het scheiden van het afval een bijdragen uit het fonds van Nedvang. Omdat dit geen wettelijke taak was (per juni 2020 is dit veranderd), is de belastingdienst landelijk bezig om de btw op deze bijdrage te vorderen. De gemeenten dienen dus een nota over de ontvangsten van de afgelopen 5 jaar een rekening sturen en voor de btw over de gemaakte kosten een correctie moeten maken op de aangiften BCF. In de administratie is er echter geen scheiding gemaakt over deze stromen en zal er nader onderzoek moeten worden gedaan over de kosten.
De correctie heeft plaatsgevonden in 2020, echter volgens de VNG zou de regeling per juni 2020 is zijn veranderd waardoor er geen correctie zou moeten plaats vinden. Dit blijkt feitelijk onjuist. Ook voor het jaar 2020 dient er dus nog een correctie plaats te vinden. Daarnaast kan deze wijziging consequentie hebben voor de berekening van de afvalstoffenheffing.

BTW op bijdragen aan derden
In het verleden zijn er bijdragen verstrekt aan verschillende partijen, subsidies of overige bijdragen. Uit een de naheffingsaanslag bij het Isala Theater is gebleken dat dergelijke bijdragen niet altijd vrij zijn van btw. Aan de hand van deze uitkomst is door de wethouder Financien verzocht om een inventarisatie te doen van alle bijdragen en deze te toetsen op de btw-regelgeving. Er zal eind 2021 een memo worden geschreven over de bevindingen.

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

VPB reclame inkomsten
Vanaf 2016 moeten wij Vpb betalen over onze reclame inkomsten (commerciële contracten), echter samen met onze externe fiscalist heeft de gemeente gesteld dat meerjarige contracten afgesloten voor 1 januari 2016 niet leiden tot vennootschapsbelasting in de contractperiode vanaf 2016.
Dit standpunt is ook medegedeeld aan de Belastingdienst. In november 2020 heeft de Belastingdienst onze aangiften gecontroleerd en gesteld dat zij niet akkoord gaan met ons standpunt. Heeft geleid tot een naheffingsaanslag van 870K die verwerkt is in de jaarrekening 2020. Er is inmiddels bezwaar aangetekend tegen de opgelegde naheffingsaanslag voor 2016 en we zullen onze overige aangiften aanpassen om deze mee te laten liften met het bezwaar. E.e.a. kan mogelijk leiden tot een vermindering. Ook landelijk wordt er via de VNG een bezwaar ingediend tegen het belasten van reclame inkomsten van de gemeenten. De gemeente heeft aangegeven dat onze herziene aangiften onder behoud van rechten wordt gedaan.

VPB grondexploitatie
Fiscaal wordt winst op een andere manier berekend dan de gemeente Capelle aan den IJssel dit doet voor grondexploitaties. Kort gezegd zijn de grondexploitaties die worden gepresenteerd in de P&C documenten op commerciële basis waarin keuzes worden gemaakt om kosten al dan niet toe te rekenen aan de grondexploitatie. Echter dit vertegenwoordig niet waarde conform de (fiscale) eisen van goed koopmansgebruik voor het bepalen van het resultaat in een jaar (winst/verlies).
Kosten dienen fiscaal worden toegerekend op goed koopmansgebruik met in achtneming van een bestendige gedragslijn die onafhankelijk is van de vermoedelijke uitkomst. Bij het controleren van de belastingdienst zal inhoudelijk worden gekeken (op factuur of memoriaal basis) of alle kosten wel juist zijn verantwoord en wel redelijkerwijs behoren in de berekening van het resultaat in een jaar.
Kosten die ter discussie komen te staan en niet kunnen worden onderbouwd aan de hand van de vastgelegde administratie (externe facturen) of toerekeningen van commerciële tarieven aan het grondbedrijf, worden gecorrigeerd. In de praktijk houdt dit vaak in dat niet de berekening van het resultaat een andere methode wordt aangehouden.
Vanaf 2016 is er op basis van een Quickscan bepaald dat onze grondexploitatie niet door de

ondernemerspoort komt, door verliezen uit het verleden. Of de belastingdienst akkoord is met het bepalen van de beginbalans en de jaarwinsten vanaf 2016 is niet bevestigd en de jaarlijkse scan is intern niet gecontroleerd. Omdat er na 2016 de ontwikkelingen niet stil zijn blijven staan en dat de Quickscan niet waterproof blijkt te zijn is er besloten om door PWC een onderzoek te doen naar onze grondexploitaties in kader van de winstgevendheid. Uit het rapport blijkt dat onder de aangeleverde informatie dat de hoogte van de mogelijke vpb plicht nihil is.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

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

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

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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.
Onder de tekst staat een tabel met de betreffende bedragen.

Specifieke risico's

Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. U heeft als gemeenteraad ingestemd met deze splitsing. De splitsing heeft vooralsnog geen directe financiële effecten op de waardering van het aandeel/ de aandelen en het dividend. Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.

Stedin duidt een aanmerkelijk lager resultaat voor 2020 dan eerder werd aangenomen. Dat resulteert op basis van de huidige afspraken in een lager dividend. In de Najaarsnota 2019 hebben wij daarom reeds voorgesorteerd op dit mogelijke risico. Wij hebben het dividend voor de jaren 2020 en 2021 (uit te betalen in 2021 en 2022) naar nul gebracht. In de Najaarsnota 2020 bent u geïnformeerd dat wij voor de jaren vanaf 2023 890 aan dividend begroten en dat wij het risico op het niet realiseren van dit dividend calculeren op 67%.

Samen met de Aandeelhouderscommissie en Stedin is een werkgroep Lange Termijn Financiering (LTF) samengesteld. Het doel van deze werkgroep is om samen met Stedin te kijken waar de uitdagingen liggen voor Stedin met betrekking tot de energietransitie en hoe dit financieel vertaald wordt en wat de mogelijke oplossingsrichtingen kunnen zijn. Er wordt voor de langere termijn binnen de werkgroep LTF naar diverse oplossingsrichtingen gekeken hoe de extra investeringen gefinancierd kunnen worden.

De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Wij wachten de uitkomsten van de werkgroep LTF af. Naar alle waarschijnlijkheid wordt in het tweede kwartaal van 2021 een informatieavond georganiseerd waar de aandeelhoudende gemeenten worden geïnformeerd over een mogelijke kapitaalvraag en alle mogelijke effecten op ons toekomstige dividend.

Evides
Bij de Voorjaarsnota 2020 hebben we op basis van de dividendprognose het begroot dividend voor Evides meerjarig aangepast. Voor het dividend van Evides bestaat in algemene zin het risico dat wij

minder aan dividend ontvangen dan begroot. In de Najaarsnota 2020 staat een voorstel voor het verlagen van het meerjarig dividend, om de solvabiliteit van Evides te verhogen.

Irado
Sinds 1 januari 2018 zijn we aandeelhouder geworden van Irado. Wij bezitten, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, 1/3 deel van de aandelen. Op basis van de historische resultaten hebben wij een dividend begroot vanaf 2019 van 330. Vanwege de impact van de coronacrisis is het dividend van boekjaar 2019 (te ontvangen in 2020) verlaagd van V 330 naar V 110. Ook het dividend 2020 (te ontvangen in 2021) is naar verwachting N 83 lager (25%). In de Najaarsnota 2020 hebben wij dit verwerkt in onze begroting.

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
We ontvangen ook jaarlijks dividend van de BNG. Vanwege de coronacrisis is het dividend 2019 (uit te keren in 2020) opgeschort. Jaarlijkse begroting is V 9.

We ontvingen in 2020 voor het laatst dividend van Eneco, maar vanaf 2021 niet meer, omdat de aandelen verkocht zijn.

Bandbreedte financiële gevolgen
Op dit moment is vooral het dividend van Stedin risicovol. In 2021 en 2022 hebben we dit afgeraamd naar 0, maar in 2023 en 2024 nog niet. We calculeren het risico als volgt: 2/3e kans oftewel 67% kans op het niet realiseren van het begrote dividend van V 890.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

Informatie en communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

Nutsbedrijf / Bank	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Eneco N.V.	V1.295	V1.295	V1.295	N0	N0	N0	N0
Stedin N.V.	V869	V971	V971	N0	N0	V285	V285
Evides N.V.	V695	V600	V589	V498	V426	V426	V444
Irado N.V.	V366	V110	V110	V247	V330	V330	V330
BNG	V22	N0	N0	V9	V9	V9	V9
Totaal	**V3.247**	**V2.976**	**V2.965**	**V754**	**V765**	**V1.050**	**V1.068**

4. Verleende borgstellingen voor instellingen

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

Specifieke risico's
Vanwege aanvullende voorschriften van de provincie in het kader van het financieel toezicht, is dit een verplicht onderdeel geworden bij de bepaling van het weerstandsvermogen. Het betreft garanties voor leningen waarvoor de gemeente 100% garant staat, zonder betrokkenheid van een andere

waarborginstelling. Het gaat om leningen aan Verpleeghuis Rijckehove, St. IJsselland ziekenhuis, VV Capelle en het Rijksmonument Dorpsstraat 164, in totaliteit een bedrag van 10.567 (voorlopig bedrag per 31-12-2020). VV Capelle heeft in verband met de coronamaatregelen de laatste twee kwartalen van 2020 geen aflossing betaald. De lening had een einddatum van 1-4-2021. Dit is nu verplaatst naar 1-10-2021. Er staat nu nog een bedrag van 10 open.

Bandbreedte financiële gevolgen
De ervaring leert dat geen enkele garantie wordt aangesproken. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel is het raadzaam een percentage te hanteren om de risico's van deze garantstellingen te kwantificeren. Wij hebben dit percentage vastgesteld op 5%. Het risico komt dan uit op circa 528 (10.567 x 5%).

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

Beheersingsmaatregelen
De Verordening Borgstellingen Gemeente Capelle aan den IJssel 2020.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

5. Oplopende rentelasten

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

Specifieke risico's
Uit de liquiditeitsprognose blijkt dat er sprake is van een financieringsbehoefte gedurende, maar ook na, de looptijd van onze meerjarenbegroting. Door het hanteren van een oplopend rentepercentage in latere jaren zal er sprake zijn van een oplopende rentelast.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment geprognosticeerde rentelasten zijn verwerkt in de begroting. De gehanteerde rentepercentages zijn: 2020 en 2021: 0,5%; 2022 en 2023: 1,0%; 2024 en 2025: 1,5% en 2026 t/m 2028: 2,0%.

Wij presenteren hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen rentelasten. Deze prognose is op basis van een aanname van historische investeringen en de van toepassing zijnde meerjarenbegroting . De rentelasten in deze doorkijk zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarige doorkijk in de begroting.

2024	2026	2027	2028
N298	N602	N809	N916

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.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

Bewaking
Wij monitoren continu de ontwikkeling van de rente.

Ondernomen en mogelijke acties
Wij verwerken in de voorjaarsnota, begroting en najaarsnota de meerjarige ontwikkeling van de rente.

6. Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen

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

Specifieke risico's
Het risico is dat investeringskosten onderhevig zijn aan inflatie en dat investeringen hoger uitvallen dan begroot. Investeringen in activa zoals panden of objecten in de openbare ruimte hebben vaak een doorlooptijd van meerdere jaren. In deze periode kunnen de bouw- of projectkosten toenemen, waardoor de begroting van de investeringskredieten overschreden wordt. Een overschrijding van een investeringskrediet leidt tot een onrechtmatigheid in de jaarrekening van de gemeente.
Eerder hebt u besloten de begroting duurzaam te willen transformeren. De eerste grote stappen daartoe zijn gezet met uw besluit het ten laste van de jaarlijkse exploitatie brengen van de afschrijvingslasten van de investeringen in de openbare ruimte (IBOR), de unilocaties voorgezet onderwijs en de sportparken. Tot en met het jaar 2024 zijn de afschrijvingslasten in de begroting verwerkt. De komende jaren – vanaf 2025 – zullen echter nieuwe structurele afschrijvingslasten ontstaan bij het investeren in nieuwe (school-)gebouwen, in de openbare ruimte (IBOR) en herstructureringsprojecten, die in de begroting verwerkt zullen moeten worden.

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment in beeld zijnde afschrijvingslasten zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting 2021 tot en met 2024. Conform de toezegging bij de Voorjaarsnota 2017 presenteren we hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen afschrijvingslasten. Deze prognose is op basis van een aanname van historische investeringen, toekomstige investeringen (zoals de 2e fase Comenius college, een resterend bedrag van 12 miljoen na besluitvorming in de Voorjaarsnota 2019) en de reeds geplande afschrijvingslasten. De gehanteerde gemiddelde afschrijvingstermijn voor de nieuwe investeringen is 25 jaar. De afschrijvingslasten in de jaren 2025 tot en met 2028 zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarige doorkijk in de begroting.

2025	2026	2027	2028
N662	N1.144	N2.075	N2.585

Beheersingsmaatregelen
Uw besluit de begroting duurzaam te willen transformeren, is de meest effectieve beheersingsmaatregel. Bij elk P&C document nemen we de te verwerken nieuwe afschrijvingslasten mee in de afwegingen.

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

Verantwoordelijken

Ambtelijk: Directie
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

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

7. Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Omschrijving risico
Wij zijn als tertiaire achtervang verantwoordelijk voor leningen van woningcorporaties, na het waarborgfonds sociaal domein (WSW) en de woningcorporaties. Ondanks dat er signalen waren dat het minder goed gaat met de financiële positie van het WSW, heeft Standard & Poor's in 2020 de AAA-rating aan het WSW toegekend, hun positie werd in 2020 stabiel geacht. Zij verwachten dat de Nederlandse overheid, zo nodig, tijdelijke steun zal verlenen aan het WSW. De vooruitzichten van het garantiestelsel van het WSW worden stabiel geacht. Ze verwachten dat de Covid-19 pandemie een beperkte invloed zal hebben op de positie van het WSW, omdat de overheid financiële steun verleend aan kwetsbare huurders. De toezichthouder Autoriteit woningcorporaties (Aw) heeft het rapport waarin geconcludeerd werd dat het WSW de gevraagde zekerheid voor de achtervang niet kan waarmaken. Dit rapport is aangeboden aan het Ministerie van BZK. De Autoriteit Woningcorporaties concludeert dat het onzeker blijft of het kapitaal van WSW toereikend is op het moment dat woningcorporaties in betalingsproblemen komen. Deze conclusie is, voor de garantstellingen van de woningcorporaties, een vergoot risico voor de gemeente door de positie van het WSW.

Specifieke risico's
Niet van toepassing.

Bandbreedte financiële gevolgen
De woningcorporaties waarvoor de gemeente garant staat zijn Stichting Havensteder, Stichting Woonzorg en Vestia. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2020 309.291. De kans van voordoen schatten wij als laag: 1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 3.093.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen nauwlettend.

Informatie en communicatie
We rapporteren over de ontwikkelingen bij de diverse P&C-documenten.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

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

Risico's sociaal domein

8. Participatiewet

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

Specifieke risico's
1) Alternatieve financiering loonkostensubsidie
Eén van de middelen die het in dienst nemen van mensen met een arbeidsbeperking kan stimuleren is loonkostensubsidie. Hiermee worden werkgevers gecompenseerd die werknemers met een arbeidsbeperking in dienst nemen waarvan de loonkosten hoger liggen dan hun werkelijke productiviteit.
De staatssecretaris heeft een 'Breed Offensief' ingezet om belemmeringen weg te nemen die werkgevers ervaren bij het aannemen van mensen met een beperking. Binnen dit Offensief wordt gekeken naar een alternatieve wijze van de financiering van loonkostensubsidie, die wordt gefinancierd via de BUIG. Deze wijziging kan mogelijk een financieel effect hebben op de hoogte van de BUIG. De mogelijke wijziging is in 2020 niet doorgevoerd. Dit risico heeft zich daardoor niet voorgedaan. Het risico blijft voor komend jaar wel bestaan.

2) Onderkant arbeidsmarkt

- De eerdere bezuinigingen op de Rijksbijdrage (subsidie per Standaard Eenheid - SE) en de daling van het aantal Wsw-ers leidt tot een hogere gemeentelijke bijdrage.
  Dit is een structureel risico/ gegeven. De fictieve rijksbijdrage Wsw dekt jaarlijks structureel niet de kostprijs voor de Wsw. Dit is een landelijke tendens.
- Het ministerie van SZW voert een verdiepend onderzoek uit naar de financiering van beschut werk. Dit kan leiden tot een wijziging in de huidige financieringssystematiek.
  De financieringssystematiek wordt per 1 januari 2022 aangepast. Dit risico heeft zich in 2020 niet voorgedaan. Zie ook punt 1.
- Als gevolg van de cao Sociale Werkvoorziening stijgen per juli 2020 de salarissen van medewerkers die onder de Wet sociale werkvoorziening vallen met 1,6%. Deze loonstijging is niet in het Ondernemingsplan Promen 2020 opgenomen en kan invloed hebben op het resultaat voor 2020.
  Dit risico heeft zich in 2020 niet voorgedaan. Deze stijging van de salarissen zal wel per 1 januari 2021 ingaan. De gevolgen van de CAO zijn opgenomen in het Ondernemingsplan Promen 2021.

3) Stichting CapelleWerkt (SCW)
Functionaris met wachtgeldregeling
Eén functionaris van de Stichting CapelleWerkt heeft een wachtgeldregeling. Op basis daarvan zijn er lagere salarislasten in de begroting van de Stichting CapelleWerkt opgenomen. Zodra de wachtgeldregeling eindigt moet rekening gehouden worden met een volledig marktconform salaris waarvoor geen dekking in de begroting is opgenomen. Hiervoor loopt de gemeente – hoewel relatief klein in omvang – als enig eigenaar, het volledige risico.

Toekomstverkenning SCW
Op 17 maart 2020 is de Toekomstverkenning activiteiten Stichting CapelleWerkt vastgesteld (collegevoorstel 145761). Wij verwachten dat de Stichting CapelleWerkt conform planning in 2021 wordt opgeheven en dat de activiteiten worden ondergebracht bij andere partijen. De medewerkers van CapelleWerkt zullen naar verwachting zoveel als mogelijk worden ondergebracht bij de partijen die de activiteiten van Capellewerkt gaan voortzetten. De gesprekken hierover lopen nog en op dit moment is nog niet aan te geven welke financiële gevolgen dit heeft voor onze gemeente in 2021.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De realisatie op het Participatiebudget en de BUIG wordt continu gemonitord om optimaal gebruik te maken van het budget. De ontwikkeling van een mogelijke alternatief model van financiering van de loonkostensubsidie wordt nauwlettend in de gaten gehouden.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

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

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

Ondernomen en mogelijke acties
n.v.t.

9. Jeugdhulp

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 2019 van de GR Jeugdhulp gaan wij uit van een meerjarige inleg waarbij ons aandeel voor 2021 en verder 5,091% (2020: 4,974%) bedraagt van het totaal aan bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit gewogen gemiddeld percentage wordt gehanteerd voor de begroting 2021. De komende jaren moet duidelijk worden of dit een reëel percentage is.
2. Vanaf 2021 wordt de bijdrage van iedere individuele gemeente aan de gemeenschappelijke regeling bepaald door het gewogen gemiddelde gebruik te nemen over twee voorafgaande peiljaren. Evenals de rekenmethodiek die gehanteerd is tot en met 2020, betaalt bij deze rekensystematiek iedere gemeente uiteindelijk de eigen kosten. Echter eventuele schommelingen in de kosten worden gedurende twee jaar opgevangen in plaats van drie jaar. Met de nieuwe rekenmethodiek moet het verschil tussen de bijdrage (begroting) van de gemeenten en het werkelijk zorgverbruik dichter bij elkaar komen.
3. Voor 2020 is de definitieve begroting van de GR Jeugdhulp met ruim € 18,33 miljoen opgehoogd (+8,0%) tot een totale begroting van € 248,08 miljoen. De ontwerpbegroting 2021 bedraagt in totaal € 246,69 miljoen. Hierin is een taakstelling opgenomen van € 2,69 miljoen. Hoewel de deelnemende gemeenten voor 2021 en 2022 de taakstelling voldoende hebben onderbouwd, is het onzeker of de taakstelling daadwerkelijk gerealiseerd zal worden. Met als uitgangspunten het gewogen gemiddeld aandeelpercentage van 5,091% en de correctie wegens een lagere zorgproductie over 2019 is de inleg 2021 voor onze gemeente vooralsnog berekend op € 11,31 miljoen. De inleg voor de jaren 2022 en 2023 is mede afhankelijk van de hoogte van de werkelijke zorgkosten over 2020.
4. Het jaar 2020 werd gekenmerkt door de corona. De Jeugdzorg heeft hiermee ook te maken gehad. Enerzijds door uitgestelde zorg anderzijds door extra kosten wegens preventieve maatregelen en andere meerkosten. Vooralsnog bleken de incidentele extra kosten ten gevolge van de corona – voor wat betreft de regionale jeugdzorg – gedekt te kunnen worden uit het risicobudget dat de GRJR in de begroting 2020 had opgenomen. Op lokaal niveau hebben we de meerkosten voor het jaar 2020 gecompenseerd. Het is nog onduidelijk wat de financiële effecten voor 2021 en daarna zullen zijn. Het risico is dat uitgestelde zorg extra lasten zal veroorzaken in 2021 of in latere jaren. Ook bestaat er een kans dat extra zorg noodzakelijk is nadat de pandemie beteugeld is.
5. Lopende het boekjaar 2020 bleek uit opgaven van het CJG en de Sociale Verzekeringsbank (SVB) dat het budget voor jeugd-PGB´s hoger zal liggen het niveau van 2019. Omdat de verwachting is dat dit meerjarig zal aanhouden is het budget bij de Najaarsnota 2020 structureel opgehoogd. Het is moeilijk in te schatten of het verhoogde budget toereikend zal zijn.

6. Het CJG ziet zich geconfronteerd met een sterke toename van de vraag naar lokale jeugdhulp in de vorm van zorg in natura en beschikkingszorg. Oorzaken hiervan zijn: de hierboven genoemde moeilijke toegang voor jonge kinderen tot de Wlz, de op zich positieve ontwikkeling van een verschuiving van zwaardere (specialistische) jeugdhulp naar lichtere (lokale) jeugdhulp, een verschuiving van zorg verleend via PGB naar lokale zorg in natura, en daarnaast leidt de succesvolle inzet van het CJG op samenwerking met basisvoorzieningen (onderwijs, huisartsen) en inzet op preventie, tot meer ondersteuningsvragen. Dit is één van de doelen van de transformatie, maar deze leidt voor het CJG tot hogere kosten (inzet eigen trajecten en lokale inkoop).
7. Partijen als huisartsen, gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering hebben een autonoom verwijsrecht naar specialistische jeugdhulp. Daar kan door ons niet rechtstreeks op worden gestuurd. Dit betreft veelal duurdere vormen van jeugdhulp als gesloten plaatsingen of andersoortige uithuisplaatsingen.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

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 Capelse huisartsen 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 zorg rondom jeugdigen.
4. Structureel overleg met de Stichting CJG Capelle aan den IJssel over het feitelijke (lokale) zorggebruik en de benodigde middelen.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Hartnagel

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

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

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 door de demografische ontwikkelingen (dubbele vergrijzing in Capelle) is er een toenemende vraag naar Wmo- voorzieningen. Mede hierdoor zullen de gehanteerde uitgangspunten in werkelijkheid de komende jaren afwijken van de begrote uitgaven. Een feit is dat de Wmo- uitgaven de afgelopen jaren landelijke fors gestegen zijn, verwachting is dat deze trend zich de komende jaren zal voortzetten.

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

- In de meerjarenbegroting zijn toekomstige prijsstijgingen en –indexaties niet meegenomen. Deze vloeien voort uit contractuele afspraken en toepassing van de AMvB (vaststellen reëel prijs conform Cao-afspraken) en dienen periodiek herzien te worden. De richtlijn van de AMvB reële kostprijs schrijft voor dat voor Wmo- diensten (HO, begeleiding en dagbesteding) een

reële kostprijs vastgesteld moet worden. Dit ter waarborging van een goede verhouding tussen de prijs voor de levering van een voorziening en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van diezelfde voorziening. Om tot een reële kostprijs te komen maken wij gebruik van het landelijk beschikbaar gestelde rekentool opgesteld binnen een samenwerking van de brancheorganisaties alsook de VNG. Toekomstige prijsindexaties zijn onvermijdelijk en financiële dekking dient uit de algemene accressen die aan het gemeentefonds toegevoegd worden gezocht te worden;

- Voor 2021 (voorbereiding zijn in 2020 gestart) staan 2 aanbestedingen op de planning, te weten de aanbesteding Wmo- Hulpmiddelen en de aanbesteding Wmo- en leerlingenvervoer. Kijkend naar de huidige marktwerkingen en door vergelijking met andere gemeentes is de huidige marktconforme prijs ten opzichte van de vorige aanbesteding fors toegenomen. Onze 1e inschatting is dat de prijs voor het Wmo- vervoer 10 tot 36% zal stijgen en dat voor de hulpmiddelen de prijs 40 tot 60% zal stijgen. De financiële consequenties zijn voor nu onbekend, dit is afhankelijk van de resultaten van de beide aanbestedingen;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader, is extramuralisering d.w.z. dat mensen zo veel als mogelijk, zo zelfstandig mogelijk en zo lang als mogelijk, thuis te laten wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur nodig en zal meer aandacht aan preventie moeten worden geven;
- De demografische groei van de bevolking en het toenemende aantal 65- plussers maakt dat de vraag naar Wmo- voorzieningen in de toekomst zal toenemen danwel dat de zorgzwaarte verschuift en het inzetten van zwaardere indicaties (bv. HO- licht naar HO- midden) onvermijdelijk is;
- De Centrale Raad van Beroep (CRvB) heeft op 18 mei 2016 uitspraak gedaan in een viertal zaken over HO op grond van de Wmo. Kern van de uitspraken is dat toekenning van HO in resultaatsgebieden een duidelijke maatstaf mist en zodoende in strijd is met het rechtszekerheidsbeginsel. In de uitspraak beval de rechter de betreffende gemeenten CIZ-normtijden als maatstaf te hanteren. Mochten wij genoodzaakt zijn resultaatgericht indiceren los te laten en de CIZ- normtijden (of een alternatief) alsnog in te voeren dan verwachten wij op grond van de kostenberekening 2014 (het laatste jaar waarin CIZ- normtijden gehanteerd zijn) voor 2017 en verder een extra budget van N 900 nodig te hebben.

En voor Wmo-collectief:

- De commissie “Toekomst beschermd wonen” adviseert de functies beschermd wonen en maatschappelijke opvang verder te normaliseren. Concreet betekent dit minder opnames in een intramurale setting en meer opvang en begeleiding in de wijk. Deze extramuralisering is nu al merkbaar en zal de komende jaren verder toenemen. Met ingang van 2021 vindt een doordecentralisatie plaats van Beschermd wonen. De verantwoordelijkheid verschuift van centrumgemeente Rotterdam naar alle zeven gemeenten in de Beschermd Wonen-regio, waaronder onze gemeente. Maatschappelijke Opvang wordt door gedecentraliseerd met ingang van 2025. De regiogemeenten hebben de gezamenlijke opdracht te bepalen hoe ze gaan samenwerken op dit terrein. Overleg hierover vindt plaats. Regionaal is afgesproken dat de looptijd van het huidige Beleidsplan beschermd wonen en het mandaat aan Rotterdam, worden verlengd met een jaar zodat die ook in 2021 geldig zijn;
- Met de overgang van taken hoort ook de overgang van middelen daarvoor. Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang wordt gewerkt aan een nieuw objectief verdeelmodel waarbij ook de huidige middelen voor begeleiding worden meegenomen. Vanwege de onzekerheid over de financiële consequenties, is gekozen voor een ingroeipad naar het objectief verdeelmodel van 10 jaar (2022-2032). Onduidelijk is of (en wanneer) Capelle hier voor- of nadeel van zal ondervinden;
- Vanwege doorstroom en uitstroom uit “Beschermd Wonen” zal er de komende jaren vraag gaan ontstaan naar begeleid wonen, een lichtere vorm van wonen met zorg (minder dan 24 uur begeleiding). Het betreft hier de doelgroep die na herindicatie te licht wordt gevonden voor beschermd wonen maar (nog) niet zelfstandig met begeleiding kan gaan wonen. Hetzelfde geldt voor doorstroom en uitstroom uit de (verlengde) jeugdzorg waarbij zelfstandig wonen (met of zonder begeleiding) niet mogelijk is maar betrokkene te licht is voor een indicatie Beschermd wonen. In beide gevallen wordt hier nu binnen Capelle nog niet in voorzien.

Bandbreedte financiële gevolgen:
Reële kostprijs: N555. Kans van voordoen 75%.
Wmo- en leerlingenvervoer: N250. Kans van voordoen 50%.
Wmo hulpmiddelen: N350. Kans van voordoen 50%.
Overige risico's: P.M.

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

Beheersingsmaatregelen
Bewaken en monitoren van de meerjarig prognose.
Monitoren en volgen van landelijke ontwikkelingen.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Samenleving en Publiekszaken
Bestuurlijk: wethouder Wilson

Communicatie
De meest recente ontwikkelingen zijn opgenomen in deze omschrijving.

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

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. In 2020 heeft dit risico zich niet voorgedaan, de uitgaven zijn binnen het beschikbare budget gebleven.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De te nemen maatregelen zijn afhankelijk monitoring van de budgetten. Dit leidt tot eventueel bijstelling van beleid of aanraming van het beschikbare budget.

Verloop
Eerste moment van opname: Najaarsnota 2018.
Geactualiseerd: elk P&C document sindsdien.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

Bewaking
Budgetten worden gemonitord waarna bijstelling van beleid zou kunnen volgen of aanraming van het beschikbare budget.

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 fase 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 2026, dan wel 2027.
De beschikking van 2010 ging uit van een ruimtebehoefte, gebaseerd op 1.341 leerlingen. Het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2020 bedroeg echter 1.834 leerlingen en stijgt volgens de meest recente prognose (eerste kwartaal 2020) door naar 2.002 leerlingen voor deze locatie op 1 oktober 2038, de laatste teldatum die in de prognose is opgenomen. Een dergelijke stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van de oorspronkelijke beschikking leidt niet alleen tot de noodzaak van het realiseren van meer onderwijskundige vierkante meters, maar heeft ook tot gevolg dat we naar verwachting een vijfde 'gymvloer' moeten realiseren. In 2010 gingen we nog uit van vier 'gymvloeren'. Naar aanleiding van de gegevens van 2010 verwachtten we dat voor de tweede fase van het Comenius College circa N 3.000 aan financiering nodig zou zijn voor de realisatie van de benodigde onderwijskundige vierkante meters (inclusief gymvoorziening, maar exclusief sloop, verhuizing en tijdelijke huisvesting). Bij het verloop van de Reserve Grote investeringen was beoogd dat het saldo beschikbaar was om de tweede fase van het Comenius College af te ronden. Het 'Besluit Begroting en Verantwoording' schrijft voor dat te activeren kosten zowel de vervaardigingprijs omvat, als de overige rechtstreeks aan de vervaardiging te relateren kosten. Om deze reden leidt de investering voor nieuwbouw van de tweede fase van het Comenius College op de bestaande locatie altijd tot een structurele extra kapitaallast binnen de gemeentelijke begroting.
In beginsel gaan wij uit van de VNG normbedragen, maar wij monitoren ook de mate waarin realistische marktconforme investeringen zich verhouden tot deze normbedragen. De aanbesteding staat pas over enkele jaren gepland. Het laat zich moeilijk voorspellen hoe de normbedragen en het marktconforme prijspeil zich in de loop van de jaren ontwikkelen. De huidige doorrekening betreft een aanvullende investering van € 16,5 miljoen (prijspeil 2020) vanaf heden, inclusief BTW en alle andere kosten, inclusief twee gymzalen. Het bedrag van € 16,5 miljoen is opgenomen in onze meerjarige doorkijk. Aanbesteding zal naar verwachting in 2023 of 2024 plaatsvinden, dit bedrag zal dan ook nog geïndexeerd worden. De beslissing of er één of twee gymzalen dienen te worden gebouwd zal in 2021 of 2022 volgen. Wij hebben de intentie om bij de Begroting 2021 of uiterlijk de Voorjaarsnota 2022 te besluiten over het definitieve investeringsbedrag. Dit is later dan wij eerder gepland hadden, maar de tijd is nodig om in goed overleg met het bestuur van het Comenius College tot goede randvoorwaarden te komen. Indien besluitvorming over het investeringskrediet uiterlijk bij de Voorjaarsnota 2022 plaatsvindt, kan definitieve besluitvorming door ons in 2022 gebeuren. Sloop van het oude deel van het Comenius College vindt dan plaats in 2024 / 2025. Oplevering is uiterlijk gepland in 2027.
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 wordt in eerste instantie ingezet voor de Eben Haëzerschool en De Bouwsteen, daarna voor een deel van de leerlingen van de scholen aan de Meeuwensingel en tot slot 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 11.000 tot 20.000 met een afschrijvingslast (exclusief rente) van maximaal 500 structureel. De bijbehorende financieringslasten bedragen circa 388 (2,5% rente * gemiddelde bouwsom). De

kans van voordoen beschouwen wij als hoog. Vanwege de grote omvang van het krediet hebben wij, vooruitlopend op besluitvorming, in de doorkijk van de meerjarenbegroting al de bedragen opgenomen. Wij verwachten uiterlijk in de Voorjaarsnota 2022 een voorstel voor de nieuwbouw op te nemen.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving (en andere afdelingen)
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2017. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd).

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 te verwachten lasten voor nieuwbouw en terug verhuizen verwerken wij uiterlijk bij de Voorjaarsnota 2022. Wij nemen uiterlijk in 2022 de beslissing over de definitieve grootte van de tweede fase van het Comenius College, op basis van de dan geldende prognoses. In aanloop hier naar toe 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.

Informatie en 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.

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. Ook in Capelle is dit het geval, uitzondering hierop betreft de scholen die gehuisvest zijn in het MFC Fascinatio en de aanwezige tijdelijke huisvesting voor het onderwijs (onder meer bij de Lijstersingel). Bij het beëindigen van het gebruik van een schoolgebouw door een schoolbestuur wordt het eigendom van dit gebouw aan de gemeente ‘om niet’ overgedragen. Dit wordt ook wel het ‘economisch claimrecht’ van gemeenten genoemd.

Indien een schoolbestuur besluit om een onderwijslocatie te sluiten en het bijbehorende gebouw over te dragen aan de gemeente, dan is er sprake van een (onvermijdelijke) groei van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Dit biedt soms mogelijkheden; wellicht dat de locatie of het gebouw gebruikt wordt 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 besluiten een gebouw te slopen, brengt dit kosten met zich mee. Indien wij wensen dat het gebouw in gebruik blijft zijn er -zolang er geen gebruiker/huurder bekend is- risico’s aangaande onderhouds- en exploitatielasten. De gemeente betaalt nu al de kosten voor OZB en verzekeringen van schoolgebouwen, voor deze financiële componenten is dan ook dekking binnen de huidige gemeentelijke begroting.

Wanneer scholen groeien, moet de gemeente zorg dragen voor voldoende adequate onderwijshuisvesting, de kosten voor OZB en verzekeringen betalen en hebben scholen recht op een bedrag voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket.

Bandbreedte financiële gevolgen
Niet te kwantificeren. Indien het zich voordoet betreft het eenmalige kosten. De kans van voordoen beschouwen wij als gemiddeld (50%).

Beheersingsmaatregelen
Wij laten prognoses maken om de leerlingenontwikkeling te monitoren. Naar aanleiding daarvan maken wij een analyse over welke scholen wel en niet, binnen de huidige wet- en regelgeving, formeel als zelfstandige school (of nevenvestiging) kunnen blijven bestaan. Ook maken wij een analyse over welke scholen in de toekomst recht zouden kunnen krijgen op extra onderwijskundige ruimte en een financiële bijdrage aangaande eerste inrichting en onderwijsleerpakket. Hierover treden wij in overleg met de schoolbesturen.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2017. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd).

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving en afdeling Facilitaire Diensten
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg en wethouder Van Veen

Communicatie
In de risicoparagraaf schenken wij blijvend aandacht aan de te verwachten financiële ontwikkelingen aangaande de mogelijke opheffing van scholen, evenals aan de mogelijke financiële gevolgen van de stijging van het leerlingenaantal bij specifieke scholen.

Bewaking
Via het ‘Op Overeenstemming Gericht Overleg’ (Onderwijsplatform) bespreken wij met de schoolbesturen de ontwikkelingen aangaande de leerlingenaantallen en de toekomst van onderwijshuisvesting.

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.

Specifieke risico’s
Bij vaststelling van de Najaarsnota 2018 heeft u besloten om een bedrag beschikbaar te stellen van in totaal 28.460 voor:

- nieuwbouw van de Eben Haëzerschool / Rehobothschool, inclusief gymzaal, op de huidige CSV-locatie (ontwikkeling 1);
- nieuwbouw aan de Meeuwensingel voor De Horizon, De Klim-Op en voor enkele lokalen van de Montessorischool, inclusief gymzaal (ontwikkeling 2) en
- nieuwbouw onderwijshuisvesting in de Florabuurt omgeving, inclusief gymzaal (ontwikkeling 3).

Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor de ontwikkelingen 1 en 2 een beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook rechten ontlenen. Voor ontwikkeling 1 is inmiddels een aanbesteding doorlopen. Naar aanleiding hiervan is het aannemelijk dat de ontwikkeling binnen het door u vastgestelde budget gerealiseerd kan worden. Voor ontwikkeling 3 hebben wij (vooralsnog) geen beschikking afgegeven waarmee vervangende nieuwbouw wordt toegekend. De reden hiervoor is dat onderwijshuisvestingsontwikkelingen in Schenkel onlosmakelijk verbonden zijn met de gebiedsontwikkeling Florabuurt. Uw raad beslist, naar verwachting in 2021, over de gebiedsvisie Florabuurt. Wij zijn van mening dat nadere invulling van eventuele nieuwbouw of aanpassingen van scholen in het Florabuurt gebied pas kan plaatsvinden na of gelijktijdig met vaststelling van deze gebiedsvisie. Definitieve besluitvorming over toekomstige onderwijshuisvesting in de Florabuurt loopt bij voorkeur dan ook parallel aan de besluitvorming over dit gebied.

Het door u bij de Najaarsnota 2018 toegekende bedrag was een marktconform budget bij aanbesteding in 2019. Wij zullen regelmatig aan u voorstellen dit markconforme budget aan de prijsontwikkeling aan te passen waar dat nodig is. De prijsontwikkeling in de bouw naar de toekomst toe laat zich in de huidige omstandigheden moeilijk voorspellen. Er is een reëel risico op prijsstijgingen in de bouw. Bij de derde ontwikkeling in de Florabuurt omgeving gaan wij er daarnaast 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.

De algemene ledenvergadering van de VNG heeft in juni 2018 unaniem de motie-Heerhugowaard aangenomen, waarin opgeroepen wordt om in gesprek te gaan met het Rijk en onderwijsorganisaties over een substantiële verhoging van de bekostiging voor onderwijshuisvesting in het gemeentefonds. De VNG voert hier op dit moment onderzoek en lobbywerkzaamheden voor uit. Deze informatie heeft ook raakvlakken met het risico ‘onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs’.

Bandbreedte financiële gevolgen
Aanvullende investeringsbehoefte van 2.000 tot 6.000 met een afschrijvingslast (exclusief rente) van maximaal 150 structureel vanaf 2024. De kans van voordoen beschouwen wij gezien de huidige marktomstandigheden in de bouw als hoog (75%).

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving (en andere afdelingen)
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018. Geactualiseerd elk P&C-document sindsdien (soms ongewijzigd)

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.

Informatie en communicatie
Aangaande ontwikkeling 3 geldt dat uw raad naar verwachting in 2021 over de gebiedsvisie Florabuurt beslist. Besluitvorming over de scholen in het Florabuurt gebied vindt plaats na of gelijktijdig met de vaststelling van deze gebiedsvisie. In de risicoparagraaf schenken wij, in ieder geval tot aan het moment van gunning, aandacht aan de mogelijke financiële risico’s voor de 3 genoemde ontwikkelingen.

15. Overschrijding budget door hogere aanneemsom

Omschrijving risico’s
Door de aantrekkende economie in de afgelopen jaren is er over het algemeen sprake van hogere prijzen voor materiaal en arbeid. Dit zien we terug in de aanbestedingen. Het risico bestaat dat de aanneemsom het beschikbare budget structureel significant overschrijdt. Dit kan ook effect hebben op de financiering van de gemeente: de benodigde externe financiering en de rentelasten nemen toe.

Specifieke risico’s
De afgelopen jaren zijn wij geconfronteerd met duurder uitvallende investeringen, bijvoorbeeld voor het zwembad Aquapelle (Voorjaarsnota 2018), het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Najaarsnota 2018) of projecten in de openbare ruimte (Voorjaarsnota 2020). De prijzen in de bouw zijn behoorlijk gestegen. Het risico bestaat dat meer projecten in de toekomst boven hun budget uitkomen.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het risico is op dit moment niet te kwantificeren.

Verantwoordelijken
Gehele organisatie.

Ondernomen en mogelijke acties
Wij blijven de ontwikkeling van de aanneemsommen en de eventuele overschrijdingen volgen om de financiële risico’s te beoordelen. Voor indexeringen plaatsen we jaarlijks bij de Begroting een Stelpost Prijzen / Indexeringen op programma 0. In de Begroting 2021 is deze echter al volledig benut.

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.

16. Grondexploitaties

Omschrijving risico
Voor de toekomstige verwachte kosten en opbrengsten worden aannames gebruikt ten aanzien van de 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 met betrekking tot de kosten en opbrengsten die specifiek binnen een grondexploitatiecomplex kunnen worden erkend en anderzijds risico's die voor de grondexploitatieportefeuille als geheel gelden.

Specifieke risico's
In de geheime bijlage Actualisatie Grondexploitaties bij de Najaarsnota 2020 hebben we de voornaamste risico's, de kansen en beheersingsmaatregelen per project beschreven.

Bandbreedte financiële gevolgen
0 – 1.400 (gemiddeld 700)
Het betreft verschillende soorten risico's met zowel hoge als lage kansen van voordoen. We gaan uit van de gemiddelde kans van 50%.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Najaarsnota 2019

Beheersingsmaatregelen
In de geheime bijlage Actualisatie Grondexploitaties bij de Najaarsnota 2020 beschrijven we de voornaamste risico's, de kansen en beheersingsmaatregelen per project. Bij de Voorjaarsnota 2021 vindt een actualisatie van de grondexploitaties en de risico's plaats.

Informatie en communicatie
In de risicoparagraaf zal blijvend aandacht geschonken worden aan dit risico.

17. Kosten coronacrisis Veiligheidsregio

Dit risico vervalt. Eind 2020 is bekend geworden dat het Rijk de kosten van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) op zich neemt voor diverse corona-gerelateerde kosten, waaronder het inrichten van een noodziekenhuis in Rotterdam Ahoy en het inrichten van zorghotels. Eerder was er nog onzekerheid of het Rijk deze kosten zou vergoeden.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf gaan we in op het eigendom, beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen zijn zaken die de gemeente nodig heeft om de diensten en goederen die zij levert aan burgers te realiseren. Het zijn grote zaken die meerdere jaren meegaan en meestal deel uit maken van de balans van de gemeente. Voorbeelden zijn wegen, rioleringen of gebouwen.

De Commissie BBV heeft in 2017 een Notitie Materiële Vaste Activa opgesteld met richtlijnen over investeringen, activeren, waarderen, afschrijven en onderhoud. Op basis hiervan hebben wij de Nota Vaste activa 2019 gemeente Capelle aan den IJssel opgesteld, die in het voorjaar van 2019 is vastgesteld.

In het eerste deel van deze paragraaf gaan wij in op kapitaalgoederen in de openbare ruimte. In het tweede deel gaan wij in op onze gebouwen, het vastgoed. Aan het eind volgt een overzichtstabel met onze kapitaalgoederen.

Openbare ruimte

Openbare ruimte

Integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR)
De afgelopen jaren zijn diverse stappen gezet om de grip op de kwaliteit van de openbare ruimte en de sturing op de integrale kwaliteit van de buitenruimte verder te verbeteren. In 2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020, evenals het Integrale Projectenboek 2016-2020 vastgesteld. In het IBOR 2016-2020 zijn 44 integrale projecten opgenomen. In de beheerplannen staat hoe de diverse vakdisciplines de komende jaren het beheer en onderhoud gaan aanpakken, waarbij als uitgangspunt is genomen dat er aan het eind van deze planperiode geen achterstanden zijn. Daarnaast zijn de toekomstige beheeropgave en de budgetbehoefte per discipline inzichtelijk gemaakt.

Kwaliteitsambitie openbare ruimte
Op landelijk niveau zijn de beeldkwaliteitcatalogi van de diverse adviesbureaus doorontwikkeld en samengevoegd in de nieuwe CROW-publicatie 323. Het CROW is het Nationale kennisplatform voor de infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte. In de Beheerplannen 2016-2020 zijn de kwaliteitsniveaus vertaald naar de beeldkwaliteit zoals eerder vastgelegd in de “Kwaliteits Catalogus Openbare Ruimte (2000)”. Te weten; zeer hoog, hoog, basis, sober en zeer sober.

Wegen

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Kadernotitie Wegen (2010);
- Beheerplan Verharding 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Het beleid is er op gericht om de wegen te laten voldoen aan de gestelde eisen van verkeersveiligheid, leefbaarheid en comfort. In de herijkte Stedelijke Beheervisie is het gewenste kwaliteitsniveau vastgesteld. Het kwaliteitsniveau is gebaseerd op de herijkte Stedelijke Beheervisie en de Kadernotities.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota’s worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

Riolering en grondwater

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Riolering 2016-2020;
- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Gemeentelijk Verbreed Rioleringsplan (VGRP) 2016-2020.

Riolering
Het beheer van de riolering is gebaseerd op het VGRP 2016-2020. Hierin staat beschreven hoe wij invulling geven aan de wettelijke plicht voor het doelmatig en milieutechnisch verantwoord inzamelen en transporteren van het afvalwater binnen ons grondgebied. De zorgplicht voor afvalwater is een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het VGRP 2016-2020. De zorgplicht is gesplitst in:

- zorgplicht voor stedelijk afvalwater – het inzamelen en transport van afvalwater naar een zuiveringstechnisch werk;

- zorgplicht voor afvloeiend hemelwater – de inspanningen kunnen bestaan uit het inzamelen, bergen en transporteren van relatief schoon water;
- zorgplicht voor grondwater – inzameling of aanvoer van (overtollig) grondwater om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand te voorkomen of beperken (mits doelmatig en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen).

Grondwater
Net als bij riolering is de zorgplicht voor grondwater een uitvloeisel van de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (2008) en als zodanig opgenomen in het VGRP 2016-2020. De zorgplicht bepaalt dat wij structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk moeten voorkomen of beperken. Wel dient het treffen van die maatregelen doelmatig te zijn en niet onder de verantwoordelijkheid van het waterschap of de provincie te vallen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In het najaar 2015 zijn het Beheerplan Riolering en IBOR projectenboek 2016 – 2020 vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Alle grootschalige rioleringsprojecten en onderhoudsopgaven zijn hierin benoemd. Dit jaar vindt evaluatie plaats van het VGRP 2016 – 2020 waarna (volgend jaar) een nieuw Water- en Rioleringsplan wordt opgesteld. Momenteel stelt de gemeente een Klimaatadaptatie Strategie, hoogheemraadschap en andere belanghebbenden op, waarin de ambitie van de gemeente wordt vastgelegd. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

Water

Actuele beleidskaders

- Stedelijk waterplan Capelle aan den IJssel 2010;
- Beheerplan water 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Voor water heeft de gemeente een onderhoudsplicht voor (eigen) oppervlaktewater en de ontvangstplicht voor vrijkomende baggerspecie uit het oppervlaktewater.

Oppervlaktewater
Het inrichten en beheren van oppervlaktewater is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van waterschappen, gemeenten en andere betrokken partijen. Het oppervlaktewater is grotendeels in beheer en onderhoud bij het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK). Een klein gedeelte is in beheer en onderhoud bij de gemeente. Hiervoor is de gemeente onderhoudsplichtig.

Vrijkomende baggerspecie
Wij hebben ontvangstplicht voor – een groot gedeelte van – al de, uit het oppervlaktewater vrijkomende baggerspecie. Dat kan zijn vrijkomend slib, mits verspreidbaar, bij baggeren, bladeren en (drijf)vuil bij blad- en vuilvissen en waterplanten, riet en kroos bij maaien en krozen. Het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK) is bezig met het opstarten van een nieuwe baggercyclus, waarbij gemeente indien nodig aanhaakt.

Duikers
Voor de transportfunctie van water is het belangrijk dat watergangen met elkaar verbonden zijn. Daar waar water en wegen elkaar kruisen, kan dit door toepassing van bruggen. Wanneer er gebruik wordt gemaakt van dammen, dan moet de verbinding tussen watergangen worden gerealiseerd door duikers. Voor zover het voorzieningen in de openbare ruimte betreft, zijn wij verantwoordelijk voor de aanleg, het beheer en onderhoud van duikers. De vervanging van duikers gaat gestaag door de komende jaren. Wel blijkt dat het tijdig baggeren en ophalen (rijzen) van duikers de komende jaren meer inspanning zal vergen. In samenspraak met het hoogheemraadschap zal dit onderdeel zijn van het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v. Het is nu in onderzoek wat voor financiële consequenties hieraan verbonden zijn. Daar komen we op terug bij de vaststelling van het beleidsplan

Water en Riolering.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Het onderhoud van watergangen is opgenomen in de Beheerplannen Water en Riolering 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. De evaluatie van het Stedelijk waterplan heeft vorig jaar plaatsgevonden en zal als input dienen voor het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

Openbaar groen en speelplaatsen

Actuele beleidskaders

- Groenvisie 2011;
- Bomenbeleidsplan 2013;
- Beheerplan groen 2016-2020;
- Integraal projectenboek 2016-2020;
- Speelruimte beleidsplan;
- Beheerplan Speelplaatsen 2016-2020.

Beheerplannen, de herijkte Stedelijke Beheervisie, groenvisie, speelruimtebeleidsplan en bomenbeleidsplan verwoorden de doelstelling en de uitgangspunten van instandhouding van technische, recreatieve, architectonische en ecologische functies die aan het groen en speelruimtes in stedelijke- en landelijke gebieden zijn verbonden. Voor het Schollebos hebben wij een plan opgesteld voor een gezonde ontwikkeling van dit gebied, waarbij de natuurwaarde maar wij ook de recreatieve functie in acht hebben genomen.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis voor wonen/centrum en sober voor overig.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. In 2018 hebben we de driejaarlijkse cyclus van Strategisch Boombeheer afgerond door het snoeien van de laan- en straatbomen in de wijken Capelle-West, 's-Gravenland, Fascinatio en Schenkel. De plantsoenen en grasvelden worden via een onderhoudsbestek conform het, in het beheerplan, vastgestelde onderhoudsniveau onderhouden. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

Openbare verlichting

Actuele beleidskaders

- Herijkte Stedelijke Beheervisie;
- Beheerplan openbare verlichting 2016-2020;
- Kadernotitie Openbare Verlichting 2010;
- Integraal projectenboek 2016-2020.

Het voldoen van de openbare verlichting aan de normering van de Nederlandse stichting voor verlichtingskunde (NSVV 2001) hebben wij als doel gesteld en opgenomen in de vastgestelde kadernotitie openbare verlichting 2010. Optredende knelpunten lossen we per geval op. Zoals in de herijkte Stedelijke Beheervisie is aangegeven, is het beleid erop gericht de constructies te beheren en te onderhouden op een zodanige wijze dat de veiligheid van de gebruikers is gewaarborgd. We hebben een beheersysteem aangeschaft waarmee we planmatig beheer uitvoeren. De benodigde

inventarisaties zijn verricht. Vanuit deze inventarisaties wordt het planmatig onderhoud, zoals het vervangen van lichtmasten en armaturen aangestuurd c.q. uitgevoerd. In 2010 hebben wij de kadernota Openbare verlichting vastgesteld. In het beheerplan 2016-2020 hebben wij de stand van zaken van het onderhoud opgenomen. Bij het opstellen van de beheerplannen 2016-2020 is een nieuwe stand van zaken over het onderhoud gegeven.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben. Er zijn m.b.t. het vervangen van armaturen geen achterstanden meer. Het vervangen van lichtmasten gebeurd uitsluitend in ophoogprojecten wanneer de masten de leeftijd van 30 jaar hebben bereikt of in singuliere projecten als de lichtmasten n.a.v. 3D metingen worden afgekeurd.

Kunstwerken

Actuele beleidskaders

- Kadernotitie Civiel Technische kunstwerken 2010.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

Verkeersvoorzieningen

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Verkeersvoorzieningen 2016 – 2020;
- Integraal Projectenboek 2016 – 2020;
- Visie Voetgangersoversteekplaatsen 2013.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

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.

Het uitgangspunt is om de vertraging uit de planperiode 2016-2020 in te lopen in de planperiode 2021-2025.

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 100% moeten dekken. Hierbij houden we ons aan de voorschriften van de kostentoerekening met betrekking tot kwijtscheldingen, inningkosten, stelpost BTW als gevolg van het BTW-compensatiefonds en indirecte lasten. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 volledig overgestapt zijn naar ondergrondse containers .Daar waar dit niet mogelijk is, zullen bovengrondse 3 haken containers geplaatst worden, zodat er nog maar 1 opnamemiddel voor de inzameling nodig is.

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

Het gemeentelijk vastgoed was tot 1 januari 2017 getalsmatig zichtbaar in de volgende beheersproducten, te weten:

- 03.33 (Gemeentelijke accommodaties)
- 10.30 (Bezittingen i.k.v. Actief Grondbeleid)
- 12.24 (Wijkcentra)
- 12.25 (Welzijnaccommodaties)
- 14.02 (Binnen- en buitensportaccommodaties)

Op grond van van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt het gemeentelijk vastgoed onderbracht in meerdere Programma's en taakvelden, te weten:

0. Bestuur en Ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden
1. Veiligheid
1.1 Crisisbeheersing en brandweer
2. Verkeer, vervoer en waterstaat
2.2 Parkeren
4. Onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting
5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties
5.3 Cultuurpresentatie, prod en part
5.4 Musea
5.5 Cultureel erfgoed
5.6 Media
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
6. Sociaal domein
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering
8. Stadsontwikkeling
8.3 Wonen en bouwen

In het nieuwe BBV ontbreekt een apart programma/taakveld voor het gemeentelijk vastgoed. Vanuit het gegeven dat het gemeentelijk vastgoed zijn eigen beleid(skaders) kent, de financiële middelen in verhouding hoog zijn en beleidsmatig/financiële beïnvloeding mogelijk is, geven we in deze paragraaf inhoudelijk informatie over het gemeentelijk vastgoed weer.

Algemene beleidskaders
Het beleid met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in:

- de Nota Beleidskaders ''Optimalisatie gemeentelijk vastgoed'' (BBV 464890, 8 oktober 2012);
- de Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742, 11 juni 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

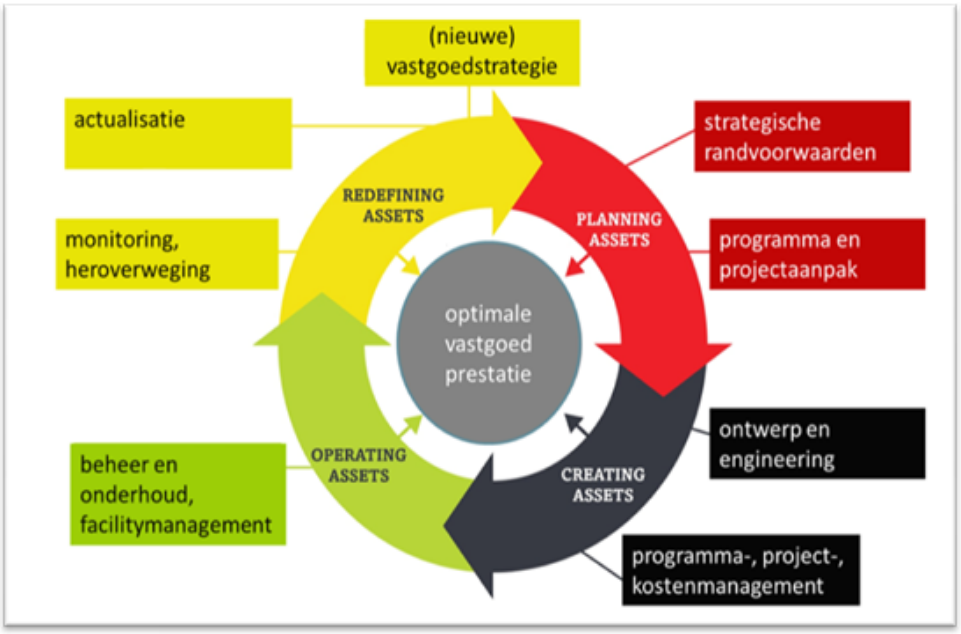
Vastgoedbeheer algemeen
Uitgangspunt van het gemeentelijke vastgoed is een goede afstemming van de vraag naar en het aanbod van accommodaties, nu en in de nabije toekomst (portfoliomanagement). Daarbij dienen vraag en aanbod aan te sluiten bij de (toekomstige) beleidsopgave welzijn en de ruimtelijke ontwikkeling van de stad. Daarnaast wordt tegen het einde van de economische levensduur van een pand een afweging gemaakt of het pand behouden moet blijven of moet worden afgestoten, afgezet tegenover het (toekomstig) rendement van het pand.

Doelstelling gemeentelijk vastgoedbeleid
De gemeente heeft vastgoed in bezit en ontwikkelt vastgoed voor haar eigen bedrijfsvoering en ten behoeve van een wenselijke ruimtelijke ontwikkeling. Dit bezit wordt ingezet ter ondersteuning van beleidsdoelen en komt soms voort uit wettelijke verplichtingen en juridische bepalingen. Het bezit voorziet in de vraag naar ruimte in maatschappelijke accommodaties en wordt tegen een kostendekkende huurprijs beschikbaar gesteld aan gebruikers. Het beheer wordt professioneel, efficiënt en doelmatig uitgevoerd. Primair streeft de gemeente naar het hoogst mogelijke maatschappelijk rendement, maar zoekt wel naar een evenwichtig financiële balans voor deze inzet. Dit doen wij door alle stadia van het vastgoed tijdens haar levensduur te doorlopen, derhalve alle fasen van de vastgoedcyclus.

Vastgoedcyclus (Asset Wheel)
De vastgoedcyclus is in het hiernavolgende model weergegeven. In alle fasen van het model staat de optimale prestatie van het vastgoed voorop, dat wil zeggen dat het vastgoed te allen tijden de gewenste bijdrage levert (als secundaire functie) en bijdraagt aan de gedefinieerde bedrijfs- en/of beleidsdoelen van de gemeente (de primaire functies). Het model gaat uit van de cyclus die het vastgoed normaliter doorloopt en kent vier aansluitende fasen, achtereenvolgens:

- de planningsfase (portfoliomanagement);
- de realisatiefase (portfoliomanagement);
- de gebruiksfase (propertymanagement);
- de evaluatiefase (assetmanagement).

Bij de evaluatiefase wordt een keuze gemaakt tussen aanhouden of afstoten.



Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Tot het voeren van een verantwoord accommodatiebeheer behoort een goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt om de drie jaar door een extern bureau per object een inventarisatie van het noodzakelijk meerjarig onderhoud opgesteld. Hierbij rekening houdend met de economische levensduur van het gebouw. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus welke gebaseerd zijn op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667: conditiemeten waarbij voor bedrijfspanden conditieniveau 2 (goed) wordt gehanteerd, voor monumenten, welzijnsaccommodaties, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties niveau 3 (redelijk) en voor strategische objecten, niveau 4 (matig)).

Onderhoudsuitgaven
Voor het uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijke vastgoed is een voorziening gevormd. Op grond van voornoemde periodieke inventarisatie wordt de hoogte van de jaarlijks aan die

voorzieningen te doteren bedragen vastgesteld. In de onderstaande tabel geven we inzicht in de begroting en realisatie van de uitgaven.

- Planning onderhoud 2020: N 2.506
  Realisatie onderhoud 2020: N 1.638

Er is in 2020 N 868 minder uitgegeven. Voornaamste oorzaak is uitgesteld en doorgeschoven onderhoud van sportobjecten.

Indeling vastgoed
Wij hebben het gemeentelijk vastgoed in 2020 ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording. Dit biedt inzicht in de omvang en samenstelling van het vastgoed dat benodigd is voor de uitvoering van verschillende beleidsdoeleinden binnen de gemeente.

0. Bestuur en ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden: Tot dit taakveld behoren taken met betrekking tot onroerend goed dat niet in exploitatie is en niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen. Het gaat om panden zoals de Rabobank en Anytime Fitness.
0.4 Ondersteuning organisatie : Hieronder valt het vastgoed ten dienste van de gemeentelijke organisatie. Het betreft hier objecten zoals het gemeentehuis en de gemeentewerf.

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 bijvoorbeeld om de fietsenstalling bij winkelcentrum De Terp en winkelcentrum Koperwiek.

4. Onderwijs
*4.2 Onderwijshuisvesting: T*ot 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. In principe zijn de schoolbesturen (juridisch) eigenaar van de lesgebouwen, hoewel de multifunctionele accommodaties uitzondering hierop vormen.

5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties: Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening. Sportaccommodaties/gymlokalen ondergebracht in een door de gemeente opgerichte BV Sport genaamd Sportief Capelle. Wij hebben hier een taak als eigenaar. Sinds 2005 hebben wij zwembad De Blinkert in eigendom. De exploitatie, het beheer en het onderhoud zijn uitbesteed aan een externe marktpartij. Ook hier hebben wij alleen 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 hier veelal om rijksmonumenten.
5.6 Media: Tot dit taakveld behoort de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers. Het gaat hierbij om de Bibliotheek in het stadshart.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie: Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie. Het gaat hierbij om de kinderboerderij Klaverweide.

6. Sociaal domein
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Het gaat hier o.a. om

de volgende soorten vastgoed: wijkcentra, buurthuizen, verenigingsruimten, jeugdcentra en kinderopvang.

7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering: ot 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.

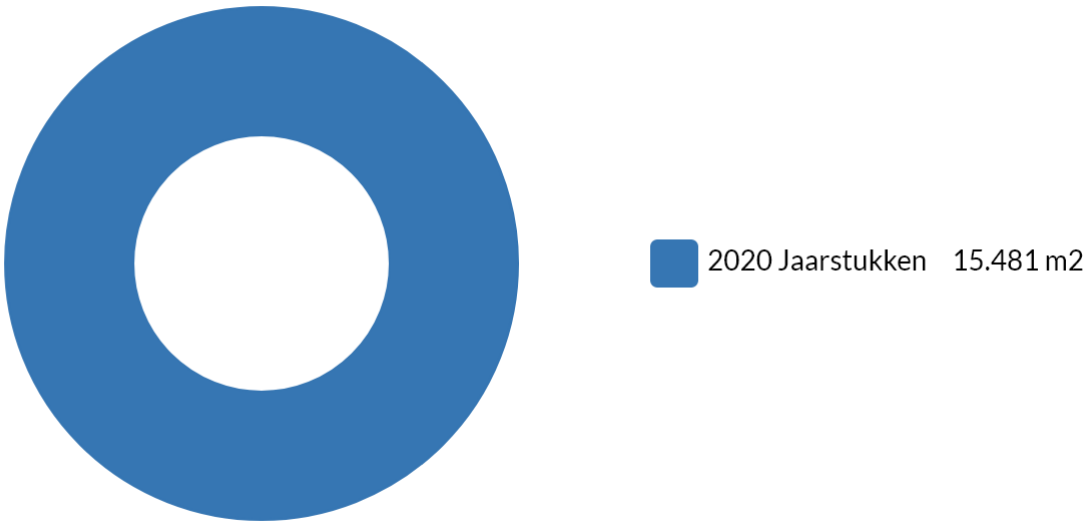
Vastgoed in cijfers

Grafieken
In onderstaande grafieken wordt het gemeentelijk vastgoed grafisch in beeld gebracht. Hierbij wordt in principe alleen het vastgoed vanuit de programma's/taakvelden weergegeven. De bedrijfsvoeringpanden zijn Gemeentehuis, Rivierweg 111 en Gemeentewerf, Groenedijk 10.

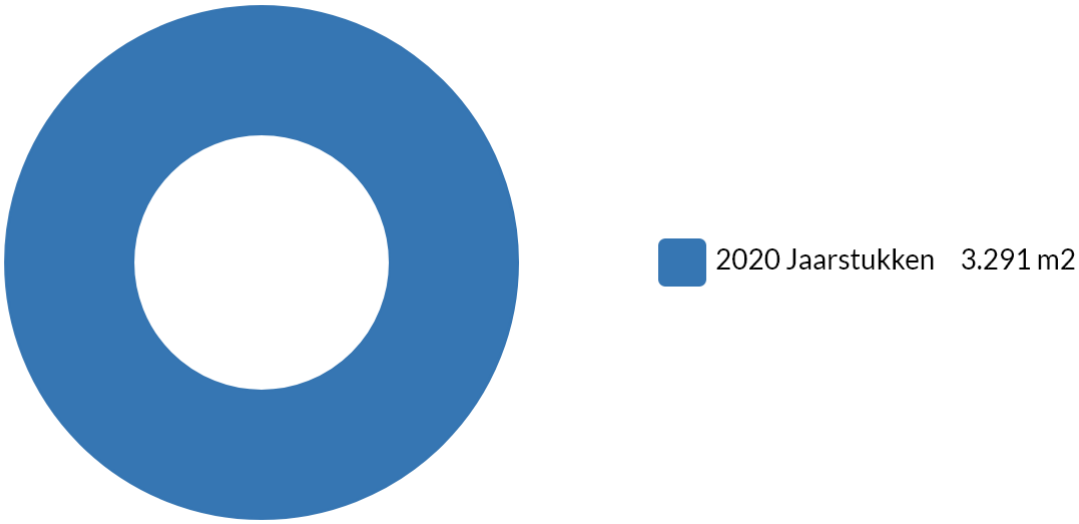
Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

In onderstaande grafieken wordt het aantal m2 bruto oppervlakte weergegeven. De sportparken zijn apart in beeld gebracht om de verhouding van het aantal vastgoed m2 in beeld te brengen.

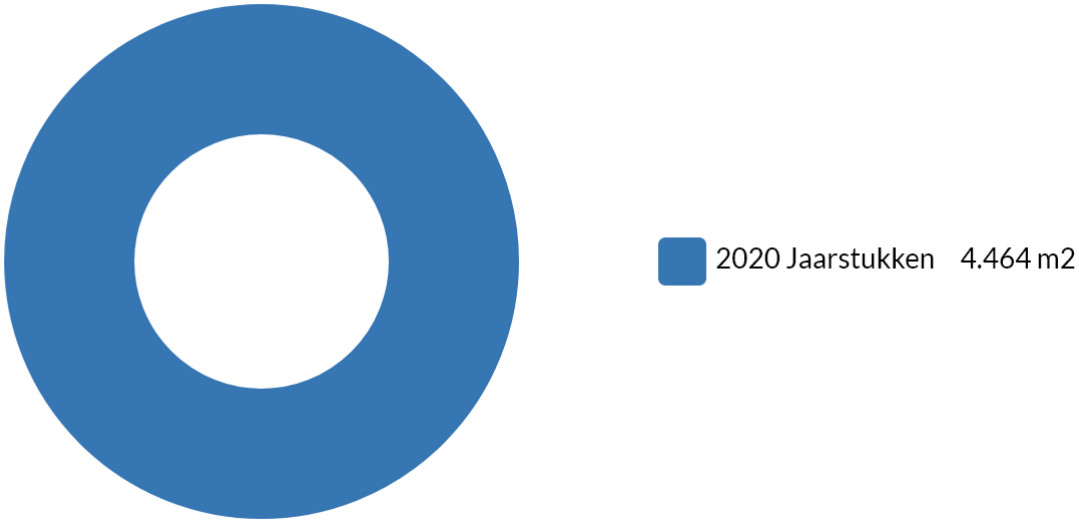
JS20 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed



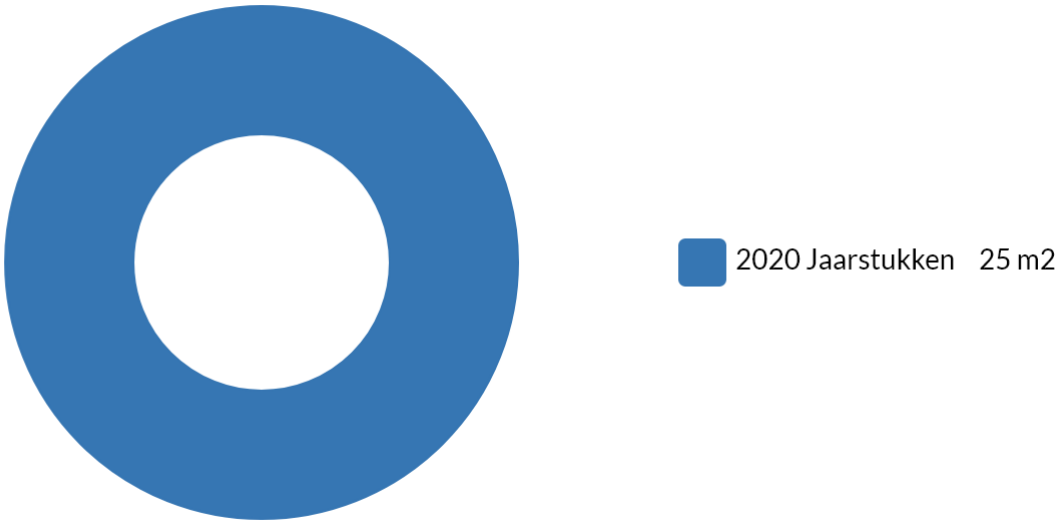
Bedrijfsvoering



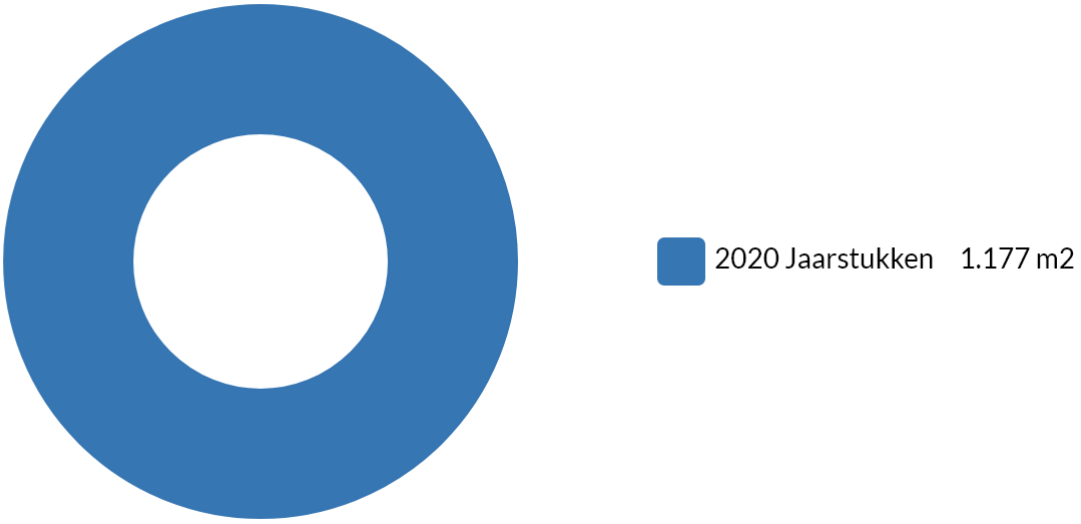
Crisis



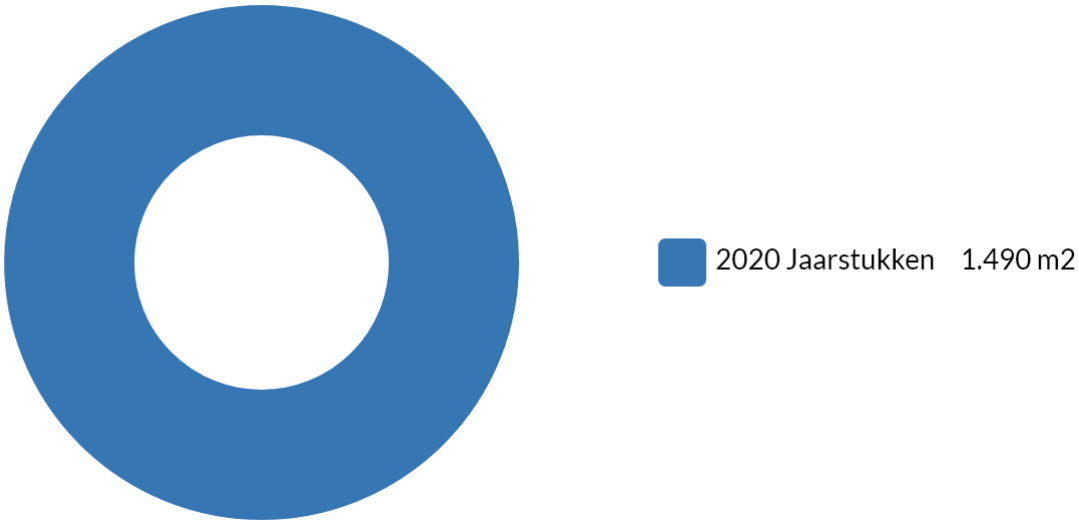
Cultuur



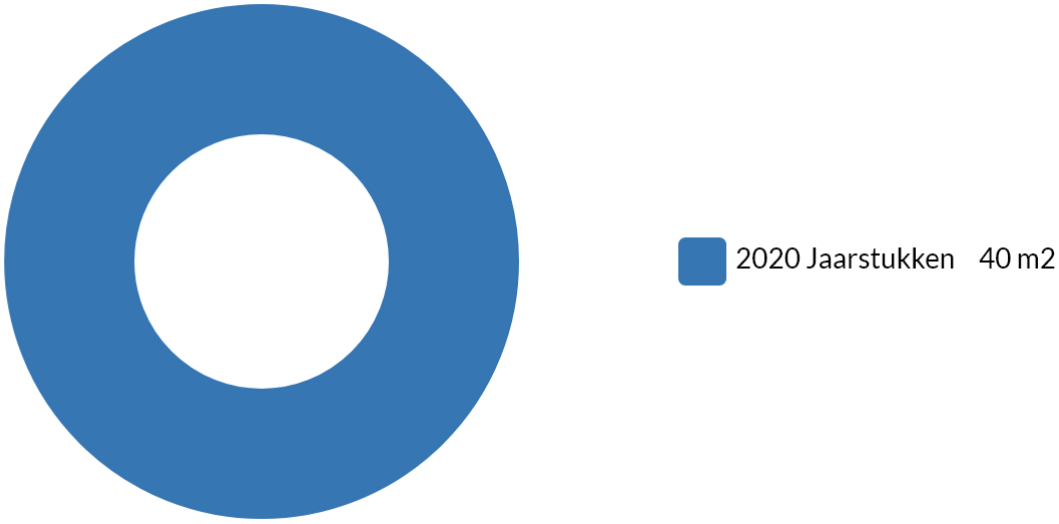
Erfgoed



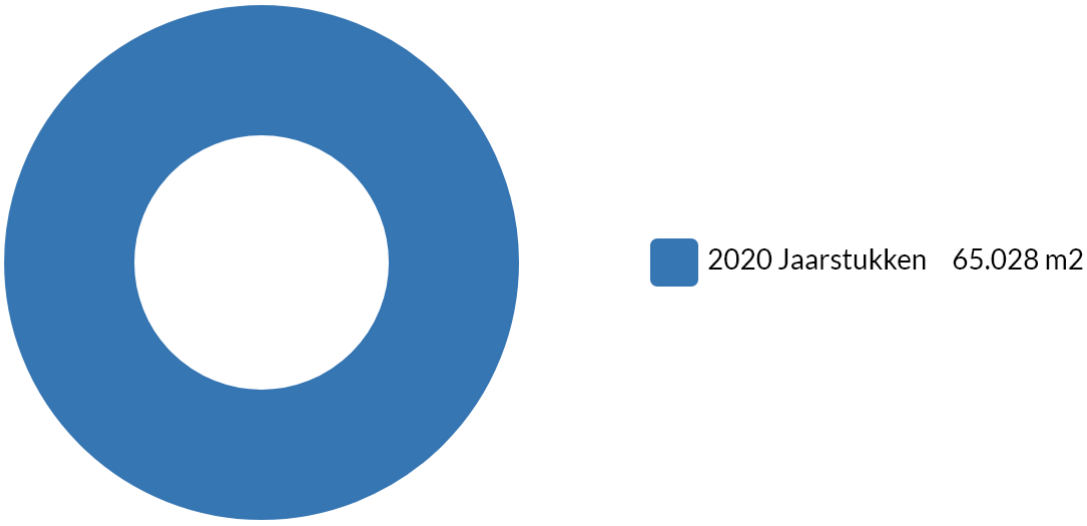
Groen



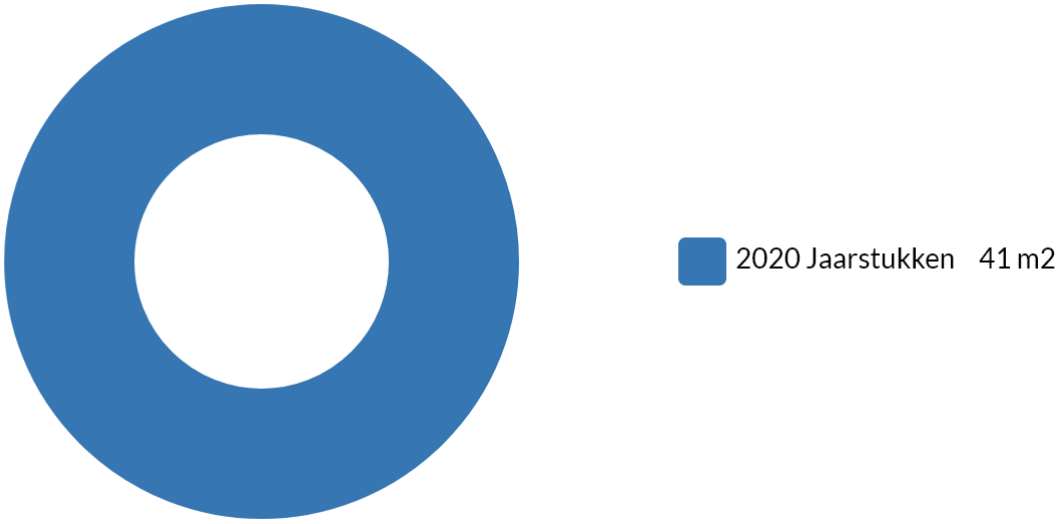
Media



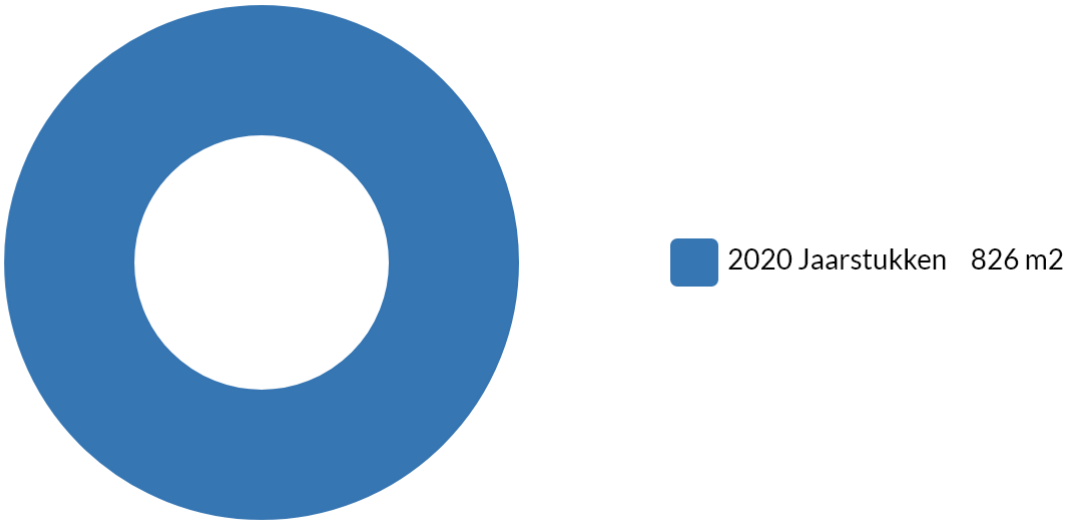
Musea



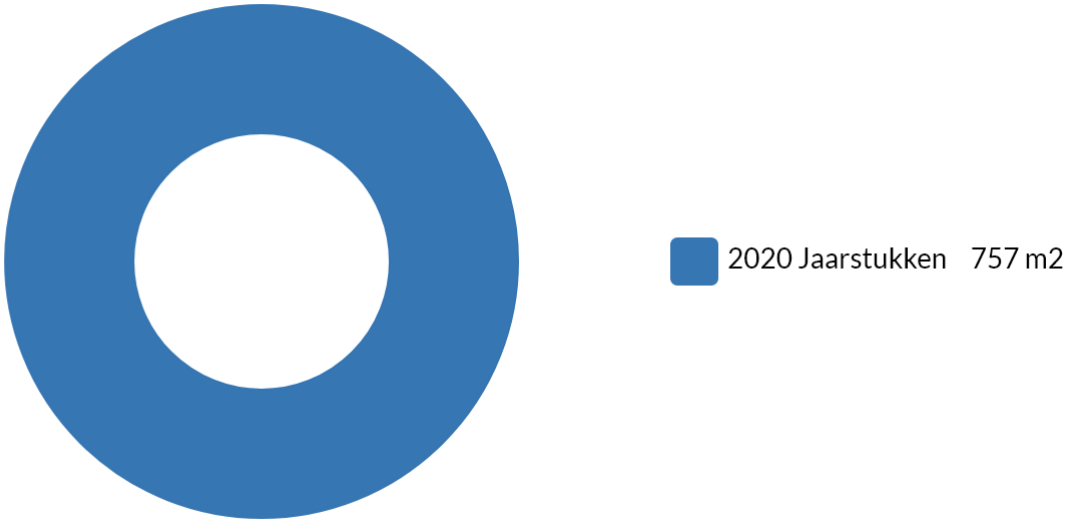
Onderwijs



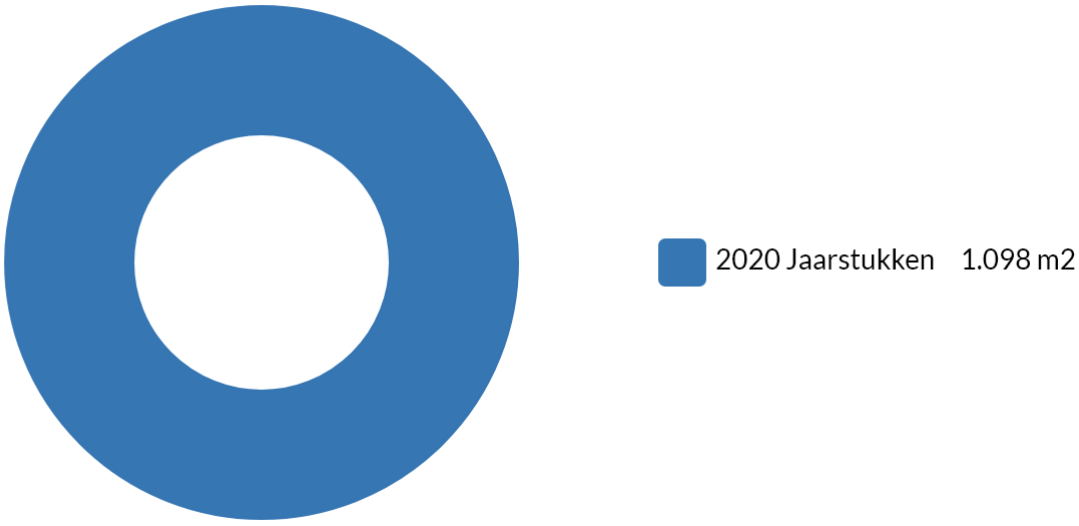
Openbaar vervoer



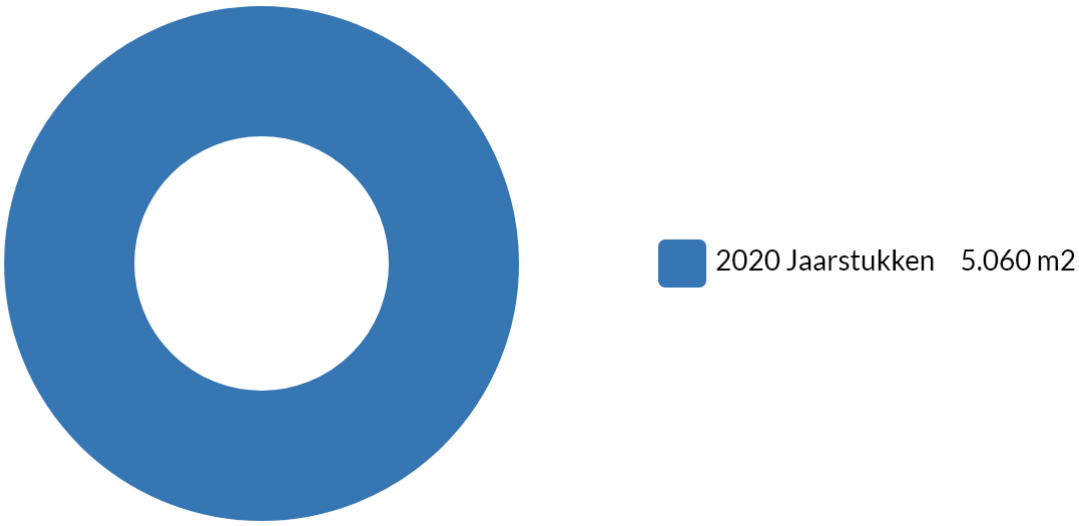
Overig



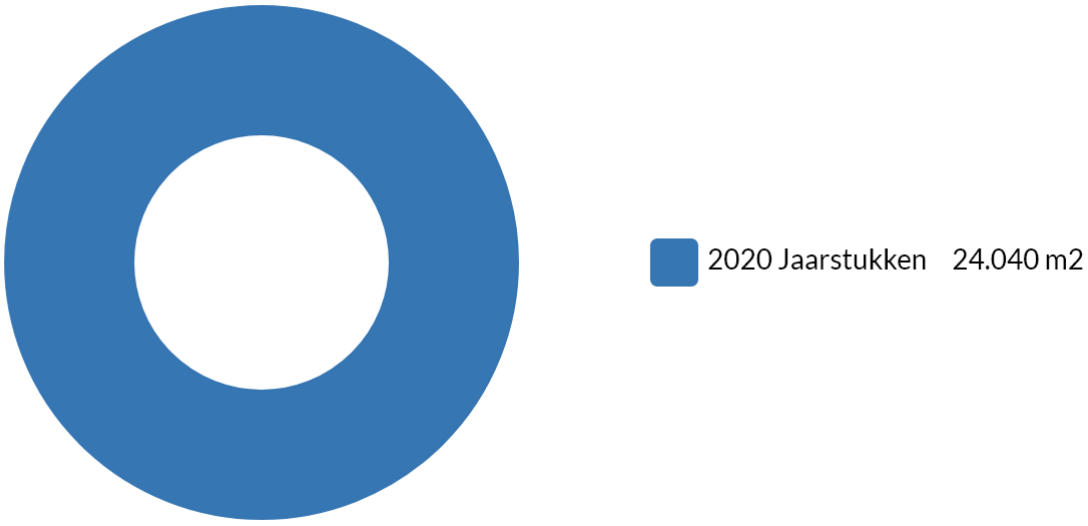
Parkeren



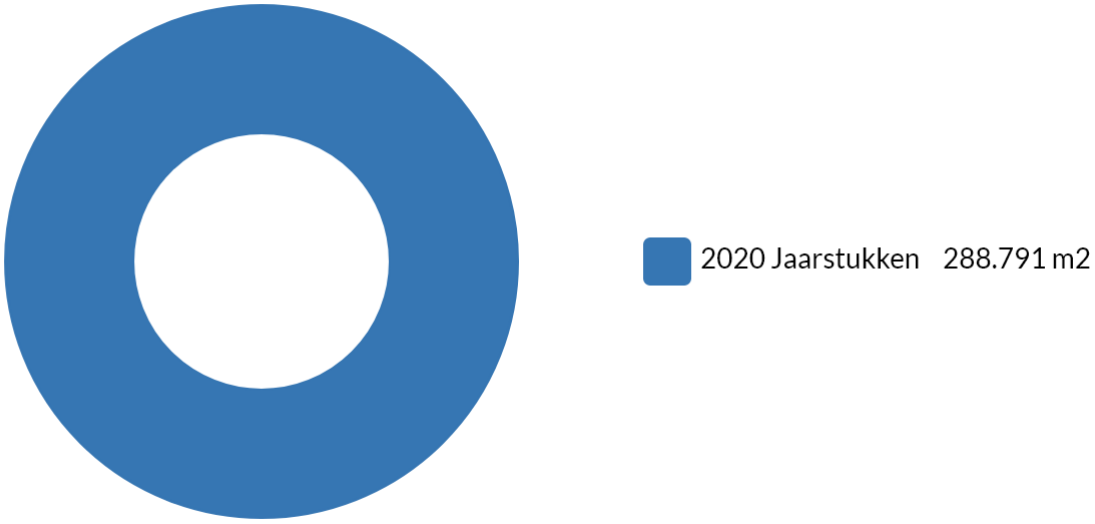
Riolering



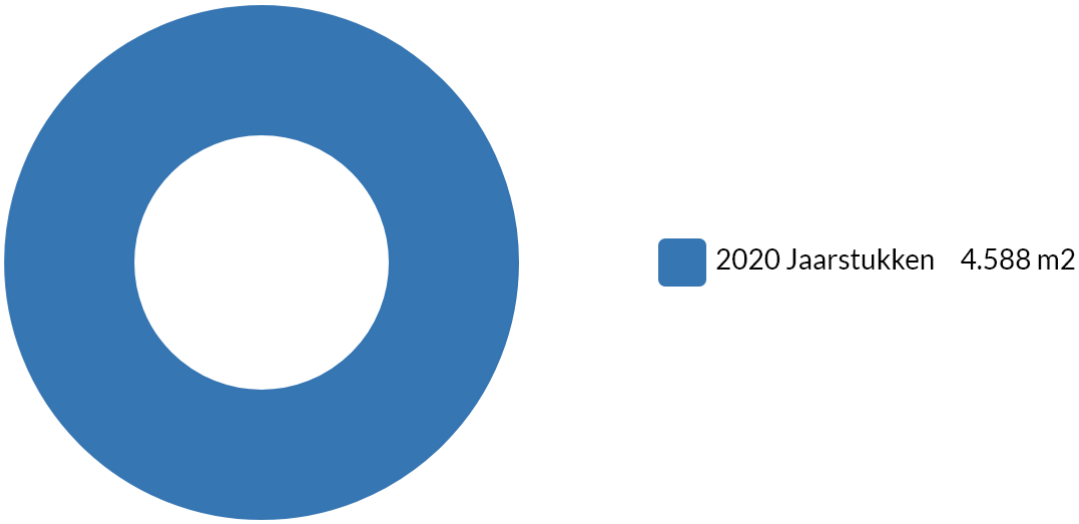
Samenkracht



Sport

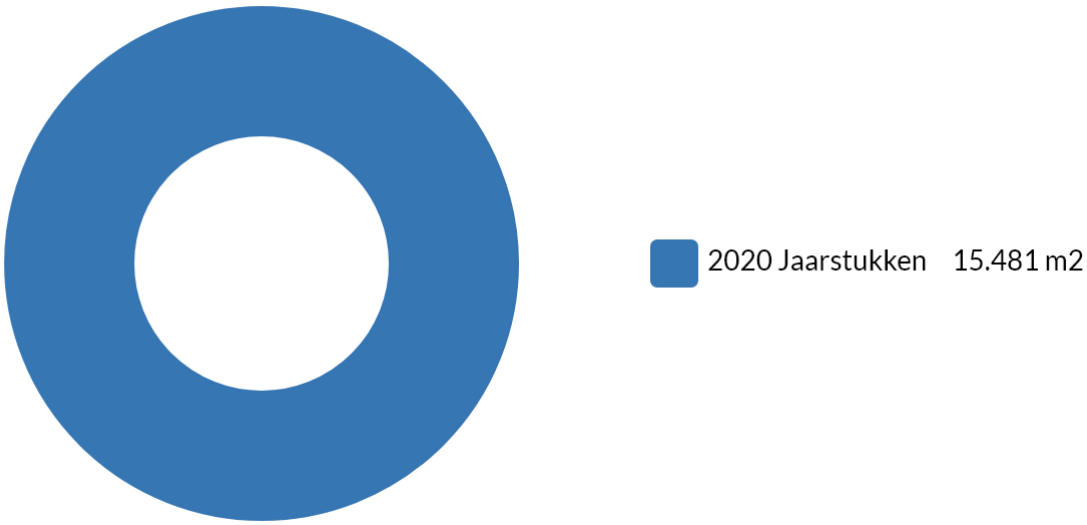


Sportvelden

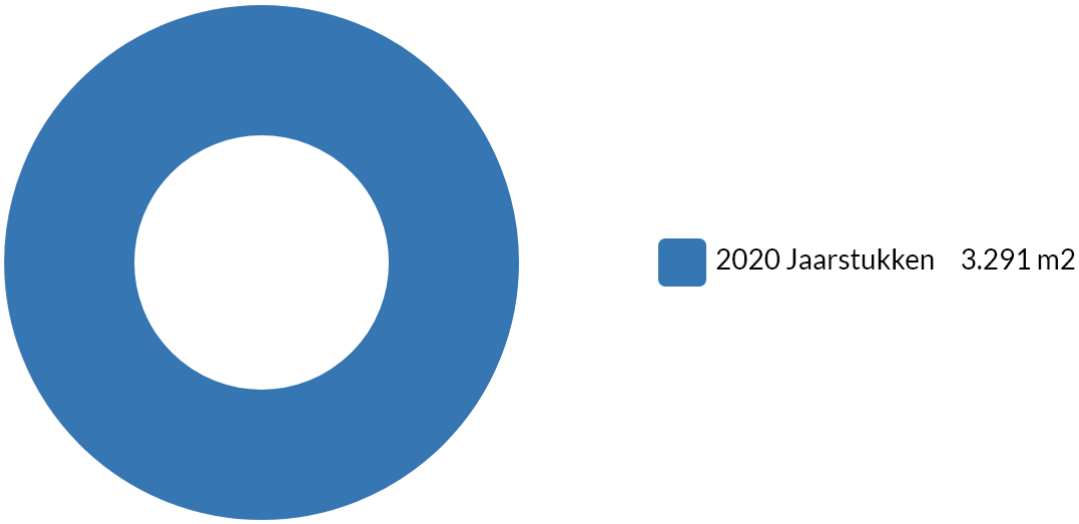


Wonen en Bouwen

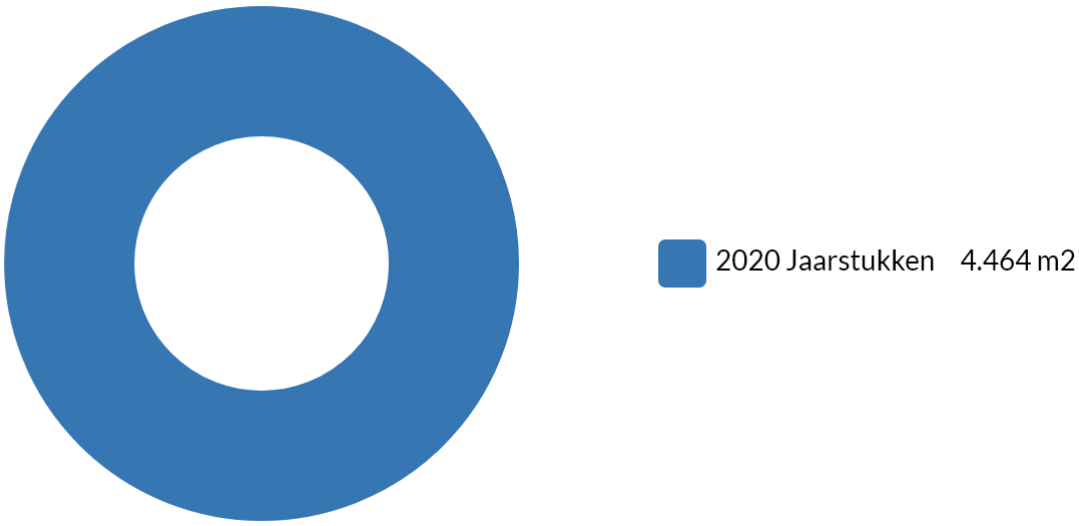
JS20 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed exclusief sportvelden



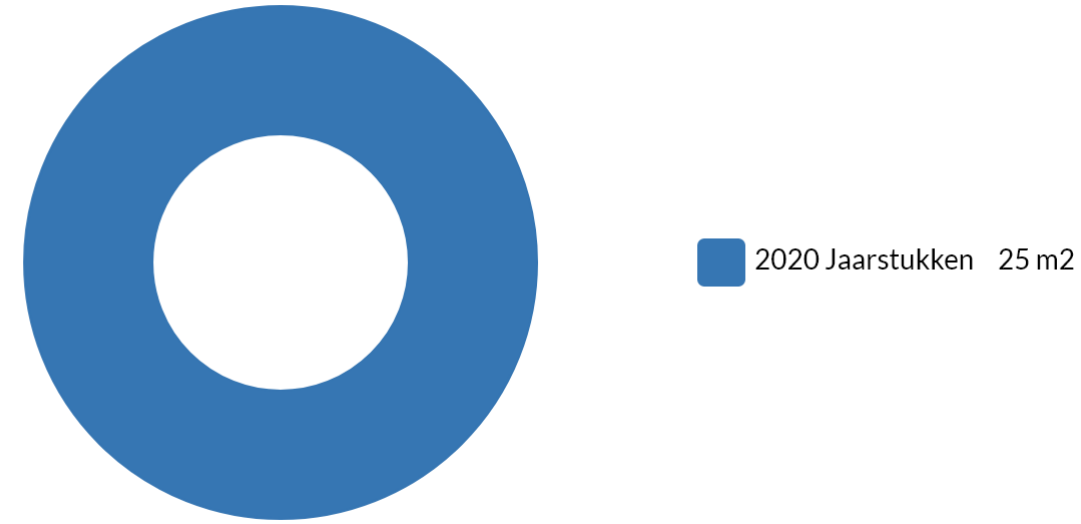
Bedrijfsvoering



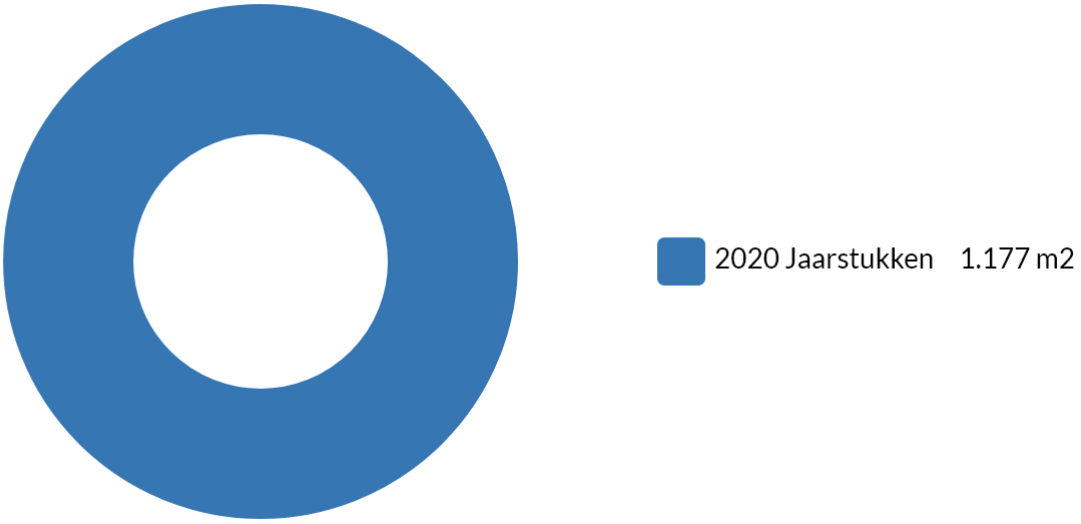
Crisis



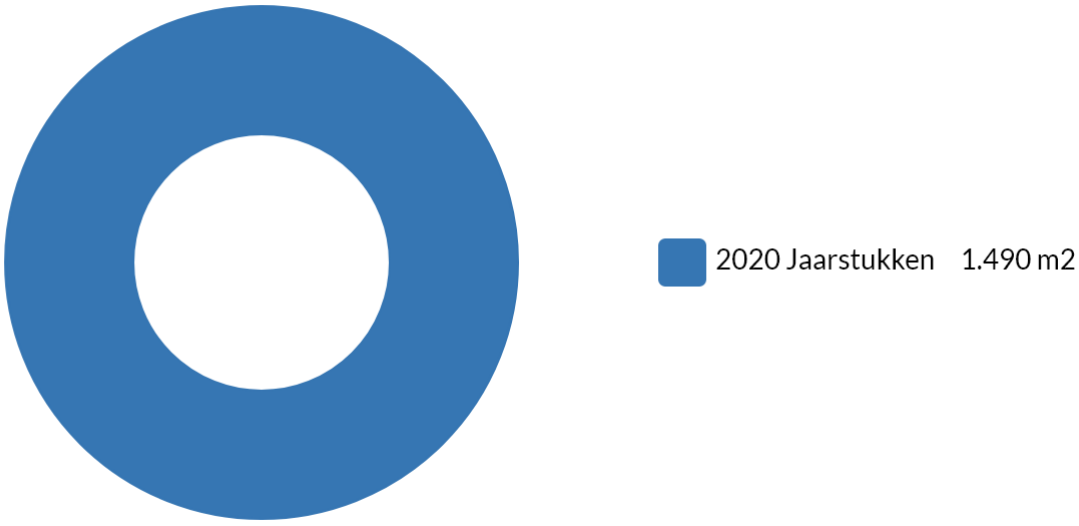
Cultuur



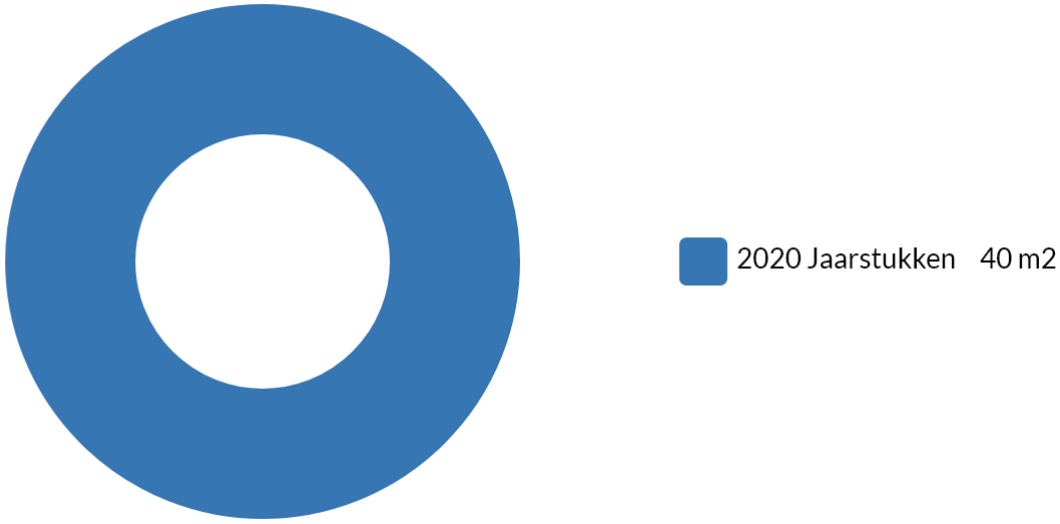
Erfgoed



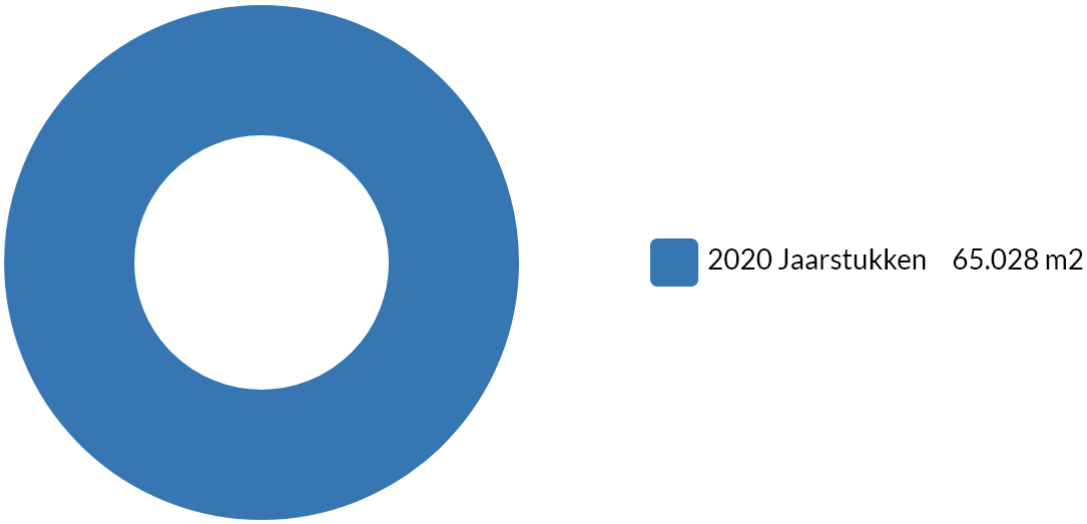
Groen



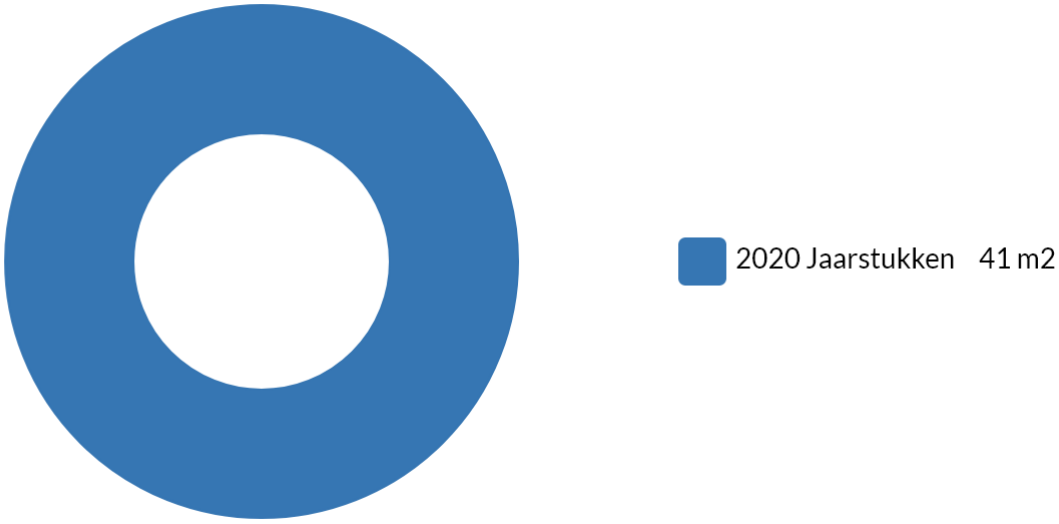
Media



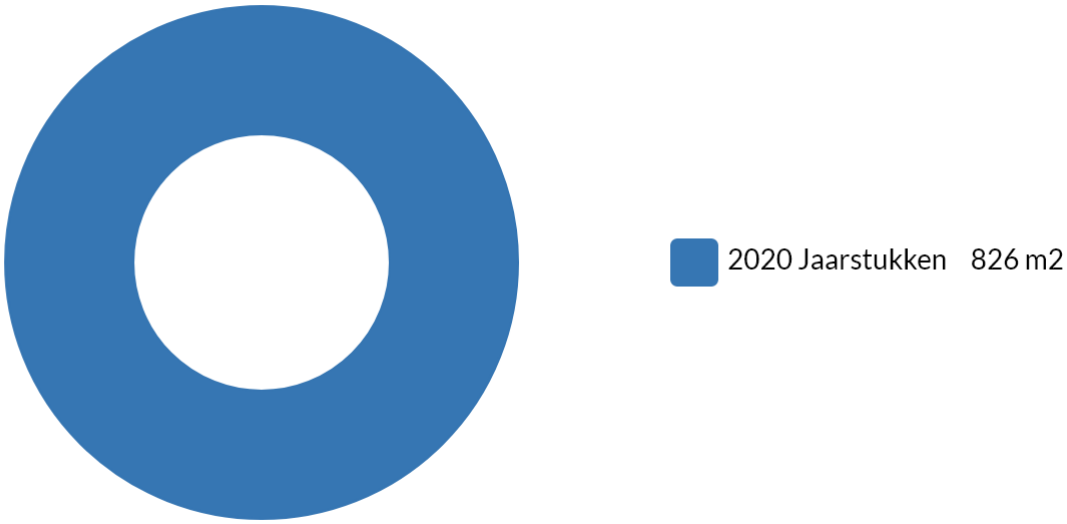
Musea



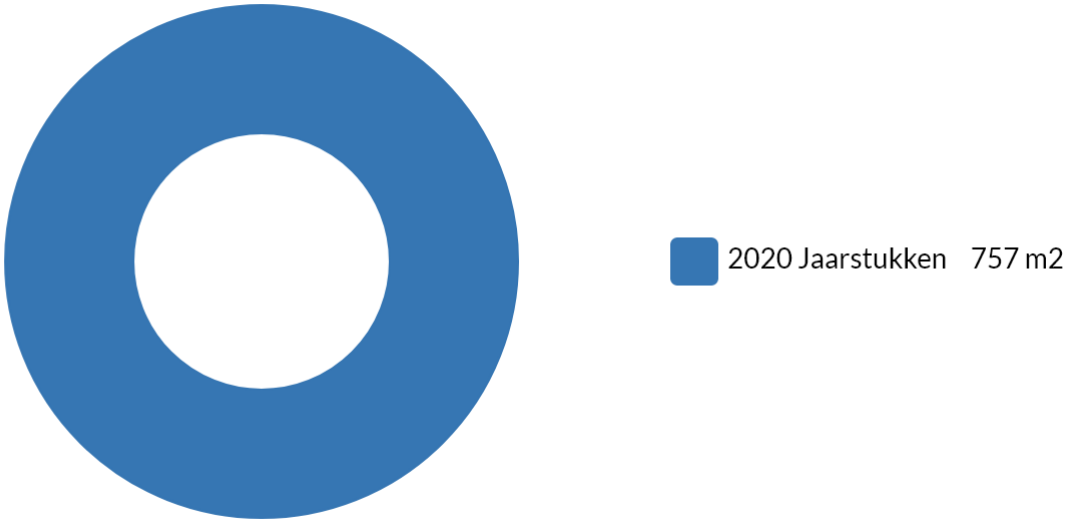
Onderwijs



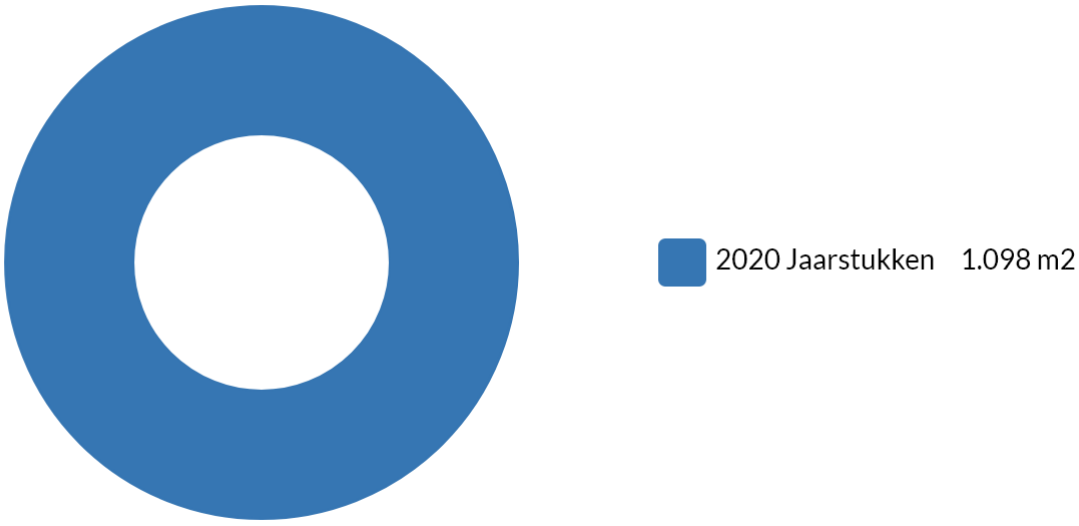
Openbaar vervoer



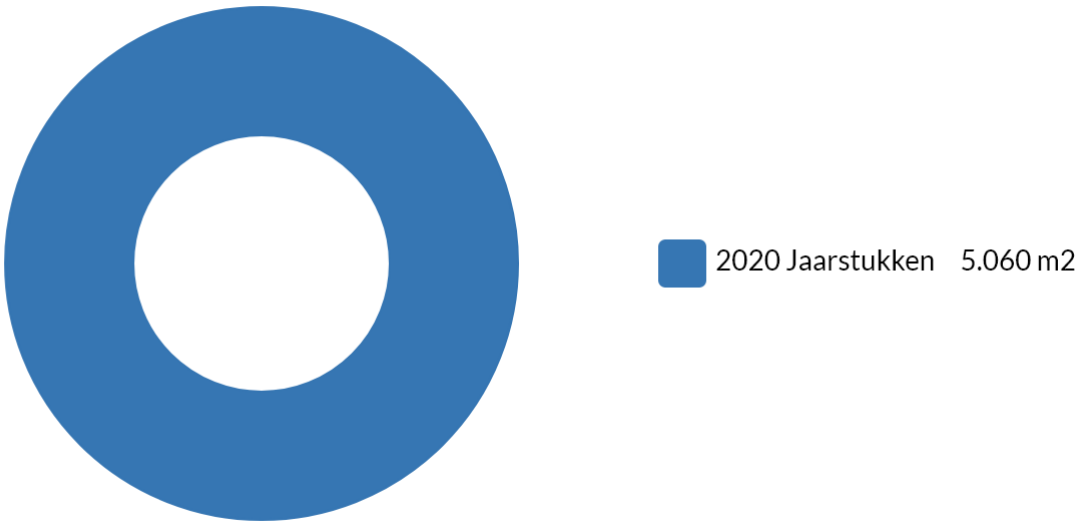
Overig



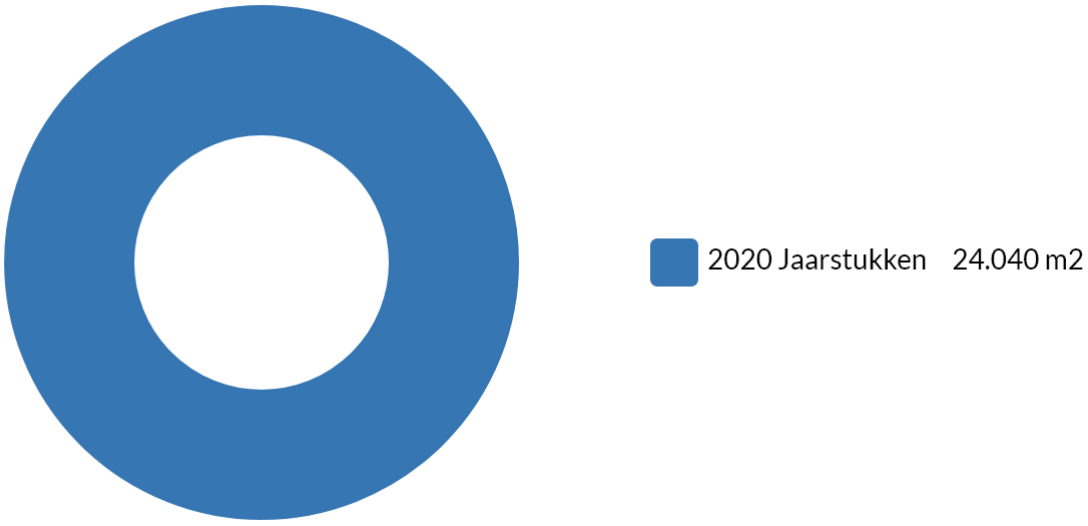
Parkeren



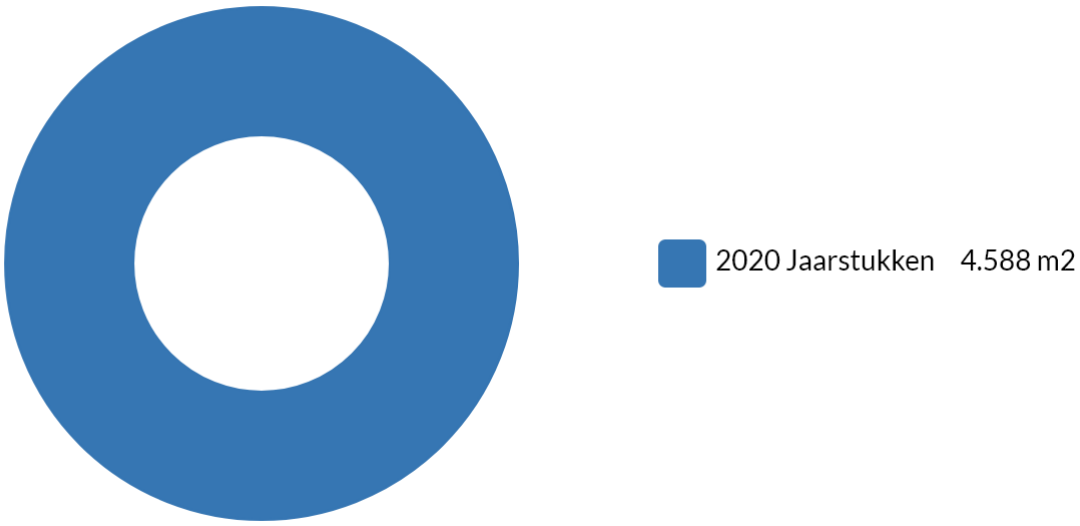
Riolering



Samenkracht



Sport



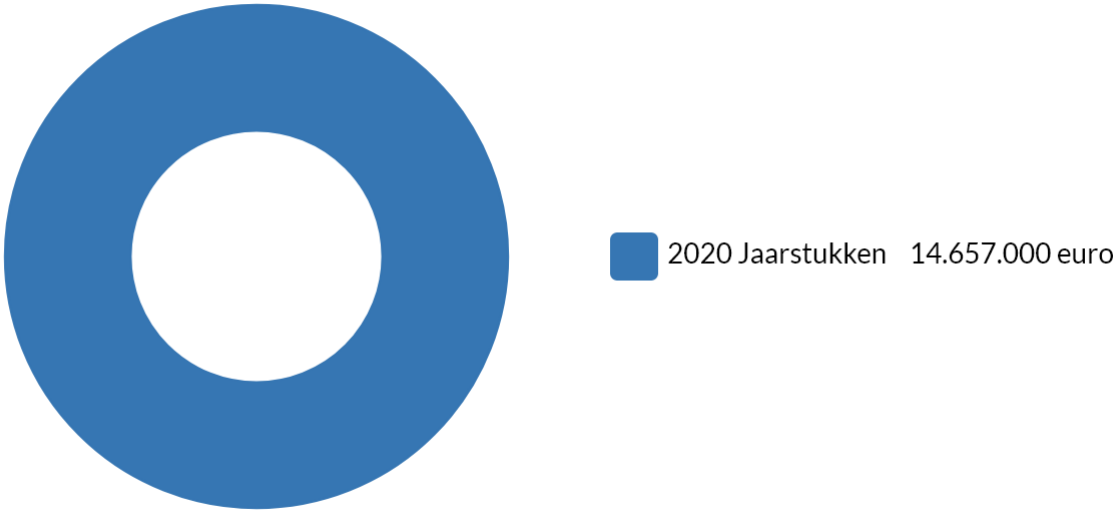
Wonen en Bouwen

Waarde vastgoed

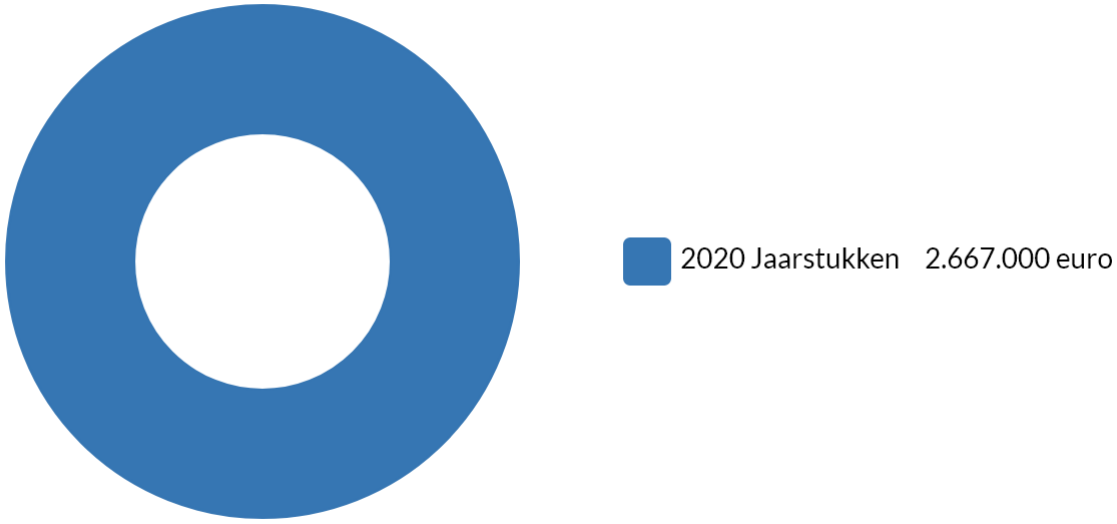
Om een beeld te krijgen van de waarde van het gemeentelijk vastgoed, inclusief sportvelden, wordt de WOZ waarde gehanteerd. Van de totale waarde zit de meeste waarde in onderwijsgebouwen.

JS20 - WOZ waarde gemeentelijk vastgoed 2020

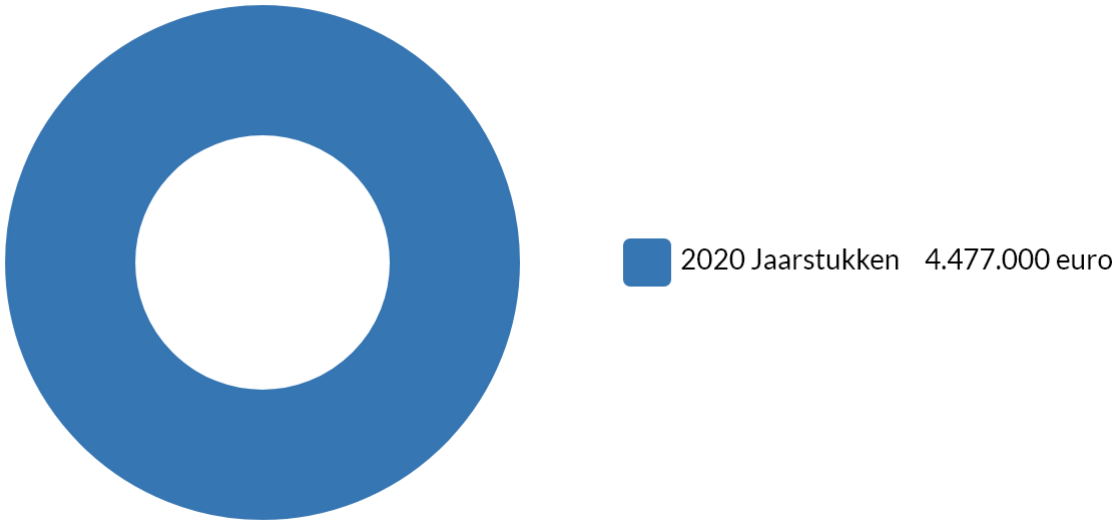
Eenheid: €.



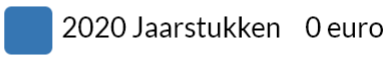
Bedrijfsvoering



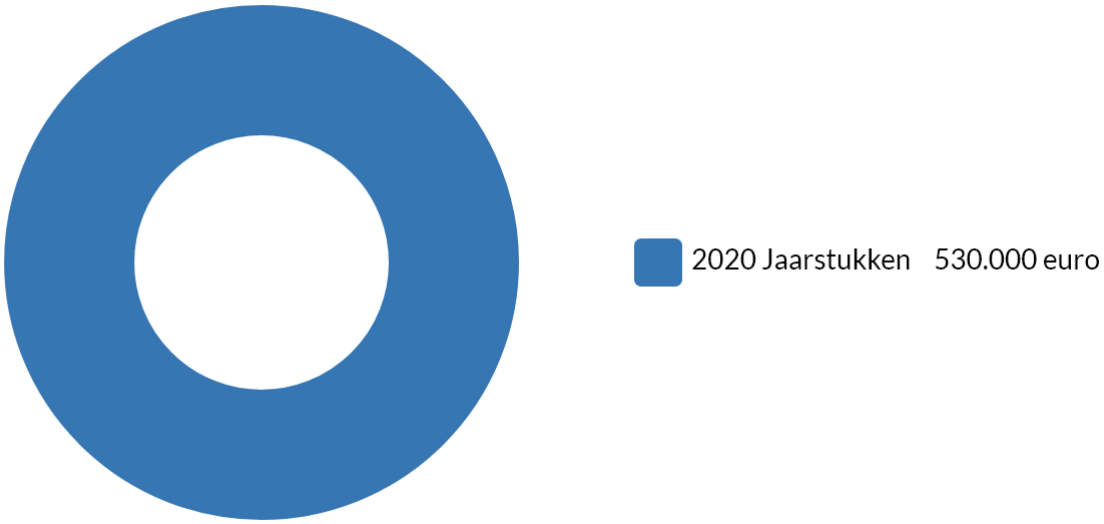
Crisis



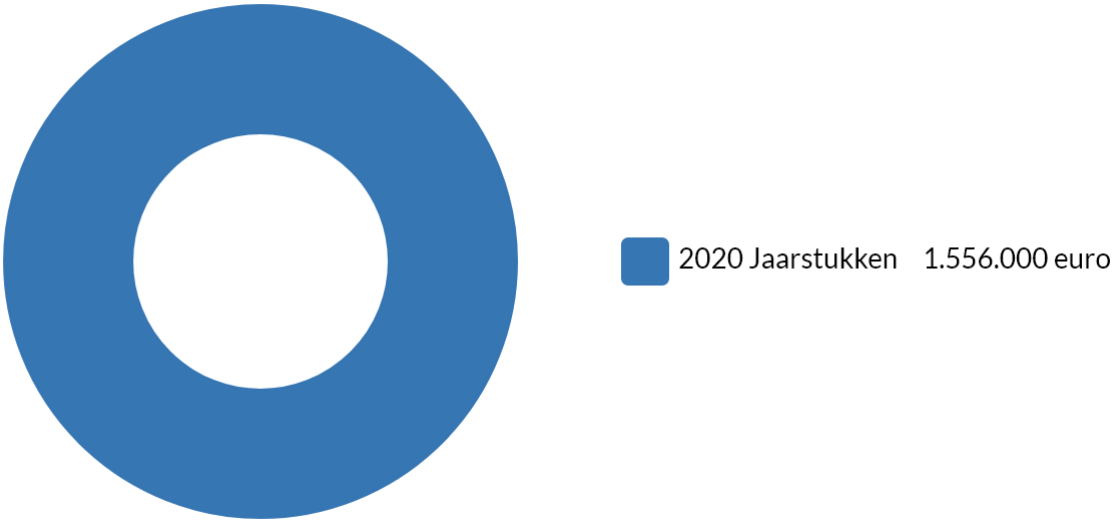
Cultuur



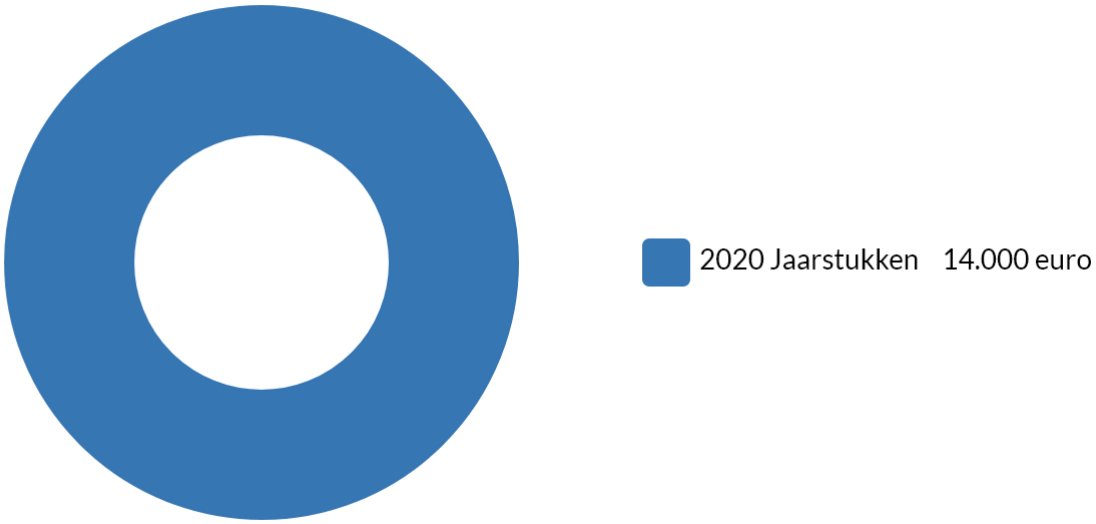
Erfgoed


2020 Jaarstukken 530.000 euro

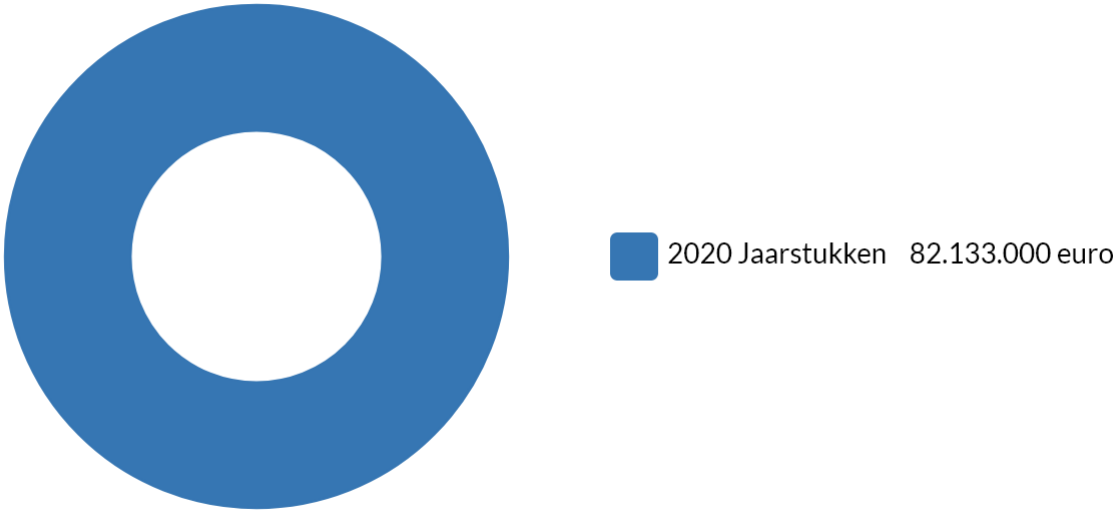
Groen


2020 Jaarstukken 1.556.000 euro

Media



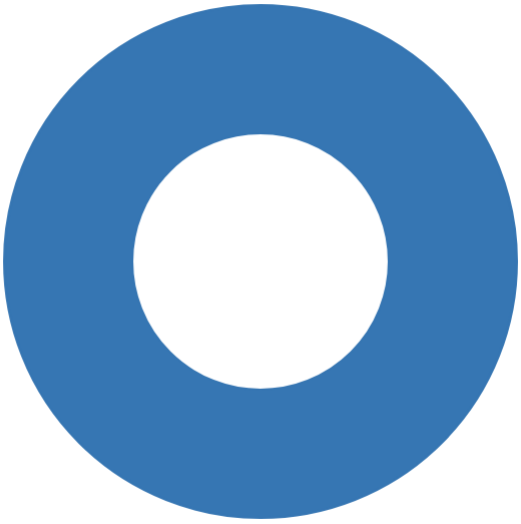
Musea



Onderwijs

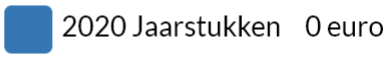
2020 Jaarstukken 0 euro

Openbaar vervoer

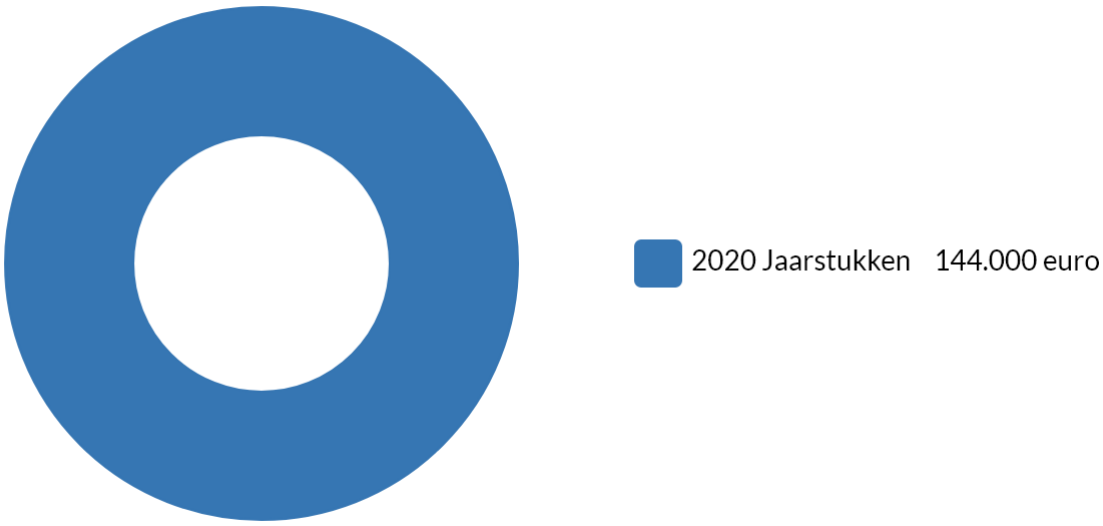


2020 Jaarstukken 1.370.000 euro

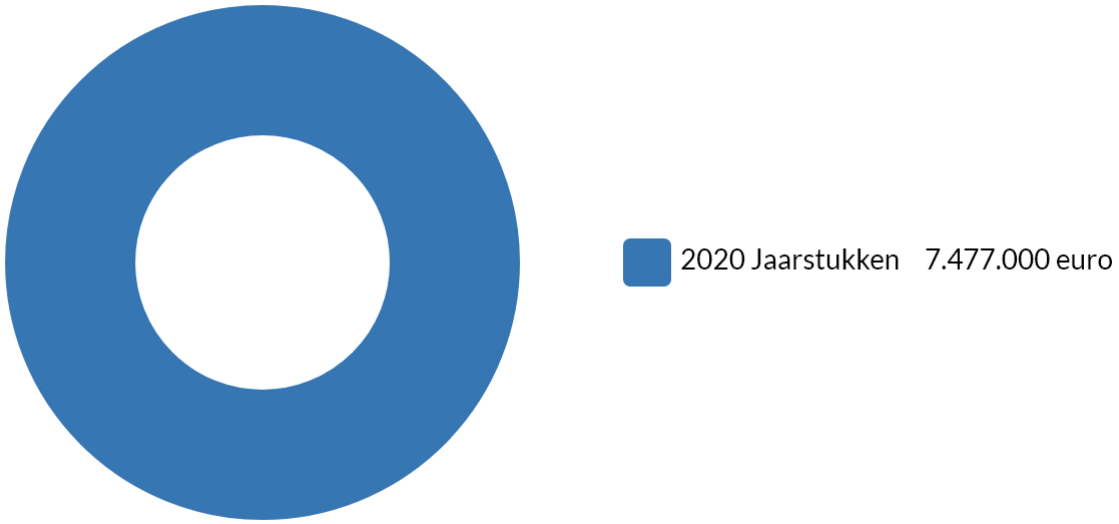
Overig



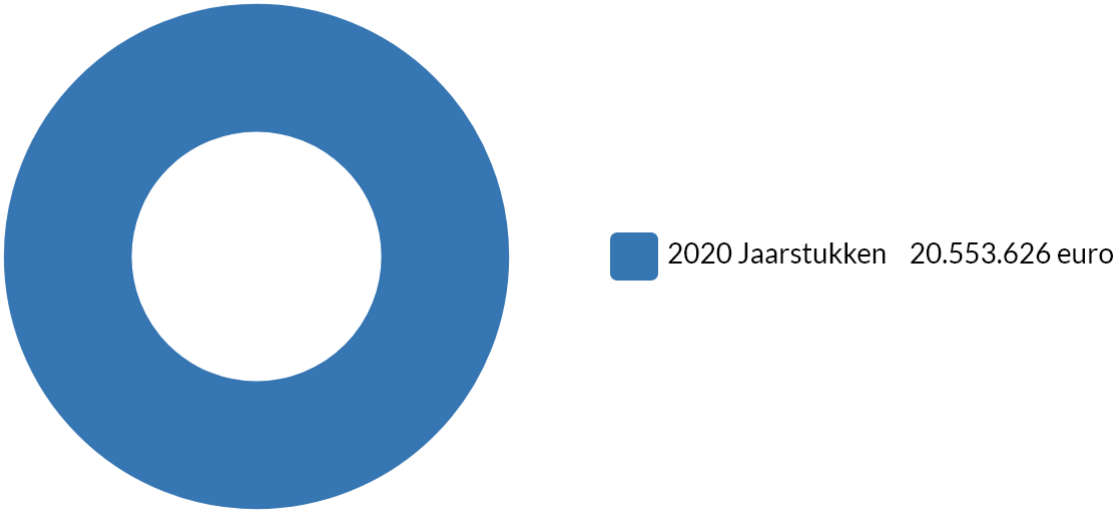
Parkeren



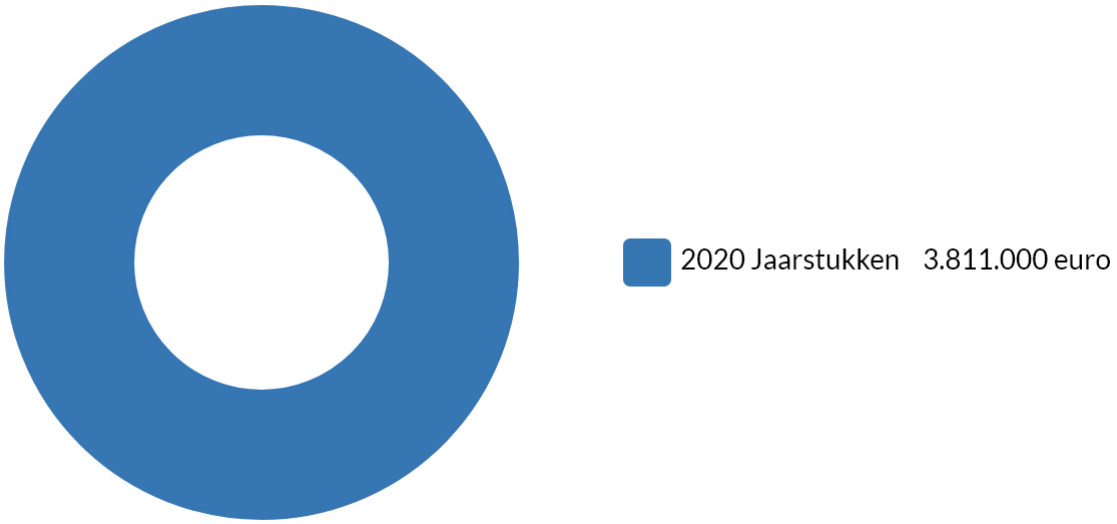
Riolering



Samenkracht



Sport

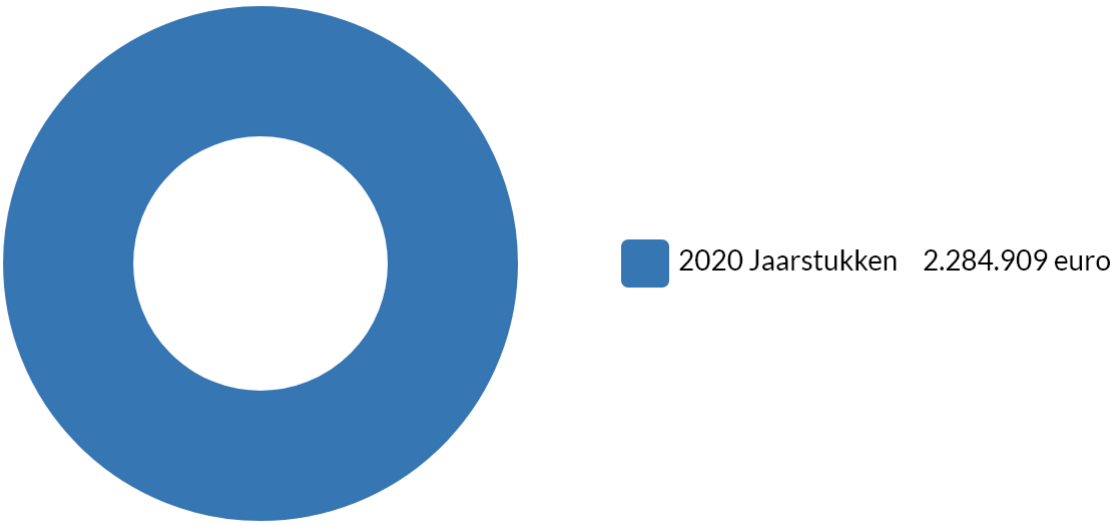


Wonen en Bouwen

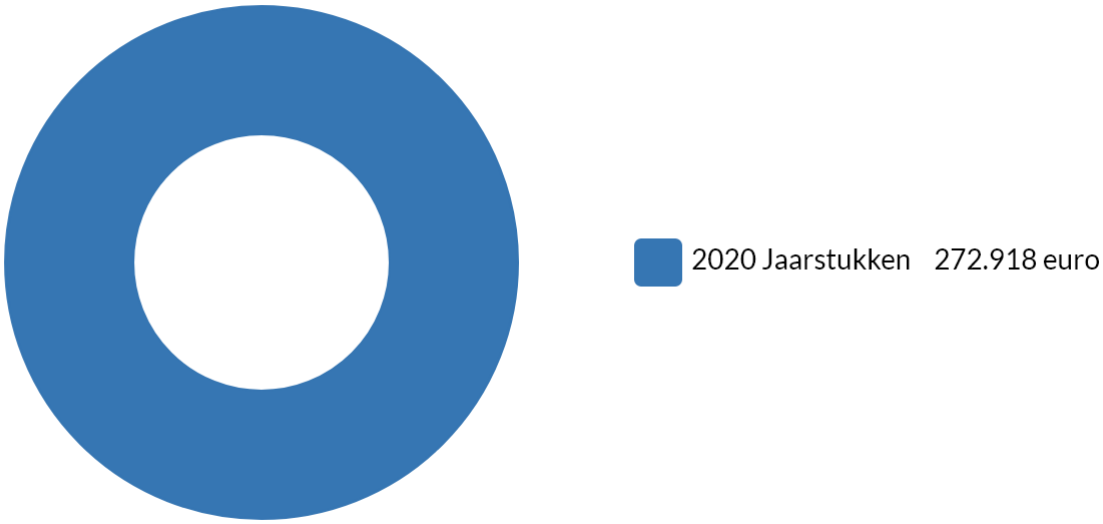
Lasten vastgoed

In deze grafiek worden van de totale lasten de grootste kostenposten in beeld gebracht. De kostenpost personeel betreft kosten van personeel dat werkzaam is in het gemeentelijk vastgoed (bijvoorbeeld beheerders van wijkcentra) en in financiële zin direct drukt op het gemeentelijk vastgoed. Daarnaast wordt conform het vastgestelde vastgoedbeleid een deel van de personeelskosten voor administratie, beheer en onderhoud ten laste gebracht van de begroting-taakvelden.

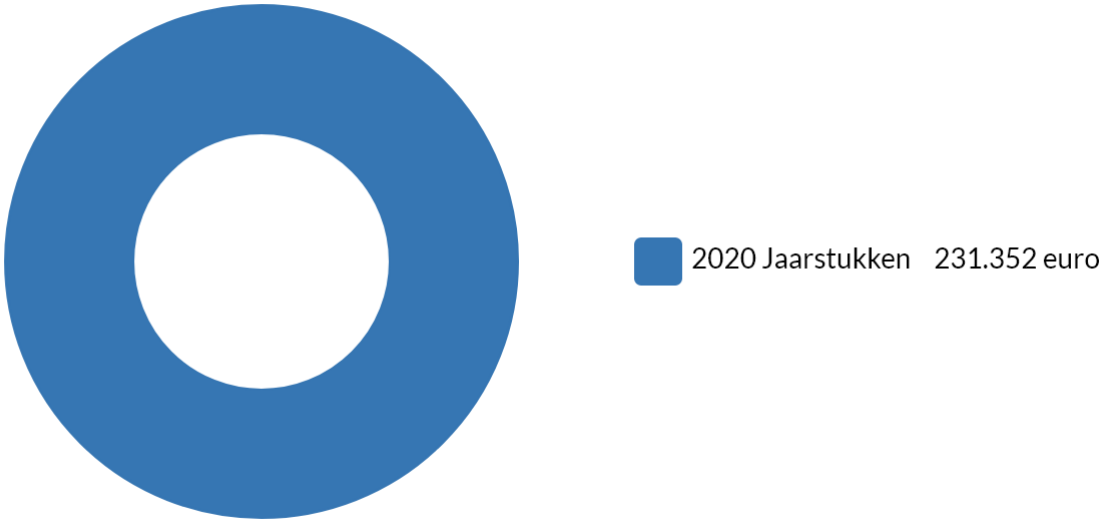
JS20 - Lasten vastgoed



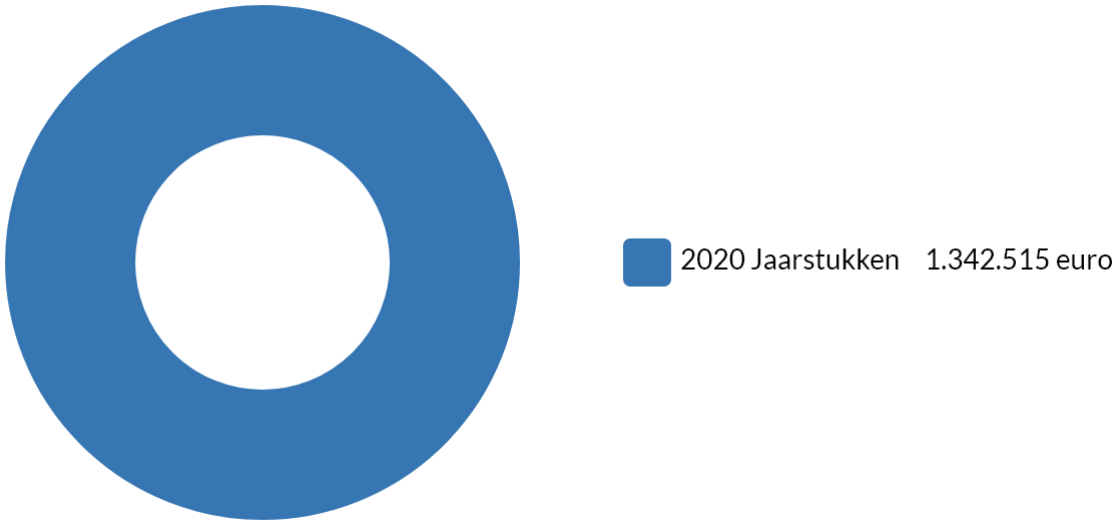
Dotatie & onderhoud



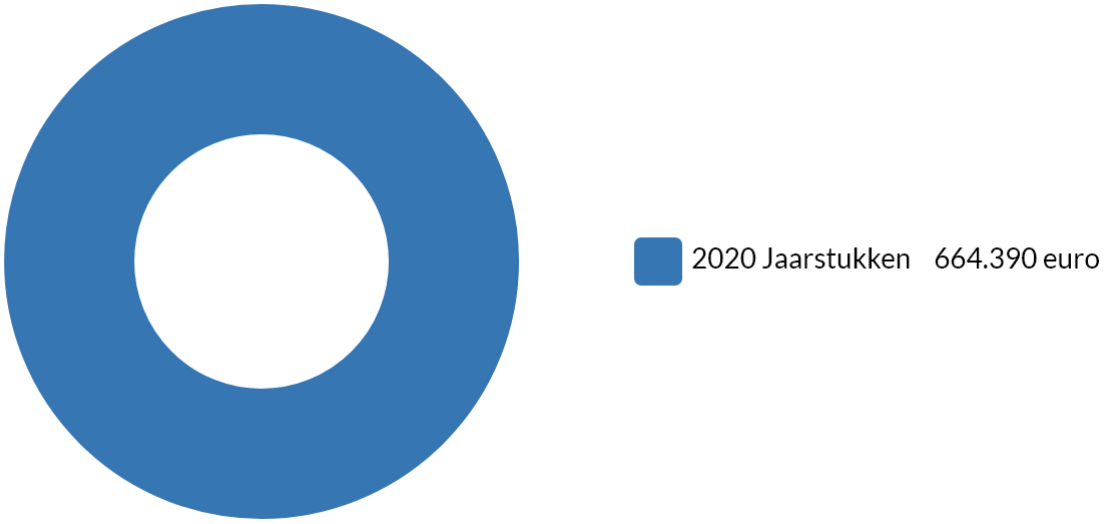
Energie



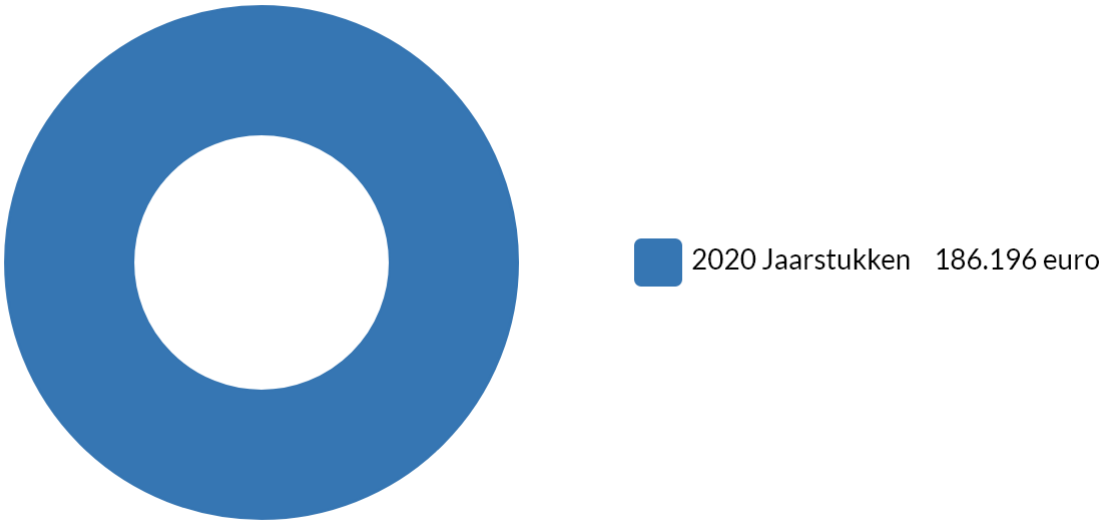
Huur



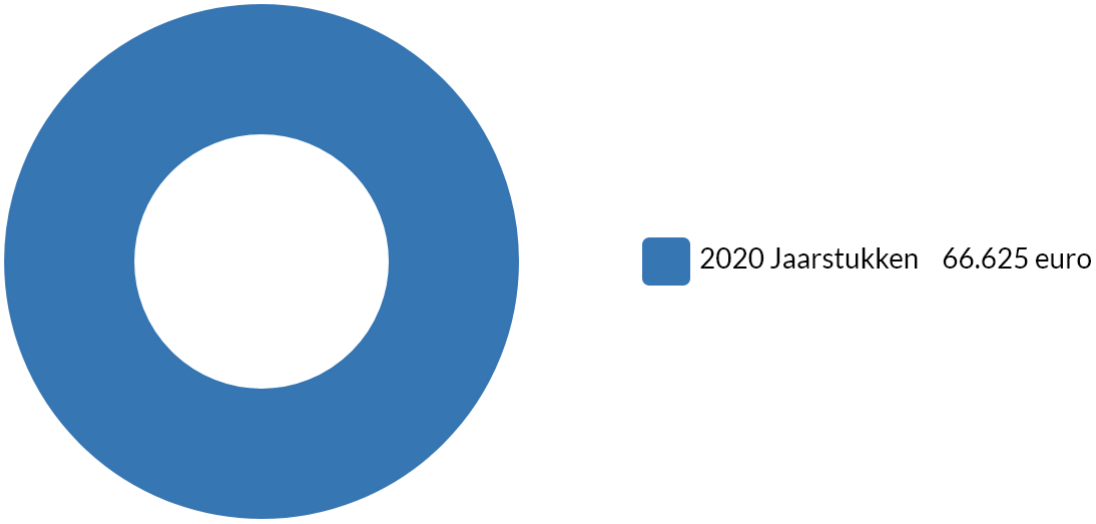
Kapitaallasten



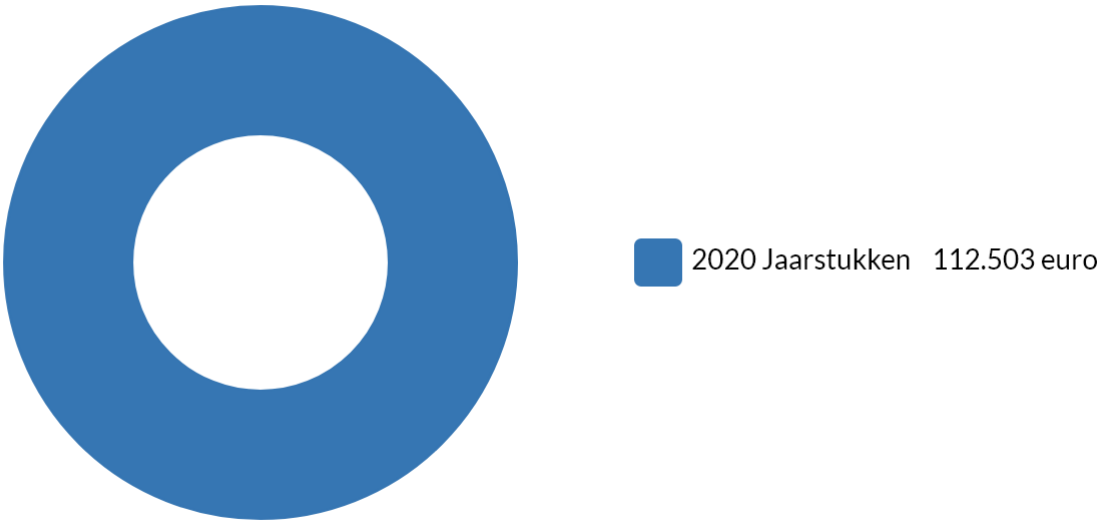
Overig



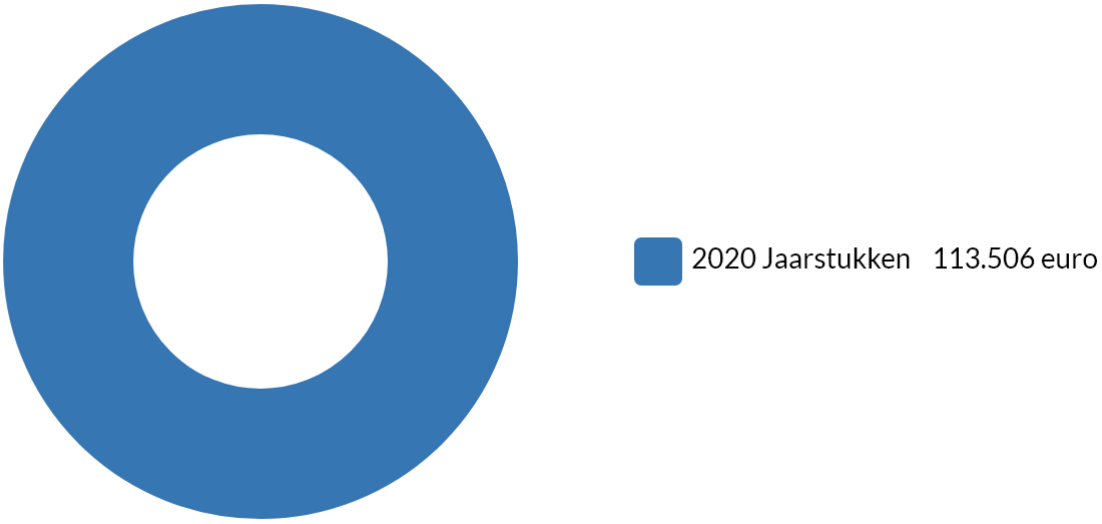
OZB/Rioolrecht



Personeel



Schoonmaak



Verzekering

Leegstand in gemeentelijk vastgoed

De leegstand binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille is laag. In de afgelopen jaren zijn diverse objecten verkocht die de beleidsdoeleinden niet ondersteunden. Met uitzondering van enkele monumenten en het strategisch voorraad staan er geen ruimten leeg.

Ontwikkelingen

Meerjarenperspectief vastgoed (MPV)
Op 11 juni 2019 hebben wij het Meerjaren Perspectief Vastgoed “Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen” vastgesteld (BBV1091427). In het rapport is omschreven welk vastgoed we bezitten of huren, de voortgang van diverse nieuwbouw- en renovatieprojecten, welke ambities en ontwikkelingen relevant zijn voor onze vastgoedportefeuille en de optimalisatiekansen hiervan. Deze zijn vormgegeven aan de hand van vier uitgangspunten:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;

2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

In de komende periode sturen wij integraal en meerjarig op de vastgoedportefeuille.

Optimalisatie gemeentelijke vastgoedportefeuille
Vanuit deze eerdere benoemde vier uitgangspunten zijn in het MPV 2019 maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, onderverdeeld in:

1. gebiedsontwikkelingen;
2. onderwijs- en sportvoorzieningen;
3. optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille;
4. verduurzamingskansen;
5. synergievoordeel via samenwerking.

Ad 1) gebiedsontwikkelingen
Samen met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partijen heeft de gemeente Capelle aan den IJssel de afgelopen periode hard gewerkt aan diverse locaties in Capelle aan den IJssel. Ook komende jaren wordt hard gewerkt aan en in onze stad, er worden diverse gebieden (her)ontwikkeld. Onze maatschappelijke voorzieningen maken onderdeel uit van deze gebiedsontwikkelingen. In sommige gevallen halen we vastgoed weg en maken we plaats voor nieuwe ambities.

Ad 2) onderwijs- en sportvoorzieningen
Via het in 2017 geactualiseerde Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (hierna: SHO) 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. Gecombineerd met de gebiedsontwikkelingen resulteert dit in een aantal nieuwbouwopgaven. In de gebieden Alkenlaan, Meeuwensingel en Bongerd-Wingerd vindt vervangende nieuwbouw plaats van een aantal basisscholen. Bij deze projecten is zowel fysiek als financieel enige ruimte gereserveerd voor maatschappelijke voorzieningen. 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" herijkt.

Ad 3) optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille
Naast het sturen in gebiedsontwikkelingen en de invulling van onze (wettelijke) taak op gebied van onderwijs en sport is onderzoek verricht naar ons overige vastgoed. Aan de hand van het vigerende vastgoedbeleid en geschetste uitgangspunten is onderzocht in hoeverre er nog optimalisatiekansen voor handen zijn. Uit de analyse komen onderstaande optimalisatiekansen naar voren:

- Amnestyplein 3 (werkkamer): herinzet onderzoeken;
- Capelseweg 120 (verenigingsgebouwen): verhuurafspraken evalueren;
- complex Stadsplein 39 (voormalige bibliotheek): onderzoek 'aanhouden of verkopen';
- Jan de Geusrede 41 (verenigingsgebouw volkstuinen): toekomstperspectief onderzoeken;
- Maria Danneels erf 20 (wijkcentrum): onderzoek optimalisatie exploitatie;
- 's-Gravenweg 279 (woning): afstoten bij leegkomst;
- 's-Gravenweg 325 (boerderij): verkopen;
- 's-Gravenweg 327 (kinderboerderij): verhuurafspraken evalueren;
- 's-Gravenweg 327 (woning): marktconform verhuren;
- Fluiterlaan 429 (werkplein): toekomstperspectief onderzoeken.

Genoemde kansen zijn in het MPV 2019 nader beschreven. Voor het 'complex Stadsplein 39' (het pand waarin de bibliotheek gehuisvest is) heeft de raad in mei 2019 besloten om dit gebouw niet te verkopen maar om het complex vanwege inhoudelijke en financiële redenen aan te houden. Voor de verkoop van de 's-Gravenweg 325 (oude boerderij) is al eerder besloten tot verkoop (BBV 672480).

Ad 4) Verduurzamingskansen
Het Klimaatakkoord van Parijs toont aan dat mondiaal aandacht is om klimaatverandering tegen te

gaan. In Nederland is diverse wet- en regelgeving vastgesteld en ook binnen de gemeentegrenzen zijn ambities geuit om een gezond leefklimaat te bewerkstelligen en hiervoor onder andere de uitstoot van CO2 te reduceren. In dit kader heeft de gemeenteraad op 5 februari 2018 het Koersdocument Duurzaam Capelle vastgesteld. Het koersdocument beschrijft als 'stip op de horizon' een duurzaam Capelle aan den IJssel in 2050 en de mogelijke route daarnaartoe. Het koersdocument vormt conform het coalitieakkoord de leidraad voor ons duurzaamheidsbeleid. In navolging hierop heeft u op 19 maart 2019 het programma duurzaamheid 2019-2022 "Slim op weg naar een duurzaam Capelle" (BBV1080702) besloten om de komende periode verder aan de slag te gaan en te werken aan een duurzaam Capelle. Hierbij is ook besloten om ook onze eigen organisatie te verduurzamen en stappen te zetten op terreinen waar we zelf verantwoordelijk voor zijn. In het programma zijn daarom ambities geformuleerd op het gebied van mobiliteit, vastgoed, buitenruimte, eigen bouwprojecten en gebiedsontwikkelingen en personeel en organisatie. Zoals verwoord in het programma duurzaamheid 2019-2022 gaan wij de komende jaren samen verder aan de slag om te werken aan een duurzaam Capelle. Dit op slimme wijze en stap voor stap. Zo grijpen we kansen en voorkomen we investeringen die later niet efficiënt blijken te zijn.
Wij hebben de wettelijk verplichte verduurzamingsmaatregelen in beeld gebracht. Bij de Voorjaarsnota 2019 heeft u hierop een investeringskrediet van 422 beschikbaar gesteld. Daarna hebben wij ons vastgoed onderzocht op verduurzamingsmaatregelen die binnen 15 jaar terug te verdienen zijn. Dit onderzoek heeft geleid tot een investering waarvoor u bij de Najaarsnota 2010 krediet van 370 beschikbaar hebt gesteld. De uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen is gestart en zal doorlopen in 2021.

Ad 5) Synergievoordeel via samenwerking
Verbonden partijen en professionele ketenpartners dragen steeds vaker hun steentje bij aan maatschappelijke doelstellingen. Zo werken scholen, maatschappelijke organisaties en kinderopvang samen in Integrale Kindcentra (IKC's) en kinderlabs, faciliteren zorginstellingen en kerken allerlei maatschappelijke activiteiten en vindt sport ook plaats in commerciële sportvoorzieningen. Tot slot zien we dat de openbare ruimte steeds vaker benut wordt voor sport, al dan niet in georganiseerd verband. Dat betekent in ieder geval dat bij het realiseren van onze maatschappelijke doelstellingen we steeds meer samen werken met partners in het veld.
Het sturen op multifunctioneel gebruik en het creëren van voorwaarden daarvoor, het beter benutten van vastgoed in de markt en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties is een belangrijke opgave voor de komende periode. In dit kader onderzoeken wij hoe meer synergievoordeel kan worden behaald via samenwerking. Op korte termijn zien wij hiervoor kansen bij ons wijkcentrum in Schollevaar en de wijkzaal in Fascinatio. In dit kader worden in het MPV twee optimalisatievoorstellen gedaan.

Ten eerste wijkzaal Fascinatio aan de Educatusstraat 10. Hier wordt de mogelijkheid geboden om de aula te huren als 'wijkvoorziening'. Een beperkte vorm van een wijkfunctie die de omwonenden de gelegenheid geeft tot het huren van een zaal ten behoeve van (maatschappelijke) activiteiten. Met het nieuwe huis van de wijk aan de Fascinatio Boulevard 466 is in 2018 een adequate en betere wijkvoorziening gecreëerd voor de bewoners in Fascinatio. Wij onderzoeken of het beheer van deze wijkzaal (aula) kan worden ondergebracht bij één van de schoolbesturen die op dit adres gevestigd zijn.

Als tweede wordt onderzocht of het wijkcentrum Schollevaar eveneens kan worden geoptimaliseerd. Dit onderzoek geven wij vorm in samenspraak met de aan ons verbonden partijen; Stichting Welzijn Capelle en Sportief Capelle, de naastgelegen schoolbesturen en de exploitanten van het kindcentrum (IJsselkids en Speelwijs).

Slopen, bouwen en onderhoud
De sloop van Kanaalweg 52a (voormalig IJsselcollege) is in 2020 afgerond zijn. De nieuwe sporthal/zwembadcombinatie is in de zomer van 2020 opgeleverd. In 2019 is de verbouwing van het Gemeentehuis afgerond en hebben wij het bouwheerschap van een aantal schoolbesturen overgenomen om uitvoering te geven aan het vastgestelde strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO). In 2020 is het Grasmaster veld van vv Capelle, P.C. Boutensingel 1, vervangen met het op dit moment sportief/speeltechnisch als beste en wetenschappelijk als veiligste bevonden infillmateriaal. De beoogde vervanging van de met rubbergranulaat ingestrooide velden van vv Capelle is 2020 is uitgesteld naar 2021 omdat uit technisch onderzoek is gebleken dat vervanging van de toplagen in 2020 nog niet nodig was.

Overzicht kapitaalgoederen

Overzicht kapitaalgoederen

Om inzicht te geven of de gehanteerde kwaliteitsambities daadwerkelijk zijn gerealiseerd, streven we ernaar om vanaf de Jaarrekening 2021, naast de gehanteerde kwaliteitsambitie, ook de gerealiseerde kwaliteitsambitie te presenteren.

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Begroting 2020	Jaarverslag 2020	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.002.000	3.002.000	Sober
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.202	15.252	Sober
	Armaturen	stuks	17.697	17.647	
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	240	243	Sober
	Visplaatsen	stuks	41	39	
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	
	Grondkerende constructies	m	8.118	8.118	
	Tunnels & viaducten	stuks	19	22	
	Portalen	stuks	9	8	
	Trappen	stuks	3	4	
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.400	9.400	Basis
	Verkeersregelinstallaties	stuks	28	29	
	Belijning	km	5.246	546	
	Slagbomen + beheercentrale ParkShuttle	stuks	6+1	6+1	
	Straatnaamborden en -verwijzingsborden	stuks	2.940	2.940	
	Gemeentelijke buurt- en objectbewegwijzeringsborden	stuks	297	300	
	ANWB-masten met wegwijzers	stuks	185	173	
Groen	Oppervlakte	m2	2.920.000	2.900.000	Wonen/centrum: basis Overig: sober
	aantal bomen	stuks	26.000	26.678	
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	283	258	Basis
	Toestellen	stuks	1202	878	
	Trapvelden	stuks	35	54	
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	59	59	
	Particulier eigendom	objecten	8	8	
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	Basis
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	145,5	145,4	
	Hiervan in beheer en onderhoud bij gemeente	ha	5,5	5,5	
	Duikers	stuks	576	576	
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	niet van toepassing
Riolering	Lengte rioolstelsel	km	277	286	Basis
	Lengte drainageafvoerleidingen	km	112	167	
	Lengte persleidingen hoofd- en subgemalen	km	50,7	50,7	
	Lengte persleidingen drukriolering	km	8,8	8,8	
	Inspectieputten	stuks	8.000	8.795	
	Kolken	stuks	28.500	28.496	
	Lijngoten	stuks	2.000	1.871	

	Gemalen	stuks	77	77	
	Drukrioolunits	stuks	168	168	
	Meetnet van peilbuizen	stuks	380	380	
	Regenmeters	stuks	6	6	
	Overstortmeter	stuks	27	27	
	Regulier meetnet van peilbuizen	stuks	226	226	
	Drainagepompen (bemalen drainage)	stuks	11	11	
	Huisaansluitingen	stuks	32.625	31.506	
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1.150	1.550	Basis
	Bovengrondse containers	stuks	900	750	
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	Niveau 3 (redelijk)
	Bank	m2	260	260	Niveau 3 (redelijk)
	Fitness	m2	275	275	Niveau 3 (redelijk)
	Kerk	m2	181	181	Niveau 3 (redelijk)
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	9.585	9.585	Niveau 2 (goed)
	Gemeentewerf	m2	4.887	4.887	Niveau 2 (goed)
	Kantoor	m2	1.009	1.009	Niveau 2 (goed)
	Vergaderruimte *)	m2	9.193	0	Niveau 4 (matig)
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	Niveau 3 (redelijk)
Parkeren	Fietsenstalling	m2	757	757	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar vervoer	Lift	m2		41	Niveau 3 (redelijk)
Onderwijshuisvesting	Onderwijs**)	m2	67.448	65.028	Niveau 3 (redelijk)
Sportaccommodaties	Zwembad ***)	m2	1.834	0	Niveau 3 (redelijk)
	Zwembad/sporthalcombinatie	m2	0	5.629	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthallen	m2	8.025	8.025	Niveau 3 (redelijk)
	Sportzaal	m2	1.054	1.054	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokalen ****)	m2	5.290	4.772	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimten	m2	995	995	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamers	m2	1.668	1.168	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	2.397	2.397	Niveau 3 (redelijk)
	Sportvelden	m2	288.791	288.791	Niveau 3 (redelijk)
Cultuurpresentatie	Theater	m2	4.464	4.464	Niveau 3 (redelijk)
Musea	Museum	m2	40	40	Niveau 3 (redelijk)
Cultureel erfgoed	Kerk	m2	25	25	Niveau 3 (redelijk)
Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	1.177	1.177	Niveau 3 (redelijk)
Samenkracht en burgerparticipatie	Multifunctioneel centrum	m2	14	14	Niveau 3 (redelijk)
	Personeelsonderkomen	m2	30	30	Niveau 3 (redelijk)
	Cultureelcentrum	m2	878	878	Niveau 3 (redelijk)
	Aula begraafplaats	m2	37	37	Niveau 3 (redelijk)
	Jeugdcentra	m2	865	865	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuizen	m2	1.971	1.971	Niveau 3 (redelijk)
	Wijkcentrums	m2	1.080	1.080	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	185	185	Niveau 3 (redelijk)
Riolering	Personeelsonderkomen	m2	180	180	Niveau 3 (redelijk)
	Garage	m2	90	90	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemalen	m2	828	828	Niveau 3 (redelijk)

Wonen en bouwen	Woningen	m2	287	287	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspanden	m2	2.467	2.467	Niveau 4 (matig)
	Zwembad/sporthal***)	m2	0	1.834	Niveau 4 (matig)

*) Vergaderruimte werd gebruikt als bedrijfsvoering. Gesloopt in 2020 voor gebiedsontwikkeling 's-Gravenweteringpark.

**) Lesgebouwen Bouwsteen en CSV gesloopt en tijdelijke huisvesting BO Ebenhaezer en SBO De Bouwsteen aan de Lijstersingel.

***) Zwembad De Blinkert naar programma Wonen en Bouwen.

****) Sloop gymnastieklokaal Pelikaanweg

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

In het jaar 2020 zijn de rentetarieven voor externe financiering laag geweest. Voor kort geld (< 1 jaar) waren deze het hele jaar negatief en dat gold soms ook voor lang geld (> 1 jaar). Door het ontvangen van Enecogelden in maart hebben wij gedurende 2020 geen leningen aangetrokken. Ook de kasgeldlening van 18 miljoen hebben wij eind juni/begin juli volledig afgelost.

Wij hebben ons gehouden aan de wettelijke regels met betrekking tot de financiering. Het kasgeldlimiet van € 18 miljoen hebben wij niet overschreden; maximaal 2x is toegestaan , bij de derde keer moet er een herstelplan worden ingediend bij de toezichthouder. De renterisiconorm hebben wij niet overschreden.

Voor de leningen die we hebben verstrekt aan niet-toegestane instellingen, waar wij enig risico lopen, geldt dat de instellingen in 2020 zonder problemen aan hun verplichtingen hebben voldaan.

Beleid van financiering

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.

Bepaling financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte wordt voor een belangrijk deel bepaald door:

- De leningenportefeuille;
- De reserves en voorzieningen;
- De renteontwikkeling;
- Investeringen (kredieten);
- Grondexploitaties.

Verloop liquiditeit in het jaar

Wij hebben geen liquiditeitstekort gehad in 2020. Dit werd mede veroorzaakt door de uitbetaling van de Enecogelden. Daarom hebben we gedurende heel 2020 geen geldleningen afgesloten. In maart is een lening van 30 miljoen afgelost, dit is ook in de grafiek te zien wanneer de liquiditeit onder de 0 duikt. In juli is de korte termijn lening afgelost, hierdoor is de verloop van de liquiditeit zowel inclusief als exclusief lening hetzelfde.



Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)

De gemeentelijke leningenportefeuille bestaat aan het eind van 2020 uit 9 leningen met een totaalbedrag van een kleine € 61 miljoen. De reguliere aflossingen zijn conform de prognose. In de Paragraaf Financiering van de Begroting 2020 is aangegeven dat de financieringsbehoefte € 44 miljoen zou zijn. Dit bleek niet nodig te zijn. Dit had vooral te maken met het ontvangen van de Enecogelden.

Leningen O/G	2020
Stand per 1-1-2020	N96.688
Reguliere aflossingen	V36.092
Vervroegde aflossingen	N0
Nieuwe leningen	N0
Stand per 31-12-2020	**N60.596**

Leningen U/G (Uitgezette geldleningen)

Leningen aan niet-toegestane instellingen

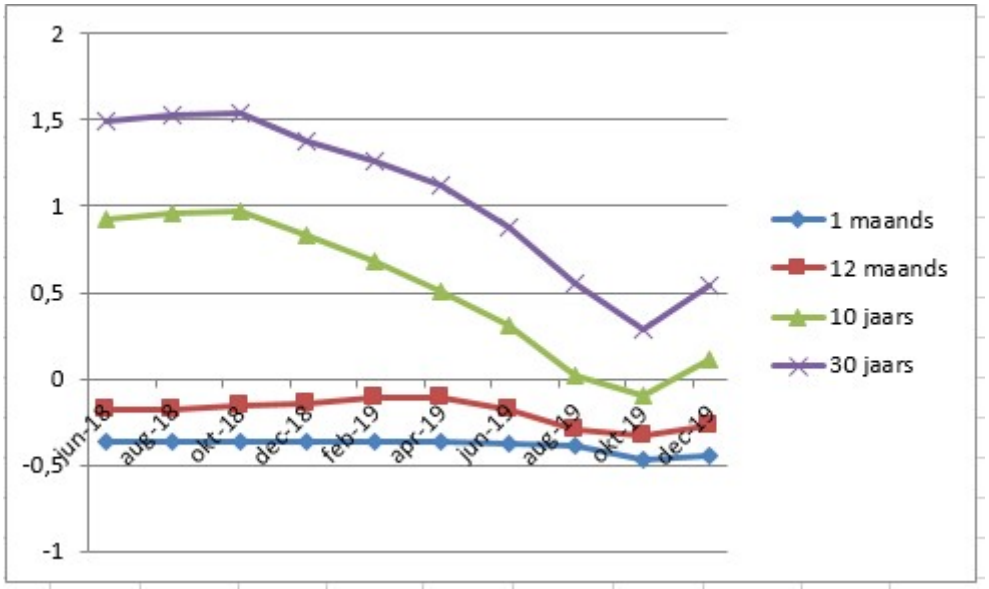
Op de leningen verstrekt aan niet toegestane instellingen loopt de gemeente enig risico. Daarom is er voor dit soort leningen ook een apart raadsbesluit nodig. Het risico op deze leningen is moeilijk te kwantificeren. De niet-toegestane instellingen hebben geen steunmaatregelen in verband met corona van de gemeente ontvangen.

Leningen niet toegestane instellingen	2020	Restant looptijd
Stand per 1-1-2020	N511.926	
Reguliere aflossingen:		
CVV Zwervers	V2.651	14 jaar
TCC (investeringen accommodatie)	V9.172	16 jaar
Stichting PCPO	V25.000	8 jaar
Blick	V4.002	0
Extra aflossingen:		
TCC (investeringen accommodatie)	V135.000	
Stichting PCPO	V50.000	

Totale stand per 31-12-2020	N286.101	

De reguliere aflossingen zijn conform de leningovereenkomst.

Renteontwikkeling in het jaar



Bovenstaand treft u een overzicht aan van de ontwikkeling van de rente met een aantal looptijden. Dit overzicht is gebaseerd op cijfers van de Rabobank. De korte rente (< 1 jaar) heeft als uitgangspunt het Euribor en de lange rente (> 1 jaar) is gebaseerd op swaptarieven. Onze tarieven worden verhoogd met een liquiditeitsopslag.
Bij de Begroting 2020 was de verwachting dat de korte rente verder zou dalen, wat ook klopt. De rente is in 2020 verder gedaald. De 10-jaars en 30-jaars swap schommelden gedurende het jaar, in het 4e kwartaal stegen beide weer.

Risicobeheer

Korte termijn financiering

Waar mogelijk maken wij gebruik van intermediairs. Dit jaar is vooral gebruik gemaakt van de faciliteiten van BNG. Daarnaast maken wij gebruik van de diensten van een tweetal bankinstellingen, te weten de ING en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Bij beide instellingen hebben wij een kredietfaciliteit in rekening-courant. Omdat kredietfaciliteiten relatief duur zijn, worden deze alleen gebruikt als veiligheidsbuffer voor onverwachte en/of spoedeisende uitgaven.

Berekening renterisiconorm

Lange termijn financiering

Om de risico's van de lange termijn financiering in te perken, is in de wet Fido gesteld dat de renterisiconorm niet overschreden mag worden. Daarnaast zijn er regels rondom de kasgeldlimiet opgenomen. Hierin is onder andere bepaald dat er na een overschrijding van meer dan twee kwartalen er een herstelplan ingediend moet worden bij de provincie.
Bij de berekening van de renterisiconorm gaat het om renterisicobeheer. Wij willen de invloed van (externe) rentewijzigingen op onze resultaten zoveel mogelijk beperken. Wanneer er een financieringsbehoefte ontstaat, zal rekening gehouden moeten worden met de renterisiconorm. Deze heeft als doel om het toekomstige renterisico te beperken door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisicobedrag wordt berekend door een vastgesteld percentage van 20% (voor gemeenten) van het totale begrotingstotaal te nemen. Het totaal aan aflossingen en renteherzieningen mag niet groter zijn dan het renterisicobedrag. Het renterisico kan worden gestuurd door bij het aantrekken van nieuwe langlopende financieringsmiddelen rekening te houden met de vervaldata en renteherzieningen van de bestaande schuld. In 2020 zijn wij binnen de renterisiconorm gebleven.

Berekening renterisiconorm	2020
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N209.119

Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	N41.824
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	N0
Aflossingen (***)	N36.092
Renterisico	N36.092
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	N41.824
Renterisico	N36.092
Ruimte (V) / overschrijding (N)	**V5.732**

* Percentage conform Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo)

** Alleen voor OG-leningen; slechts bij doorverstrekking te salderen met UG-leningen

***Alleen m.b.t. OG-leningen

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is voor 2020 vastgesteld op € 18 miljoen. Dit betekent dat gemiddeld per kwartaal niet meer dan € 18 miljoen kort mag worden gefinancierd. Het gemiddelde wordt berekend door te kijken naar de stand van de vlottende schuld en de vlottende middelen per de 1e van iedere maand. Het gemiddelde van deze momentopnames bepaald of wij voldoen aan de toegestane kasgeldlimiet.

Toets kasgeldlimiet 2020	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Toegestane kasgeldlimiet				
Toegestane limiet in %	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N209.119	N209.119	N209.119	N209.119
Toegestane limiet	N17.775	N17.775	N17.775	N17.775
Omvang kasgeld werkelijk				
Omvang vlottende schuld (gemiddelde 1e dag vd maand)	N18.000	N18.000	N1.000	N0
Omvang vlottende middelen (gemiddeld 1e dag vd maand)	V11.818	V49.175	V33.401	V30.152
Saldo vlottende schuld	N6.182	V31.175	V32.401	V30.152
Saldo uitgedrukt in percentage van begrotingstotaal	2,96%	-14,91%	-15,49%	-14,42%
Verschil				
Verschil in bedrag	V11.593	V48.950	V50.176	V47.927
Verschil in percentage	5,54%	23,41%	23,99%	22,92%
Overschrijding limiet ja/nee?	**Nee**	**Nee**	**Nee**	**Nee**

Schatkistbankieren

Voor 2020 was het limiet van het schatkistbankieren 1,6 miljoen. Dit is 0,75% van het begrotingstotaal. We hebben hier aan voldaan.

Schema rentetoerekening

Hieronder is het renteschema weergegeven conform de Financiële Verordening 2020 van de commissie BBV. Door de afronding van het percentage van de renteomslag op 1 decimaal is er sprake van een renteresultaat.

Schema rentetoerekening	2020
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	N222
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	V17
Saldo rentelasten en rentebaten	**N204**
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	N4
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	N0

Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	N200
Rente over eigen vermogen	N0
Rente over voorzieningen	N0
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	**N200**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	V192
Renteresultaat op het taakveld Treasury	**V8**

Gewaarborgde geldleningen (borgstellingen)

Onderstaande staat geeft een overzicht weer van de gewaarborgde geldleningen gecumuleerd op geldnemer.

Geldnemer	Stand per 1-1-2020	Stand per 31-12-2020
Verpleeghuis Rijckehove	N787	N744
St. IJsselland Ziekenhuis	N8.508	N7.714
VV Capelle	N15	N10
St. Woonzorg Nederland	N8.768	N8.768
Stichting Havensteder	N286.424	N297.523
Rijksmonument Dorpsstraat 164	N2.091	N2.058
Vestia Groep	N10.500	N3.000
Totaal	**N317.093**	**N319.817**

Indien één van deze woningcorporaties niet aan hun betalingsverplichtingen kan voldoen, lopen wij een renterisico in de vorm van het verstrekken van een renteloze lening aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw(WSW). Echter, voor het beroep doen op het verstrekken van de renteloze lening, zal eerst aanspraak worden gemaakt op de borgstelling van het WSW en de obligoverplichting bij de overige corporaties in Nederland (tertiaire achtervang). Het eventueel resterend gedeelte wordt verdeeld onder de schadegemeenten en alle gemeenten. Het WSW zal in zo'n geval het onderliggend bezit ten gelde maken wat veelal veel hoger is dan de hoogte van de geborgde leningen. Tot op heden is het nooit voorgekomen dat gemeenten renteloze leningen hebben moeten verstrekken aan het WSW.

Het afgelopen jaar bleek dat het WSW eerder wordt aangesproken om bij te dragen aan de oplossing van financiële problemen van woningcorporaties. Dit heeft ook gevolgen voor de achtervangpositie van de gemeente.
Standard & Poor's heeft in 2020 de AAA-rating aan het WSW toegekend, hun positie wordt in 2020 stabiel geacht. Zij verwachten dat de Nederlandse overheid, zo nodig, tijdelijke steun zal verlenen aan het WSW. De vooruitzichten van het garantiestelsel van het WSW worden stabiel geacht. Ze verwachten dat de Covid-19 pandemie een beperkte invloed zal hebben op de positie van het WSW, omdat de overheid financiële steun verleend aan kwetsbare huurders.

Voor de overige leningen staan wij rechtstreeks borg. Als zij niet aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen dan zijn wij direct verantwoordelijk (primaire achtervang). VV Capelle heeft voor de laatste twee kwartalen van 2020 uitstel van betaling gekregen voor de aflossing. In plaats dat de lening april 2021 afgelost wordt, zal dit oktober 2021 worden. In het laatste kwartaal is bekend geworden dat één van de twee leningen van Vestia wordt overgenomen door de gemeente Barendrecht. Dit heeft te maken met de verkoop en levering van een gedeelte van de vastgoedportefeuille. Hierdoor staat de gemeente borg voor één lening van Vestia. De stichting Havensteder heeft één lening volledig afgelost en is drie nieuwe leningen aangegaan in 2020.

De instellingen/stichtingen/verenigingen die een gewaarborgde geldlening bij de gemeente hebben, hebben geen steunmaatregelen in verband met corona van de gemeente ontvangen.

Ontwikkelingen

Korte termijnfinanciering
Eind juni/begin juli is de kasgeldlening volledig afgelost. Hierdoor zijn we niet boven de toegestane kasgeldlimiet gekomen.

Lange termijnfinanciering
In 2020 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken.

Liquiditeitsprognose
In 2020 is de liquiditeitsprognose drie keer geactualiseerd en één keer geanalyseerd. De actualisaties hebben plaatsgevonden bij de Voorjaarsnota 2020, de Begroting 2020 en de Najaarsnota 2020.

Leningen niet-toegestane instellingen
Tennisclub Capelle heeft in 2020 een extra aflossing van 135 gedaan en Stichting PCPO een extra aflossing van 50.

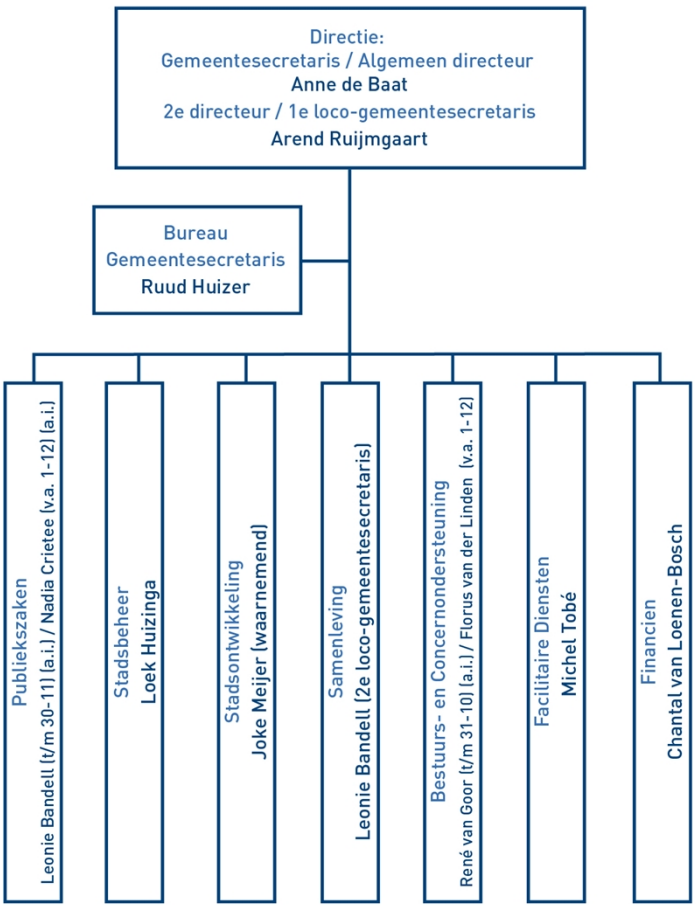
Corona
De maatregelen omtrent corona hebben in 2020 geen directe invloed op de financiering gehad. Bijna alle instellingen/verenigingen/stichtingen van de gewaarborgde geldleningen hebben aan hun betalingsverplichtingen voldaan. VV Capelle heeft in verband met de coronamaatregelen de laatste twee kwartalen niet afgelost. Deze aflossingen zullen in 2021 plaatsvinden waardoor de lening iets langer doorloopt. De niet-toegestane instellingen hebben aan hun betalingsverplichtingen voldaan en sommige hebben zelfs meer afgelost.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

De Capellenaar verwacht dat de gemeente de haar toevertrouwde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteedt en dat de gemeente transparant is. Een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers. Voorwaarde hiervoor is een goede bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering (afgemeten aan prestaties en resultaten) is een belangrijke factor voor het imago van de gemeente en staat daarom hoog op onze agenda. De bedrijfsvoeringparagraaf gaat in op onze beleidvoornemens voor de bedrijfsvoering gericht op het uitvoeren van de programma's in de programmabegroting.

Organigram 2020



Organisatiestructuur

Sinds 2004 is de organisatie opgebouwd volgens het directie-afdelingenmodel. De directie is eindverantwoordelijk voor het functioneren van de organisatie en beschikt over een ruim mandaat om te beslissen over de bedrijfsvoering. De organisatie telt zeven 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. Afdelingshoofden zijn integraal verantwoordelijk voor de behaalde resultaten en leggen op een transparante wijze verantwoording af. De directie ondersteunt de afdelingshoofden in hun rol, stimuleert samenwerking tussen afdelingen, bewaakt de verdeling van schaarse middelen over de afdelingen en stuurt op kwaliteit, tijdigheid en consistentie van besluitvorming.

Missie en Dienstverleningsconcept

Missie
De missie van de gemeente is in 2008 vastgesteld:

“Wij zijn een resultaatgerichte organisatie en voelen ons medeverantwoordelijk voor de kwaliteit van leven en werken van burgers, bedrijven en instellingen in de stad. Een professionele en daadkrachtige organisatie waar de inwoners van Capelle graag een beroep op doen, het bestuur op kan bouwen en medewerkers trots op zijn. Wij spelen adequaat in op ontwikkelingen in de samenleving, verbeteren voortdurend en behoren tot de top van Nederland.”

Ambitie
In 2018 hebben we onze ambitie geformuleerd. Deze is ook terug te vinden op www.ambitiecapelle.nl De volledige tekst van onze ambitie is als volgt:

Samen het verschil maken in Capelle. De technologische en maatschappelijke ontwikkelingen gaan snel. Ze zijn van grote invloed in en op het samenleven in onze stad. Zorgen voor een duurzame ontwikkeling van de stad vinden we belangrijk.

Net zoals onze maatschappelijke taak zó vormgeven dat iedere Capellenaar mee kan doen. We anticiperen op wat er op ons afkomt. **Lef en daadkracht onderscheiden ons.** We zijn betrokken, nieuwsgierig en doen ons werk met passie. Vertrouwen staat bij ons centraal en er is alle ruimte om ons werk op een creatieve en experimentele wijze aan te pakken.

We luisteren actief en zijn in gesprek met Capellenaren. We schakelen tussen verschillende rollen. In deze netwerksamenleving is onze rol steeds vaker die van bemiddelaar, waarbij we faciliteren en oog houden voor het brede maatschappelijk belang. Indien nodig treden we sturend op of stellen we kaders. **Dit vraagt een transparante en integere organisatie die ideeën en initiatieven aanmoedigt.**

De wereld wordt steeds digitaler en een groot deel van de Capellenaren doet alles online. Wij waken ervoor om mensen uit te sluiten. **Wij zijn bereikbaar voor alle Capellenaren** en voor mensen die hier werken, ondernemen of recreëren. Dit doen we door passende en vernieuwende dienstverlening waarbij altijd oog is voor de menselijke maat.

Wij zijn een duurzame organisatie. Met onze partners geven wij antwoord op complexe vraagstukken rond energie en klimaat. Vanuit onze voorbeeldrol en verantwoordelijkheid maken we doordachte keuzes.

We zijn een aantrekkelijke werkgever met inspirerend leiderschap. We worden gemotiveerd om op dié plek en tijd te werken waar we het beste uit onszelf halen en geven ook vanuit die denkwijze invulling aan ons werk. **Vakmanschap en de drive te blijven ontwikkelen kenmerken ons.** Talenten worden gezien en ingezet.

Deze uitdagingen en ambities vragen om een wendbare organisatie. **Bij ons is de basis op orde en staat innovatie voorop.** Onze apparatuur en systemen voldoen aan de eisen van vandaag en morgen. We zijn intern verbonden en hebben een organisatiestructuur die dit ondersteunt.

Samenwerken vinden we vanzelfsprekend. We delen kennis en helpen elkaar. We handelen vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid, waarbij afspraak afspraak is. Dit vraagt flexibiliteit en professionaliteit.

In Capelle gaan wij samen in vertrouwen op weg!

De inmiddels vastgestelde ambitietekst zal zonder meer zijn beslag gaan krijgen op het dienstverleningsconcept van de organisatie. Hierbij worden de uitgangspunten die aan het huidige dienstverleningsconcept ten grondslag liggen volledig gerespecteerd:

- Onze dienstverlening is kwalitatief goed en betrouwbaar;
- Wij zijn klantgericht en stellen ons proactief op;
- Het gemeentehuis is goed bereikbaar;
- Digitaal zijn wij via de website www.capelleaandenijssel.nl bereikbaar, 24 uur per dag, 7 dagen in de week;
- Onze medewerkers zijn toegankelijk en gaan indien mogelijk in op de wensen van de klant;

- Als een lerende organisatie monitoren wij onze dienstverlening en verbeteren op basis daarvan onze dienstverlening voortdurend.

Digitale volwassenheid

Digitale informatietechnologie dringt steeds sneller en dieper door in de maatschappij. Nog even en iedereen en alles is permanent via het internet met elkaar verbonden. Nu al is duidelijk dat vergaande digitalisering bijna elk aspect van de samenleving radicaal gaat veranderen. Digitalisering zal grote gevolgen hebben voor hoe mensen wonen, werken en leren; voor hoe wij gezondheid bevorderen en ziekte tegengaan; voor hoe wij omgaan met vrijheid en veiligheid; voor de rol van informatie en kennis, van industrie, veiligheid en mobiliteit, van culturele identiteit en sociale ongelijkheid, van consumptie en duurzaamheid, van bestuur en democratie.

Burgers, onze partners en het Rijk stellen steeds strengere eisen aan de kwaliteit van onze informatie en de manier waarop wij ermee om gaan. Informatie wordt hiermee steeds meer een kernactiviteit van de gemeente. Informatie delen wordt steeds belangrijker. Innovaties op het gebied van digitalisering zal onze dienstverlening moeten verbeteren. Met het opzetten van een programmastructuur in samenwerking met de GR IJsselgemeenten en de gemeente Krimpen aan den IJssel nemen we het initiatief informatievoorziening in de kern van de organisatie te plaatsen en de uitdagingen, in samenhang, op te pakken.

Responsieve organisatie

De gemeentelijke organisatie is niet statisch. Impulsen voor verandering komen uit vele bronnen. Uit veranderende wet- en regelgeving, uit de meningen van inwoners van de stad die deels systematisch wordt verzameld in de vorm van bijvoorbeeld enquêtes en klantenpanels en een systematische vergelijking met de beste praktijkvoorbeelden uit andere organisaties (benchmark). Capelle aan den IJssel doet dan ook mee met diverse benchmarkonderzoeken. Ook is het tweejaarlijkse onderzoek naar de meningen van onze medewerkers een belangrijke informatiebron over het reilen en zeilen van de organisatie. Daaruit halen wij suggesties hoe wij beter kunnen werken en hoe wij een aantrekkelijke werkgever kunnen blijven.

Flexibele organisatie en GR IJsselgemeenten

Een gemeente die responsief wil zijn en snel wil inspelen op nieuwe ontwikkelingen moet investeren in een flexibele organisatiestructuur en bedrijfscultuur. Een belangrijk speerpunt voor ons is in dit verband de samenwerking met buurgemeenten. Deze heeft vorm gekregen in de gemeenschappelijke regeling (GR) IJsselgemeenten. Doelstelling van deze samenwerking is het bereiken van gezamenlijke synergievoordelen in kwaliteit, continuïteit, flexibiliteit en efficiency van gemeentelijke dienstverlening en bedrijfsvoering. Inmiddels is er een besluit genomen om van verdere uitbreiding van GR IJsselgemeenten af te zien. Wel is besloten om als Capelle beter de opdrachtgeverrol in te vullen voor wat betreft ICT ten opzichte van de GR IJsselgemeenten. De verhouding tussen opdrachtnemer en opdrachtgever moet mede daarmee beter worden georganiseerd.

Specificatie kosten bedrijfsvoeringbudget 2020

Specificatie kosten bedrijfsvoering	Begroting 2020	Wijz. 2020	Begroting 2020 na wijz.	Realisatie 2020	Verschil 2020	Realisatie 2020 taakveld 0.4	Realisatie 2020 overige taakvelden
A. Personeelskosten							
1. Directe personeelskosten	30.483	-685	29.798	27.595	2.203	10.344	17.251
2. Indirecte personeelskosten	1.750	-704	1.046	992	53	363	629
3. Personeel tlv budgetten derden	1.452	318	1.770	1.667	103	615	1.052
4. Personeel derden	702	1.496	2.198	5.703	-3.505	2.402	3.301
Totaal	**34.386**	**425**	**34.811**	**35.957**	**-1.145**	**13.724**	**22.233**
B. Materiële uitgaven							
1. Facilitaire kosten	1.680	27	1.707	2.341	-635	2.067	275

2. Materieel, voertuigen en gereedschappen	235	445	680	222	458	196	26
3. Organisatiekosten	432	213	645	426	219	376	50
4. Energiekosten	303	79	382	316	66	279	37
5. Advieskosten en onderzoeken	234	-11	223	548	-324	484	64
6. Verzekeringen en belastingen	245	-42	203	203	1	179	24
7. Lidmaatschappen en contributies	263	0	263	270	-8	239	32
8. Accountantskosten en subsidieverwerving	102	18	120	137	-17	137	0
9. Diverse kosten	503	136	639	416	223	350	66
Totaal	**3.997**	**865**	**4.862**	**4.879**	**-17**	**4.306**	**573**
C. Voorzieningen							
1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen	442	0	442	442	0	422	20
Totaal	**442**	**0**	**442**	**442**	**0**	**422**	**20**
D. Kapitaallasten							
1. Kapitaallasten	894	-148	746	715	31	425	290
Totaal	**894**	**-148**	**746**	**715**	**31**	**425**	**290**
E. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten							
1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten	-1.660	37	-1.623	-1.623	1	-1.596	-27
2. Ondersteunende diensten			-569	-578		-578	0
Totaal	**-1.660**	**37**	**-2.192**	**-2.201**	**1**	**-2.174**	**-27**
F. Doorbelasting							
1. Overhead op grondexploitaties	-722	0	-722	-673	-48	-673	0
2. Doorbelasting aan investeringen	-299	0	-299	-1.046	747	0	-1.046
Totaal	**-1.021**	**0**	**-1.021**	**-1.719**	**699**	**-673**	**-1.046**
Totaal bedrijfsvoering	**37.038**	**1.179**	**37.648**	**38.072**	**-432**	**16.030**	**22.043**
G. Vergoeding GR bedrijfsvoering							
1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering	11.743	387	12.130	12.063	67	5.442	6.621
Totaal	**11.743**	**387**	**12.130**	**12.063**	**67**	**5.442**	**6.621**
Totaal bedrijfsvoering incl. GR IJsselgemeenten	**48.781**	**1.566**	**49.778**	**50.135**	**-366**	**21.472**	**28.663**

Toelichting op posten binnen de bedrijfsvoering:

A1. Directe loonkosten: het budget is genormeerd op het aantal fte's vermenigvuldigd met het maximum van de functionele rang inclusief sociale lasten (v/a 2005: CWP 2002-2006).
A2. Indirecte personeelskosten: betreft forensenvergoeding, aanvulling FPU-regeling, wachtgelders, ambtsjubilea, kosten ondernemingsraad, overwerk, etc.
A3. Personeel tlv budgetten derden: betreft budgetten die o.a. gedekt worden uit de egalisatiereserve bedrijfsvoering of uit subsidieopbrengsten.
A4. Personeel derden: betreft inhuur- en uitzendkrachten

B1. Facilitaire kosten: In dit budget zit onder andere het kosten voor de reprografie, de exploitatie van het werkplein, uitbesteed werk gemeentewerf, frankering, schoonmaakkosten, etc.
B2. Materieel, voertuigen en gereedschappen: betreft uitgaven voor tractiemiddelen, gereedschappen en overig materieel, zoals bedrijfskleding.
B3. Organisatiekosten: betreft onder andere het budget voor het bedrijfsrestaurant (netto lasten exclusief personeel), netto perceptie- en bankkosten, de kosten voor de arbodienst, werving en selectie, OR, vergoeding commissie bezwaar.
B4. Energiekosten: betreft energiekosten voor het gemeentehuis, de gemeentewerf en voor de voertuigen (tractiemiddelen).
B5. Advieskosten en onderzoeken: betreft juridische adviezen, personeelsadviezen, algemene adviezen en het budget voor monitoring en burgerparticipatie.
B6. Verzekeringen en belastingen: betreft verzekering en belastingen voor het gemeentehuis en de gemeentewerf en overige verzekeringen, zoals een aansprakelijkheidsverzekering.
B7. Lidmaatschappen en contributies: betreft contributie VNG, Gemeentelijke Ombudsman, ASOV, etc.
B8. Accountantskosten en subsidieverwerving: betreft de kosten van de accountant voor onder andere de controle op de jaarrekening en een budget ten behoeve van de cofinanciering van aan te vragen subsidies.
B9. Diverse kosten: betreft overige kosten, die niet onder bovengenoemde categorieën vallen.
C1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen: betreft een jaarlijkse dotatie ten behoeve van het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen en de gemeentewerf.
D1. Kapitaallasten: dit betreft de afschrijvingslasten van de investeringen van het gemeentehuis, de gemeentewerf, telecommunicatie, het bedrijfsrestaurant, voertuigen (tractie), etc.
E1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten: in de begroting van de GR IJsselgemeenten zit een kostencomponent voor de werkplekvergoeding, waarvoor zij van de deelnemende gemeenten een bijdrage krijgen (Taakveld 0.4). Voor de bedrijfsvoering is dit een verlaging van de netto-uitgaven.
F1. Doorbelasting overhead aan grondexploitaties. Een deel van de overheadkosten mag doorbelast worden in het interne uurtarief aan grondexploitaties.
F2. Doorbelasting aan investering. De doorbelasting van (inhuur) salarislasten van projectleiders volgens het BBV.
G1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering: De GR Ijsselgemeenten (bedrijfsvoeringorganisatie) krijgt een gemeentelijke bijdrage voor de vergoeding van de kosten van bedrijfsvoering ICT en Sociale Zaken inclusief een vergoeding voor de uitvoeringskosten ICT (Taakveld 0.4 en 6.3).

Paragraaf Verbonden partijen

Samenvatting Verbonden partijen

Algemene beleidskaders

Wat zijn verbonden partijen?
Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Met bestuurlijk belang wordt zeggenschap bedoeld, bijvoorbeeld bij vertegenwoordiging in een bestuur of het hebben van stemrecht. Van financieel belang is sprake als aan de verbonden partij een financiële bijdrage ter beschikking is gesteld of als er voor een verbonden partij aansprakelijkheid bestaat.
Behalve met verbonden partijen heeft de gemeente ook relaties met andere partijen die niet volledig aan deze definitie voldoen. Het gaat bijvoorbeeld om partijen waar wij enige vorm van zeggenschap hebben, partijen aan wie wij een financiële borgstelling hebben verstrekt of partijen die jaarlijks een aanzienlijk bedrag subsidie ontvangen en voor een groot deel afhankelijk daarvan zijn. Wij noemen deze partijen ‘overige gerelateerde partijen’. In deze paragraaf nemen wij zowel informatie op over verbonden partijen als over overige gerelateerde partijen.

Beleid voor verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 staan beleidskaders over de omgang met verbonden partijen. Onderwerpen in deze nota zijn onder andere:

- Beleidskaders voor in- en uittreding bij verbonden partijen;
- Rolverdeling tussen het college en de raad;
- Risico-checklist;
- Informatie over de planning & control cyclus van verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor governance;
- Aandachtspunten bij de door de gemeente zelf opgerichte verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor dilemma’s bij verbonden partijen;
- Afwegingskaders voor gewenste bestuurlijke betrokkenheid.

Visie op verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 hebben wij de volgende visie opgenomen:

- Verbonden partijen dragen in meer of mindere mate bij aan het publiek belang van onze gemeente. Wij vinden het belangrijk dat deze partijen zijn zich hiervan bewust zijn en zich hiervoor inzetten. Tegelijkertijd dragen wij, in verschillende rollen, actief bij aan het slagen hiervan. Hierbij is niet alleen effectiviteit van belang, maar ook democratische legitimiteit.
- Wij vinden het belangrijk om goede afwegingen te maken over het aangaan van deelname in nieuwe verbonden partijen. Wij doen dit alleen als de voordelen van deelname duidelijk zichtbaar zijn, als de risico’s beheersbaar zijn en als er geen ongunstige neveneffecten ontstaan. Dezelfde afwegingen gebruiken wij om verbonden partijen periodiek te beoordelen. Hiervoor brengen wij periodiek de risico’s in kaart. Om flexibel in te kunnen springen op ontwikkelingen is een goede uittredingsregeling ook belangrijk. Het uitgangspunt is ‘nee, tenzij’.
- Wij vinden het ook belangrijk om zeggenschap te hebben over de strategische koers van een verbonden partij. Tegelijkertijd beschouwen we de operationele zaken als de verantwoordelijkheid van de partij zelf. Wij houden een vinger aan de pols, maar geven vertrouwen als blijkt dat dat gegeven kan worden. Wij maken goede afspraken over de governance van verbonden partijen.

Wijzigingen in de lijst met verbonden partijen
Er zijn geen wijzigingen geweest in 2020.

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 2019 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 2020 zijn.

	Bijdrage gemeente 2020	Dividend 2020
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	518	
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	4.405	
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	179	
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	503	
Werkvoorzieningschap Promen	6.303	
Recreatieschap Hitland	365	
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	13.558	
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	12.409	
Vennootschappen		
Eneco Holding N.V.		1.295
Stedin N.V.		971
Evides N.V.		589
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.		0
Dataland B.V.		
Irado N.V.	7.682	110
Isala Theater B.V.	1.106	
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	86	
Sportief Capelle B.V.	4.488	
Stichtingen		
Stichting Capelle Werkt	274	
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	11.245	
Stichting Welzijn Capelle	5.566	
	68.687	**2.965**

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.
Eind 2020 / begin 2021 is deze analyse voor alle partijen uitgevoerd (collegevoorstel nr. 422001). 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.			
Dataland B.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 Capelle Werkt			
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel			
Stichting Welzijn Capelle			
Overige gerelateerde partijen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting BLICK op Onderwijs (Boeiend Leren In Capelle en Krimpen)			
Stichting Begraafplaats en Crematorium Schollevaar			
Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan			
Stichting IJsselland Ziekenhuis			
Stichting Zorgbeheer de Zellingen - Verpleeghuis Rijckehove			
Stichting Havensteder			
Stichting Vestia			
Stichting Woonzorg Nederland			
Stichting Bibliotheek aan den IJssel			
Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide			
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)			

Kort samengevat zijn dit de conclusies:

- Van de GR'en scoren 3 partijen in de categorie extra: Promen, Jeugdhulp Rijnmond en IJsselgemeenten. De bijdragen aan deze partijen zijn relatief hoog en we lopen diverse financiële en maatschappelijke risico's;
- Van de vennootschappen geldt dat Sportief Capelle extra scoort, vanwege het maatschappelijke belang. Vanwege concrete risico's zijn het Isala Theater en Rijksmonument Dorpsstraat 164 inmiddels ook op "extra" gezet;
- De drie stichtingen scoren ook allemaal extra. Dit komt vooral doordat we, als enig 'deelnemer', relatief veel invloed hebben en vanwege het maatschappelijk belang. Capelle Werkt wordt overigens in 2021 opgeheven;
- 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: realisatie 2019 Op basis van de bijdragen van gemeenten bedraagt de bijdrage van Capelle 0,7%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Duurzaamheid en Milieu (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer (Handhaving en Vergunningen)
Taak / doelstelling	Uitvoeringsinstantie voor vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Westvoorne en de provincie Zuid-Holland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 518
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 4.545 31-12-2019: 6.038 Vreemd vermogen 1-1-2020: 10.246 31-12-2020: 9.969 Resultaat na bestemming 2020: 1.964
Risico's	In de financiële begroting 2020 worden de volgende risico's benoemd die zich in de toekomst voor kunnen doen en gevolgen kunnen hebben voor de realisatie van de doelstelling van de DCMR: De DCMR kan haar taak niet of niet goed genoeg uitvoeren omdat medewerkers te weinig kennis en ervaring hebben. De DCMR kan haar taak niet of niet goed genoeg uitvoeren omdat het gegevensbeheer niet op orde is (kwaliteit, beschikbaarheid e.d.). De DCMR kan haar inzet onvoldoende onderbouwen omdat de interne processen voor sturing en beheersing niet op orde zijn. De DCMR speelt onvoldoende in op de wensen van de omgevingen en ontwikkelingen waardoor ze niet toekomstbestendig is (van buiten naar binnen, oppakken ontwikkelopgaven). In 2018 is op inspiratie van externe deskundigen een nieuwe opzet voor het systeem van risicomanagement ontworpen, geënt op de risicodialoog die in de reguliere planning en control cyclus is ingebed. Deze risicodialoog heeft in 2019 een nieuwe impuls gekregen door een gestructureerde opzet en begeleiding door daarvoor getrainde eigen medewerkers. Na een jaar wordt deze nieuwe opzet geëvalueerd en zo mogelijk doorontwikkeld in 2020. Voor elk van deze risico's is de mogelijke impact gekwantificeerd en zijn beheersmaatregelen opgesteld waaronder trajecten voor datakwaliteit en versterking van procesbesturing. De geïdentificeerde potentiële risico in combinatie met beheersingsmaatregelen en de opzet van de risicodialoog leiden niet tot een voorstel voor een aanpassing van de door het bestuur vastgestelde norm voor het weerstandsvermogen.
Periodieke beoordeling	Periodiek vindt ambtelijk overleg plaats waarin uitvoering Werkprogramma wordt besproken.
Ontwikkelingen	In de beleidsbegroting 2020 worden de worden de belangrijkste ontwikkelingen op het werkterrein van de DCMR geschetst: Toekomstagenda 2030 De Toekomstagenda beschrijft de koers waarmee de DCMR de uitdagingen en nieuwe mogelijkheden die op ons af komen, tegemoet wil treden. Hierin staan vijf thema's centraal: 1. De implementatie van de Omgevingswet; 2. Slimme informatievoorziening; 3. Versnellen van de energietransitie; 4. Bevorderen van circulaire economie;

	5. Vormgeven aan de nieuwe overheid. De Omgevingswet De Omgevingswet zal volgens de huidige planning in 2022 in werking treden. De DCMR streeft er naar dat participanten straks optimaal worden geadviseerd over hoe initiatieven en ontwikkelingen mogelijk gemaakt kunnen worden binnen de kaders die het omgevingsplan stelt. Faciliteren is daarbij het uitgangspunt, uiteraard met een scherp oog voor de eisen die het omgevingsplan en omgevingsvisie stellen aan leefbaarheid, veiligheid en milieu. Ook regulering en toezicht moet in lijn zijn met het omgevingsplan. In 2020 wordt verder uitvoering gegeven aan het implementatieprogramma voor de Omgevingswet. Slimme informatievoorziening Om het werk optimaal uit te voeren is het verder verbeteren en inzetten van innovatieve technologie en slimme informatievoorziening een belangrijke randvoorwaarde. Informatie moet toegankelijk zijn, toezicht toekomstproof en vergunningen altijd actueel. Energietransitie en circulaire economie Er is sprake van een versnelling van de energietransitie en bevordering van de circulaire economie waarbij ook de leefbaarheid en veiligheid aandacht moet krijgen. Vormgeven nieuwe overheid Participanten, burgers, bedrijven en maatschappelijke organisaties stellen steeds hogere eisen aan de manier waarop de DCMR zich verhoudt tot zijn omgeving. Nieuwe inzichten en kennis zijn voor iedereen beschikbaar. Mondige, deskundige en creatieve burgers en marktpartijen werken naar eigen inzicht aan een prettige en duurzame leefomgeving. Deze nieuwe dynamiek vraagt om een nieuwe overheid. Verder worden er nog ontwikkelpunten genoemd op het gebied van nieuwe brandstoffen, cybersecurity, grondstromen, incidentenonderzoek, lichthinder, bedrijfsriolering.

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, auditcommissie en bestuurlijke begeleidingscommissie Ontwikkelagenda VRR
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 7 % belang in het Algemeen Bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Brandweer en Rampenbestrijding (de heer P. Oskam) Ambtelijk: BCO
Taak / doelstelling	De VRR is belast met: - de zorg die op grond van de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9) is opgedragen aan de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten - Het onder alle omstandigheden bewerkstellingen van een doelmatig georganiseerd en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen; - Het doelmatig organiseren, coördineren en uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg; - Het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij rampen. Taken: - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt; - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1); - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist. - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de ambulancezorg

Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Nissewaard, Vlaardingen, Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Kosten van de regionale taken worden gedragen door de deelnemende gemeenten, verdeling geschiedt op basis van het aantal inwoners per 1 januari (CBS) van het kalenderjaar. Bijdrage 2020: 4.405
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 12.781 31-12-2019: 10.676 Vreemd vermogen 1-1-2019: 76.442 31-12-2019: 64.800 Resultaat na bestemming 2019: -/-1.482
Risico's	Zie ontwikkelingen
Periodieke beoordeling	De deelname aan de VRR volgt uit de Wet op de Veiligheidsregio's, uittreding is niet mogelijk, door aanpassing van de wet is formeel gezien wel deelname aan de Veiligheidsregio Hollands-Midden in plaats van de VRR mogelijk
Ontwikkelingen	Wijkbrandweerfunctionaris In het voorjaar 2019 is binnen de VRR een wijkbrandweerfunctionaris gestart die zich voor de periode van één jaar richt op het verbeteren van het veiligheidsbewustzijn van inwoners van onze gemeente. Deze functionaris wordt gefinancierd door middel van een dienstverleningsovereenkomst die begin 2020 positief is geëvalueerd. Via de voorjaarsnota 2020 en de begroting 2021 heeft uw raad budget toegekend ter continuering van de dienstverleningsovereenkomst tot en met 2024. Ontwikkelagenda VRR Eind 2019 is de VRR met het project Ontwikkelagenda aangevangen. Dit project beoogt de toekomstbestendigheid van de VRR, en het onderzoeken van de efficiency. Vanwege de coronacrisis is dit project begin 2020 on-hold gezet. De raad wordt om input gevraagd voordat een bestuurlijke bijeenkomst plaatsvindt. (Deze bijeenkomst heeft inmiddels in februari 2021 plaatsgevonden.) Ambulancezorg Op het gebied van ambulancezorg blijft de inzet gericht om 95% van de ritten binnen de geldende 15-minuten norm te realiseren, welke enkele jaren te laag was. In het voorjaar 2019 is besloten dat BIOS uit de AZRR treedt, en de AZRR het personeel en ambulancematerieel van de BIOS overneemt. De VRR is hiermee voor 100% eigenaar van de AZRR, waarmee de governance efficienter kon worden. Een volgende verbetering is om al het personeel onder een zelfde CAO te krijgen, waarmee de inzet van personeel efficienter kan verlopen. Besluitvorming hierover wordt in 2021 voorzien. In 2019 was 93% van de ambulances na een spoedmelding in onze gemeente binnen 15 minuten ter plaatse. Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren (WNRA). Op 1 januari 2020 is de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (Wnra) in werking getreden. De ministeries hebben er in ieder geval in toegestemd de ingangsdatum voor het brandweerpersoneel uit te stellen tot 1 januari 2021 in verband met het complexe vraagstuk van vrijwilligeraanstellingen. Hoewel de kosten nog niet exact bekend zijn is in de begroting VRR 2021 opgenomen dat eventuele extra kosten als gevolg van de WNRA gecompenseerd worden middels de gemeentelijke inwonerbijdrage. Ons relatieve aandeel in dit risico Wet normalisering rechtspositie ambtenaren, is reeds door de raad verwerkt in onze begroting (Voorjaarsnota 2018).

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer & Vervoer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen bestuur, lid Vervoersautoriteit, leden bestuurs- en adviescommissies
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 5% belang

Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder metropoolregio (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Concurrerende en bereikbare metropoolregio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat en programma 3 Economie
Deelnemende partijen	De 23 gemeenten van de voormalige stadsregio's Rotterdam en Haaglanden
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2020: 179
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 15.361 31-12-2019: 22.023 Vreemd vermogen 1-1-2019: 1.543.299 31-12-2019: 1.555.687 Resultaat na bestemming 2020: 1.959
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Uittreding kan na besluiten van burgemeester en wethouders en de raad en goedkeuring van GS. De uittreding kan slechts plaatsvinden op 1 januari na de datum waarop opname in het register van de Wet gemeenschappelijke regelingen (art.27) heet plaatsgevonden. Het algemeen bestuur regelt de gevolgen van uittreding. Op dit moment is geen sprake van uittreding en wordt deelname wenselijk geacht.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het totaal aantal stemmen van de deelnemende gemeenten betreft 31. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Volksgezondheid (de heer M.E. Wilson) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	De omvang van het basispakket staat voor een periode van 4 jaar vast (2019 tot en met 2022)
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Hellevoetsluis, Westvoorne en Goeree-Overflakkee
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2020: € 361.639 voor basispakket (€ 0,51 per inwoner) en € 141.386 voor inspecties 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 omvang van het basispakket staat voor 4 jaar vast (2019 tot en met 2022). De gemeente heeft de wettelijke verplichting een GGD in stand te houden
Ontwikkelingen	Geen

Werkvoorzieningschap Promen

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling

Gevestigd	Capelle aan den IJssel / Gouda
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van sociale werkvoorziening en re-integratie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Er zijn zeven gemeenten die deelnemen in Promen. Afgemeten aan de gemeentelijke bijdragen 2020 zoals opgenomen in het Ondernemingsplan Promen 2020 , hebben wij een belang van 22,5%.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Werk en Inkomen (mevrouw H.D. Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking of dusdanige afstand tot de arbeidsmarkt dat werk bij een reguliere werkgever –vooralsnog- niet tot de mogelijkheden behoort
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	De gemeenteraad heeft bij de Najaarsnota 2020 een bedrag van 438 (bestaande uit een bedrag van 281 voor de dekking van het verwachte negatieve resultaat over 2020 en een bedrag van 157 in de kosten voor de noodzakelijke aanpassingen van de luchtbehandelingssystemen) beschikbaar gesteld.
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 2020 Wsw: 6.303 (incl. incidentele bijdrage wegens corona)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 1.855 31-12-2019: 2.524 Vreemd vermogen 1-1-2019: 8.232 31-12-2019: 9.749 Resultaat na bestemming 2019: 708
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 2020: 365

Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 1.205 31-12-2019: 912 Vreemd vermogen 1-1-2019: 6.014 31-12-2019: 8.720 Resultaat na bestemming 2019: 51
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	Geen

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: Directie
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 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 a. 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 b Werk en Inkomen
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel (voor Sociale Zaken en ICT & Automatisering) en vanaf 1-1-2016 Zuidplas (voor Sociale Zaken)
Financiële consequenties begrotingsjaar	De kosten van de GR blijven binnen de in de huidige meerjarenbegroting geraamde bedragen voor de betreffende onderdelen. De kosten en toekomstige voordelen worden verdeeld op basis van de verdeelsleutel voor de kosten. Dit houdt in: voor de Sociale Zaken in de verhouding van 70:15:15 tussen Capelle, Krimpen en Zuidplas, voor bedrijfsvoering ICT in de verhouding 60:40 tussen Capelle en Krimpen en voor uitvoeringskosten ICT vanaf 2018 in de verhouding inwonersaantallen tussen Capelle en Krimpen. Bijdrage voor 2020: 13.558
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 546 31-12-2019: 604 Vreemd vermogen 1-1-2019: 7.590 31-12-2019: 8.720 Resultaat na bestemming 2019: 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. Toezichtsarrangement 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) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het lichaam heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. In het kader van de doelstelling heeft het lichaam de volgende taken: 1. het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van: - het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet; de jeugdhulp omvat de uitvoering van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of specialistische zorg voor jeugdigen; de taken worden uitgevoerd met inachtneming van de afspraken die hierover op bovenregionaal of landelijk niveau zijn of worden gemaakt; - het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. 2. het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2020: 12.409 (AB 16 april 2021)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 0 31-12-2019: 0 Vreemd vermogen 1-1-2019: 58.819

	31-12-2019: 50.849 Resultaat na bestemming 2019: 0
Risico's	Het risico bestaat dat de kosten voor specialistische jeugdhulp de inleg van onze gemeente overschrijden. Een dergelijke overschrijding dient via de vlaktaxsystematiek 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
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	In hoofdzaak het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Brielle, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hellevoetsluis, Hendrik-ido-Ambacht, Hoekse waard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Lingewaal, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westvoorne, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2020: V 971
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 2.699 31-12-2019: 2.949 Vreemd vermogen 1-1-2019: 4.292 31-12-2019: 4.340 Resultaat na bestemming 2019: 115 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Er wordt actief deelgenomen in de aandeelhouderscommissie
Ontwikkelingen	De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Evides N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 72.608 aandelen met een nominale waarde van € 45,38. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 3.295
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën

Taak / doelstelling	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenschappelijk Bezit Evides (21 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Capelle aan den IJssel, Cromstrijen, Delft, Dordrecht, Hellevoetsluis, Korendijk, Nissewaard, Maassluis, Midden Delfland, Oud-Beijerland, Rotterdam, Schiedam, Strijen, Vlaardingen, Westland, Westvoorne en Zwijndrecht) en PZEM N.V. Beiden bezitten 50% van de aandelen
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2020: V 589
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 516 31-12-2019: 525 Vreemd vermogen 1-1-2019: 654 31-12-2019: 679 Resultaat na bestemming 2019: 44 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Jaarlijks stellen de aandeelhouders de drinkwatertarieven vast als onderdeel van het Ondernemingsplan (inclusief begroting). De tarieven van Evides zijn constant. Het tarievenbeleid is gericht op zo laag mogelijke drinkwatertarieven, gecombineerd met een financieel ‘gezonde’ bedrijfsvoering, waardoor benodigde investeringen in o.a. waterkwaliteit en leveringszekerheid kunnen plaatsvinden en daarbij een maatschappelijk verantwoord rendement wordt behaald. In 2020 is het meerjarige dividend verlaagd, waardoor de beoogde solvabiliteit van Evides kan groeien. Dit is verwerkt in de Najaarsnota 2020.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Den Haag
Openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 7.722 aandelen met een nominale waarde van € 2,50. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 19
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer. N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Uitoefenen van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2020: 0
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 4.991 31-12-2019: 4.887 Vreemd vermogen 1-1-2019: 132.518 31-12-2019: 144.802

	Resultaat na bestemming 2019: 163 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal. BNG is een zeer solide bank, waardoor de risico's gering zijn.
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Geen

Dataland B.V.

Soort verbintenis	Participatieovereenkomst
Gevestigd	Gouda
Openbaar belang	Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed
Bestuurlijk belang	DataLand is een initiatief van en voor gemeenten en beschikt thans over meer dan 90% van de gebouwde objecten in Nederland. De certificaathouders hebben gezamenlijk zeggenschap over DataLand
Omvang belang gemeente	Ongeveer 34.000 certificaten van € 0,10 per object. De totale waarde is dus ongeveer N 3
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Stadsontwikkeling en Ruimtelijke ordening (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland heeft afnemers in verschillende marktsegmenten en voor verschillende toepassingen. Men richt zich op de makelaardij, woningcorporaties, taxatiebureaus, banken, verzekeraars, marktonderzoekbureaus, ingenieursbureaus, brandweer en politie, regionale en nationale overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 8 Stadsontwikkeling
Deelnemende partijen	(Bijna) alle gemeenten in Nederland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Geen.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 112 31-12-2019: 422 Vreemd vermogen 1-1-2019: 463 31-12-2019: 477
Risico's	Het financieel risico is laag en beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag
Periodieke beoordeling	Niet van toepassing
Ontwikkelingen	DataLand zal haar activiteiten beëindigen per 1-1-2022. Het secretariaat van het Gemeentelijk Geo-Beraad, de kennisbank en de opleidingen zijn al door de VNG overgenomen. De Vastgoedscanner, de dataleveringen en een aantal KNOOP-diensten gaan naar het Kadaster. DataLand acteert in het domein van de gemeentelijke (vastgoed)informatievoorziening, waarin nu en de komende jaren grootschalige ontwikkelingen plaatsvinden. De informatie-architectuur beweegt zich richting data-bij-de-bron (één van de uitgangspunten van Common Ground). Daardoor is op termijn een separaat gemeentelijk gegevensknooppunt voor objectinformatie niet meer nodig. Bovendien is met de openbaarmaking van de WOZ-waarde voor woningen de rol van DataLand als verstrekker van WOZ-waarden grotendeels vervallen. Het bestuur van DataLand heeft dan ook geconstateerd dat DataLand op de middellange en lange termijn te kwetsbaar is om in dit domein een structurele rol te vervullen. Na zorgvuldige verkenning en veel overleg hebben we een sterke partner gevonden in het Kadaster.

Irado N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Ophalen en verwerken van afval
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder

Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt sinds 1-1-2018 over 3.000 aandelen met een nominale waarde van € 100 per stuk. Totale waarde nu V 5.987. Wij beschikken, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, over 1/3e van de aandelen
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer M.E. Wilson) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer en Financiën
Taak / doelstelling	Het uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Tot en met 2017 waren Schiedam en Vlaardingen allebei voor 50% aandeelhouder. Vanaf 2018 zijn wij ook aandeelhouder. Capelle a/d IJssel, Schiedam en Vlaardingen bezitten ieder 31,7% van de aandelen categorie A en N.V. BAR Afvalbeheer bezit 4,8% aandelen categorie B met minder rechten. Wij voorzien op dit moment geen wijzigingen van deze belangen. Irado is zelf ook lid van drie andere partijen: Het Goed Rijnmond B.V. (50%), Afvalsturing Friesland N.V. / Omrin (9,37%) en Coöperatieve Vereniging Midwaste.
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, N.V. BAR Afvalbeheer
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 7.682 (bron: realisatie 2020) Dividend over 2019 ontvangen in 2020: V 110
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 17.494 31-12-2019: 17.824 Vreemd vermogen 1-1-2019: 15.292 31-12-2019: 17.397 Resultaat na bestemming 2019: 1.385
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. Irado heeft een concept Strategisch Meerjarenplan geschreven, dat in 2021 wordt besproken met de aandeelhouders.

Isala Theater B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Mede in stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart
Bestuurlijk belang	Certificaathouder
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Cultuur (mevrouw H. D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Exploitatie van het Isala theater
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 1.106
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 130 31-12-2019: 141 Vreemd vermogen 1-1-2019: 1.049

	31-12-2019: 1.198 Resultaat na bestemming 2019: 11
Risico's	Isala is primair zelf verantwoordelijk voor de financiële bedrijfsvoering. Tegelijkertijd kunnen eventuele financiële problemen, in het ergste geval faillissement, de gemeente op verschillende manieren raken. De risico's zijn dan met name: verzoek om verhoging subsidie, niet realiseren huurbaten en afwaarderen aandelen. Omdat de culturele sector en dus ook het theater hard wordt geraakt door de coronacrisis, plaatsen we het profiel tijdelijk op "extra". We houden goed een vinger aan de pols, ontvangen inmiddels elk kwartaal een liquiditeitsprognose en zijn veel in gesprek met het theater.
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening
Ontwikkelingen	De culturele sector wordt hard geraakt door de coronacrisis, zo ook het Isala Theater. Het theater sluit 2020 echter toch met een positief resultaat af, omdat het gebruik heeft gemaakt van de diverse steunregelingen van het rijk (NOW 1 en 2, de aanvraag voor NOW 3 is nog in behandeling), de bezoekers het geld voor kaartjes niet hebben teruggevraagd, de Raad van Commissarissen hebben afgezien van hun vergoeding, er goede afspraken met de impresariaten zijn gemaakt (kosten programma teruggedrongen) en wijzigingen in het personeelsbestand zijn gedaan. Er is dus geen sprake meer van het oorspronkelijk geschatte tekort over 2020 van N 375. Voor 2021 verwacht het theater echter wel een tekort van N 200. De liquiditeitsprognose wordt op dit moment aangepast naar aanleiding van de verlenging van de coronamaatregelen, deze volgt binnenkort.

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 hebben samen met de stichting 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 8 (agiostorting eerdere jaren bedraagt 200)
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Directie
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	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Maximum Invest B.V., gemeente Capelle aan den IJssel en de Vereniging Oude Kern
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2020: 86
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 226 31-12-2019: 218 Vreemd vermogen 1-1-2019: 2.765 31-12-2019: 2.719 Resultaat na bestemming 2019: -/- 8
Risico's	Vanwege de financiële risico's zijn in 2017 afspraken gemaakt voor oplossingen. Zie hiervoor 'ontwikkelingen'
Periodieke beoordeling	Nominale waarde aandelenbezit 8 (agiostorting bedraagt 200)
Ontwikkelingen	De BV beheert het "Van Capellenhuis": een historisch rijksmonument in Capelle. In het Van Capellenhuis houdt de private partij Maximum 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 zijn, samen met Maximum Invest circa 54%, voor circa 46% aandeelhouder. Zowel wij als de vereniging Oude Kern hebben een prioriteitsaandeel, dat zeggenschap geeft over de aanstelling van de directie en over de statuten. De balans bestaat voornamelijk aan de actiefzijde uit het (in 2007 gerenoveerde) pand en daartegenover langlopende leningen die destijds zijn aangegaan. De solvabiliteit is met 7% aan de lage kant. De liquiditeit is daarentegen hoog. In 2016 heeft het college besloten (BBV 804411) om in te stemmen met een pakket aan maatregelen om de financiële situatie te verbeteren. 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 Capellenstichting doneert structureel V 10; de huur voor Maximum 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. Het resultaat over 2017 N 5, over 2018 N 11 en over 2019 N 8 . De resultaten van de afgelopen jaren zijn een sterke verbetering is ten opzichte van de resultaten over 2014 en 2015. We lopen als gemeente een bepaald risico, vanuit de borgstelling voor enkele lange termijn leningen. De waarde hiervan is N 2.091 per 31-12-2019. Bij een eventueel faillissement is dit een direct financieel risico. Wij schatten het risico laag tot matig. 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 een overleg tussen de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, de Van Cappellenstichting, de Vereniging Oude Kern, Maximum Invest en de gemeente, heeft Maximum Invest aangegeven de huurovereenkomst van Maximum Alliances (die een groot deel van het pand Dorpsstraat 164 tot en met 31-12-2022 huurt) op te zullen zeggen en hun aandelen (circa 54% in de BV Dorpsstraat 164) aan de gemeente te koop te willen aanbieden. Afgesproken is dat alle betrokken partijen besprekingen zullen aangaan op deze nieuw ontstane situatie.

Sportief Capelle B.V.

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Beheer en onderhoud sportaccommodaties en stimulering en ondersteuning van sportverenigingen
Bestuurlijk belang	Enig aandeelhouder in BV
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport Recreatie en Cultuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Zie artikel 2 van de akte van oprichting BV Sport: - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel onderhouden, beheren en exploiteren van gemeentelijke sportaccommodaties - het gelegenheid bieden tot sportbeoefening - het uitvoeren van het gemeentelijk sport(stimulerings)beleid - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel geven van advies en ondersteuning aan sportverenigingen in Capelle aan den IJssel
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 4.488
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 479 31-12-2019: 491 Vreemd vermogen 1-1-2019: 955 31-12-2019: 1.205 Resultaat na bestemming 2019: 12

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
Ontwikkelingen	In 2020 heeft de Belastingdienst ons per brief geïnformeerd over hun besluit dat de btw-sportvrijstelling niet van toepassing is. Dit houdt in dat Sportief Capelle de btw belaste exploitatie mag blijven voeren en er geen aanpassing nodig is naar aanleiding van deze wetswijziging. Vanaf het derde kwartaal 2020 is de nieuwbouwcombinatie sporthal en zwembad aan de Alkenlaan/Pelikaanweg in gebruik genomen. Sportief Capelle is exploitant van de nieuwbouwcombinatie.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Capelle Werkt

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Bevordering van de arbeidsparticipatie en ondersteuning bieden bij uitstroom uit de bijstand van Capellenaren
Bestuurlijk belang	Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het college van B&W is bevoegd gezag namens gemeente en heeft drie bestuursleden benoemd. Het is voor 100% een overheidsstichting van de Gemeente Capelle aan den Ijssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken en Werkgelegenheid (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Uitkeringsgerechtigden op grond van de Participatiewet die wonen in werkgebied van de GR IJsselgemeenten nuttige werkzaamheden uit te laten voeren vooral ten behoeve van de gemeentelijke taken op het terrein van groen, veiligheid, schoonmaak en welzijn, om zo een bijdrage aan de samenleving te leveren en met de opgedane ervaring en de aangeboden begeleiding betere kansen te verkrijgen op de arbeidsmarkt. CapelleWerkt is daarnaast een werkgeversstichting die de uitvoering van allerlei gemeentelijke activiteiten mogelijk maakt
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6b Werk en Inkomen (Participatiewet)
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting CapelleWerkt
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 274 (DVO)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 128 31-12-2019: 141 Vreemd vermogen 1-1-2019: 617 31-12-2019: 365 Resultaat na bestemming 2019: 12
Risico's	De afgelopen jaren, met name sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 en recentelijk de economische groei, is het werkveld waarin SCW opereert veranderd. De reguliere arbeidsmarkt trekt aan, de sociale infrastructuur voor arbeidsmatige en maatschappelijke participatie in Capelle breidt uit en de huidige groep bijstandsklanten is moeilijker bemiddelbaar en inzetbaar. Als gevolg hiervan is in 2018 een exploitatietekort ontstaan. Bij de Najaarsnota 2018 is structureel N 160 vrijgemaakt voor CapelleWerkt. In 2019 is een toekomstverkenning uitgevoerd naar de activiteiten van CapelleWerkt.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling
Ontwikkelingen	Op 17 maart 2020 is de Toekomstverkenning activiteiten Stichting CapelleWerkt (hierna: CapelleWerkt) vastgesteld. Met CapelleWerkt is een beëindigingsovereenkomst aangegaan. De dienstverleningsovereenkomst met CapelleWerkt eindigt per 31 december 2021 en het uitgangspunt is dat de activiteiten uiterlijk 31 december 2021, worden overgedragen aan de beoogde partners, Het Goed Rijnmond, Irado, Promen en Stichting Welzijn Capelle.

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
Taak / doelstelling	Het in opdracht van en namens de gemeente Capelle aan den IJssel, al dan niet met inzet van derden, bieden van jeugdgezondheidszorg, op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen en jeugdhulp, alsmede het toekennen van niet vrij-toegankelijke voorzieningen op het gebied van jeugdhulp. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2020: 9.934 (DVO) en aanvullende opdrachten, ZIN en corona: 1.311.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 35 31-12-2019: -/- 86 Vreemd vermogen 1-1-2019: 1.671 31-12-2019: 2.123 Resultaat na bestemming 2019: -/-122
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	Geen

Stichting Welzijn Capelle

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst met jaarlijkse prestatieafspraken
Gevestigd	Capelle aan den Ijssel
Openbaar belang	Het uitvoeren van diverse taken op het gebied van welzijnswerk en maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	De gemeente is de enige deelnemende partij in de stichting Welzijn. Het college van B&W benoemt, schorst en ontslaat de leden van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: coördinerend portefeuillehouder stichting Welzijn Capelle (de heer M. E. Wilson) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
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 2020: 5.566 (DVO)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 151 31-12-2019: 159 Vreemd vermogen 1-1-2019: 979 31-12-2019: 907 Resultaat na bestemming 2019: 8
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu twee jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling
Ontwikkelingen	Geen

Overige gerelateerde partijen

Stichting BLICK op onderwijs (Boeiend Leren in Capelle en Krimpen)

Bestuurlijk belang
De gemeenteraden van Capelle en Krimpen aan den IJssel zijn extern toezichthouder op deze stichting. Dit betekent onder andere dat BLICK de jaarrekeningen naar de gemeenteraden stuurt.

Financieel belang
Er is geen direct financieel belang, zoals een jaarlijkse exploitatiebijdrage die verstrekt wordt. Wel heeft de gemeente de wettelijke zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs. Dit zou kunnen betekenen dat de gemeente financieel bij zou moeten springen als het niet goed gaat met de stichting, zoals bij sommige andere gemeenten met onderwijskoepels is gebeurd.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
De stichting ontvangt geen jaarlijkse bijdrage, maar wel diverse subsidies.

Ontwikkelingen
De Raad van Toezicht heeft op 18 september 2019 aangegeven dat het financieel niet slecht gaat met BLICK en stelt dat er voldoende solvabiliteit is. Dit wordt ondersteund door de door de gemeente in 2019 ontvangen jaarrekening 2018 . In 2019 is er een nieuwe voorzitter van het College van Bestuur (CvB) van BLICK aangetreden. Het CvB van BLICK bestaat momenteel uit één persoon.
De actuele financiële situatie is veranderd (verslechterd) en er vinden momenteel bestuurlijke gesprekken plaats met het CvB van BLICK.

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar

Bestuurlijk belang
Wij hebben de bevoegdheid om een vertegenwoordiger in het stichtingsbestuur te benoemen. De overige bestuursleden worden gevormd door vertegenwoordigers van DELA Coöperatie. De begraafplaats is geprivatiseerd en in erfpacht uitgegeven. De stichting is de formele erfpachtende partij, maar DELA voert het beheer uit.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Realisatie 2020: 22K erfpachtbaten (taakveld 7.5).

Ontwikkelingen
DELA Coöperatie heeft aan ons de afgelopen jaren aangegeven de erfpachtovereenkomst graag te willen moderniseren. Tot nu toe is er geen haalbaar voorstel van DELA geweest. De gemeente heeft de bevoegdheid om één van de bestuursleden van de Stichting te benoemen. In 2019 is er een nieuw bestuurslid benoemd.

Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan

Bestuurlijk belang
Vanwege de in het verleden gekochte participatie neemt de gemeente, in de persoon van de burgemeester, zitting in het bestuur.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
We ontvangen € 45,- erfpachtbaten (taakveld 5.7).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting IJsselland Ziekenhuis

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
Wij staan garant voor een lening die het IJsselland ziekenhuis heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 7.714 ultimo 2020. Volgens het BDO “benchmark ziekenhuizen 2018” scoort het IJsselland ziekenhuis op plek 26 van de 66 ziekenhuizen, als het gaat om financiële gezondheid. De eindscore is een 8. We voorzien daarom op dit moment geen risico voor onze borgstelling.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
In 2020 zijn stappen gezet voor de overname van het IJsselland ziekenhuis door het Erasmus MC.

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 744 ultimo 2020. 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 gelden voor 2020 en 2021.

Financieel belang
Wij staan garant voor enkele leningen die Havensteder heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 306.523 ultimo 2020. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%). Vanwege de achtervang, schatten we het borgstellingsrisico laag in.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Vestia

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing. Wij hebben geen samenwerkingsafspraken met Vestia.

Financieel belang
Wij staan garant voor enkele leningen die Vestia heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 3.000

ultimo 2020. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is he
Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%). In december heeft de gemeente Barendrecht de lening van N 7.500 overgenomen in verband met de verkoop van de vastgoedportefeuille van Vestia.

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 2020. Dit betreft een tertiaire borgstelling. Bij eventuele financiële problemen, zullen eerst de woningcoöperaties onderling die op moeten lossen. Daarna is het
Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garantsteller en in de derde plaats de gemeente samen met de rijksoverheid (beiden 50%).

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Niet van toepassing.

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting 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 2020: 1.011

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 2020: 397

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

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 2020: 456

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Paragraaf Grondbeleid

Visie op grondbeleid in relatie tot de doelstellingen in de programmabegroting

A. Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in de programmabegroting
De visie van het grondbeleid (nota Grondbeleid 2018) sluit aan op de opgave waar de gemeente voor staat. Deze opgave omvat hoofdzakelijk de herstructurering van bestaande (woon)omgevingen, binnen het gewenste ruimtelijke en/of ander sectoraal beleid, zoals volkshuisvesting, economische zaken en sport en recreatie.

Het doel van het gemeentelijk grondbeleid is als volgt gedefinieerd:

- sturen van grondgebruik waar dit niet mogelijk is met uitsluitend het bestemmingsplan;
- vervullen van de gemeentelijke regierol bij nieuwe ontwikkelingen;
- toevoegen van ruimtelijke kwaliteit aan de stad;
- indien financiële middelen worden gerealiseerd kunnen deze worden ingezet voor herstructurering.

De genoemde doelen sluiten aan op onze vier stadsopgaven waar elk project één of meerdere bijdragen aan doet:



Het hart laten kloppen
Er is behoefte aan een aantrekkelijk en levendig stadshart dat het vanzelfsprekende centrum vormt van Capelle aan den IJssel. Met het Stadsplein als ‘huiskamer van de stad’ waar Capellenaren elkaar ontmoeten en waar voor iedereen altijd iets te beleven is.



De parkstad vernieuwen
Het vele groen en water in de parken en de wijken maakt van Capelle aan den IJssel een echte parkstad. We streven er naar dat er in Capelle (woon)ruimte is voor jong en oud en dat zij volop kunnen genieten van het groen en water dat altijd in de buurt is. Deze kwaliteiten zorgen er mede voor dat mensen met plezier in Capelle aan den IJssel wonen, werken en recreëren.



Logische verbindingen maken
In Capelle komt een hoofdstructuur die het stadshart met de auto, fiets, openbaar vervoer en te voet optimaal bereikbaar maakt voor iedereen in de stad. Voetgangers en fietsers krijgen in Capelle veiligere en duidelijkere routes en ontbrekende schakels worden gerealiseerd. We zetten in op een verbetering van het lokaal openbaar vervoer en op de totstandkoming van nieuwe duurzame vormen van vervoer.



De economische motor reviseren
Capelle is een ondernemende stad en ontleent daar een groot deel van zijn economische slagkracht aan. Deze wordt verder uitgebreid door regionale samenwerking te intensiveren en gelijktijdig lokaal de rode loper uit te rollen voor (nieuwe) ondernemers. Een sterke voorzieningenstructuur voor heel Capelle en de juiste aandacht voor de bedrijventerreinen in de stad versterken de lokale economie.

Beleid

Hieronder is het nieuwe grondbeleid beschreven.

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 de structuurvisie, het Programma Wonen 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 (hierna: het college) 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 worden gebracht. Bij omvangrijkere planontwikkelingen zal die overeenkomst worden voorafgegaan door een intentie overeenkomst.
2. Is er een anterieure overeenkomst afgesloten dan kan de raad besluiten om geen exploitatieplan vast te stellen, tenzij de gemeente daarvoor zwaarwegende argumenten heeft.
3. Voor bouwplannen waarvoor kostenverhaal niet verplicht is, verhaalt de gemeente de door haar te maken / gemaakte kosten door het heffen van leges volgens de Legesverordening.
4. Met de procedure voor bouwplannen die in strijd zijn met het geldende bestemmingsplan wordt pas gestart als het verhaal van de door de gemeente te maken /gemaakte kosten is geregeld.
5. Is de te ontwikkelen locatie eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een koopovereenkomst waarbij de grond van de gemeente aan de ontwikkelaar wordt verkocht.
6. Is de te ontwikkelen locatie geen eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar.

Samenwerking marktpartijen

1. De keuze van de samenwerkingsvorm met marktpartijen wordt gemaakt op basis van de eigen gemeentelijke grondpositie en het belang dat de gemeente zelf op de desbetreffende locatie heeft.
2. Bij de selectie van marktpartijen worden de regels van het gemeentelijk aanbestedingsprotocol gevolgd. Het bevorderen van marktwerking is hierbij leidend.

Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG)

Voor deze paragraaf is de Actualisatie grondexploitaties Voorjaarsnota 2021 (hierna: AGV21) (geheime bijlage bij de Capelle bouwt aan de stad-Monitor) 2021 gehanteerd. Deze wordt formeel pas vastgesteld bij de Voorjaarsnota 2021, maar de financiële consequenties die hier uit voortvloeien, zoals het aanpassen van de voorziening verliesgevende complexen en het nemen van tussentijdse winst zijn bij de jaarrekening 2020 verwerkt.

Het AVG21 bevat 9 vastgestelde grondexploitaties met een totaal positief resultaat van € 2,2 mln. op eindwaarde. Dit is inclusief de winstnemingen in 2020 van € 2,0 mln.

Het betreft de volgende grondexploitaties;

1. Amandelhof en -park
2. Mient
3. Fascinatio
4. Oeverrijk
5. Stadshart
6. Tennispark
7. 's-Gravenweteringpark (IJsselpark)
8. ASVZ
9. Blinkert

Bij de Najaarsnota 2020 hebben we de projecten Meeuwensingel en Capelseweg/Bermweg als grondexploitatie afgesloten en onder de faciliterende projecten opgenomen. Bij de Najaarsnota 2020 hebben we ook aangeven dat we bij de jaarrekening 2020 de projecten Couwenhoek, Rubenssingel en Zandrak gingen afsluiten. Dat hebben we bij de Jaarrekening 2020 ook gedaan.

Vennootschapsbelasting

Sinds 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting van toepassing mits we door de ondernemingspoort gaan. Om dit uit te rekenen is er een quick-scan opgesteld. De quick-scan 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 quick-scan is voor de grondexploitaties geen sprake van een onderneming. Onze quick-scan 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 het nieuwe AGV een nieuwe beoordeling plaats met behulp van de quick-scan om de positie voor de vennootschapsbelasting te beoordelen. Op dit moment onderzoekt PWC of wij op basis van eventuele nieuwe wetgeving nog steeds de juiste methodiek toepassen. Aangezien onze gemeente geen uitleglocaties meer heeft, maar wel grote herstructureringsprojecten kent en hierdoor de historische kosten hoog zijn, zien wij dit onderzoek met vertrouwen tegemoet.

Quickscan VPB bij AVG21	
Resultaat grondexploitatie Nominaal (positief)	2.553
Historische kosten	18.840
Eliminatie storting reserve	231
Correctie tussentijdse winstneming	5.647
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-10.871**

Prognose resultaten grondexploitaties

In de Voorjaarsnota 2021 presenteren we de geactualiseerde grondexploitaties. De eindwaarde bij de Voorjaarsnota 2021 is lager dan de eindwaarde bij de Najaarsnota 2020, volgens onderstaande tabel.

In de jaarrekening hebben we voor circa 2,0 mln. aan winst genomen, zoals het BBV voorschrijft. De winstneming wordt in de grondexploitatie als een last verwerkt, wat resulteert in een lagere eindwaarde. De eindwaarde van de grondexploitatie laat vanaf dat moment de toekomstige eindwaarde zien, waarin dus de tussentijdse winstneming als last opgenomen is.

Voor de volgende projecten is er in 2020 (tussentijds) winstgenomen zoals het BBV voorschrijft; Couwenhoek Wonen (€ 922), Fascinatio (€ 561), Rubenssingel (€ 225), Tennispark (€ 220), IJsselpark (€ -4), Horeca Zandrak (€ 27) en ASVZ (€ 7).

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar de Voorjaarsnota 2021 (geheime bijlage).

Eindwaarde bij NJN2020	Eindwaarde Voorjaarsnota 2021 inclusief winstneming	Verschil	Winstneming 2020
2.318	2.196	-122	1.959

Tabel geprognosticeerde en gerealiseerde boekwaarde ultimo jaar

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de begrote boekwaarde bij de Najaarsnota 2020 en de gerealiseerde boekwaarde bij de Jaarrekening 2020 met een toelichting op de grootste verschillen.

Grondexploitaties	Boekwaarde per 1-1-2020	Geprognosticeerde mutaties (NJN2020)	Geprognosticeerde boekwaarde (NJN2020)	Boekwaarde per 31-12-2020	Verschil	Toelichting
Oeverrijk	1.144	527	1.671	1.652	19	Beperkt verschil
Tennispark	-253	651	398	47	351	Lagere winstneming
Blinkert	407	112	519	558	-39	Hogere plankosten
Stadshart	1.267	-7	1.260	848	412	Eerdere realisatie gronduitgifte
Rubenssingel	-232	232	0	0	0	Project is afgesloten; lagere lasten en hogere winstneming
Couwenhoek	-1.449	1.449	0	0	0	Project is afgesloten; lagere lasten en hogere winstneming
De Mient	-38	959	921	102	819	Lagere plankosten en bouw- en woonrijp maken.
Capelseweg/Bermweg	773	-773	0	0	0	Overgeheveld naar faciliterende projecten
Meeuwensingel	826	-826	0	0	0	Overgeheveld naar faciliterende projecten
Amandelhof en -park	-85	22	-63	-67	4	Beperkt verschil
ASVZ Floridaweg	-287	6	-281	-272	-9	Beperkt verschil
Zandrak	-134	134	0	0	0	Project is afgesloten; lagere lasten en (hogere) winstneming

s Gravenweteringpark (Ijsselpark)	1.786	1.712	3.498	3.212	286	Lagere plankosten en bouw- en woonrijp maken.
Fascinatio	1.482	-910	572	788	-216	Deel budget civiele werken en baten naar volgende jaren. Dit zorgt ook voor een lagere winstneming in 2020.
	5.207	**3.288**	**8.495**	**6.868**	**1.627**	

Winstneming

Wij passen de ‘Percentage Of Completion’ (POC) methode toe om tussentijds winst te bepalen op grondexploitaties. Dit ligt in lijn met de BBV regelgeving voor grondexploitaties per 1 januari 2016. Volgens deze methode wordt de winst naar rato van gerealiseerde kosten (en opbrengsten) tussentijds genomen. Als 90% is gerealiseerd en er bestaan geen onzekerheden, dan moet volgens het realisatieprincipe 90% van de winst worden genomen. In 2020 is er circa 2,0 miljoen winstgenomen. Totale winstneming binnen de grondexploitaties vanaf 2017 is 5,6 miljoen.

Beleidsuitgangspunt reserve in relatie tot risico's van grondzaken

Bij de voorjaarsnota 2019 heeft de Raad besloten om de reserve Herstructurering Actief grondbeleid (HAG) op te heffen. Dit zorgt ervoor dat we eventuele nadelen niet meer kunnen opvangen in de reserve HAG, deze moeten rechtstreeks uit de algemene middelen komen.

Het BBV stelt het volgende; Wanneer een gemeente niet kiest voor een afzonderlijke reserve inzake grondbeleid kan in de paragraaf grondbeleid worden aangegeven op welke wijze bij het bepalen van de weerstandscapaciteit (o.a. algemene Reserve) voor de gehele gemeente rekening wordt gehouden met de project specifieke en conjunctuur- en marktrisico’s inzake het grondbeleid. Hierbij is van belang inzicht te hebben hoeveel weerstandscapaciteit wordt aangehouden om de risico’s van het grondbeleid te kunnen opvangen. Op basis van deze actualisatie is er een buffer nodig van 1,3 miljoen. Bij de Voorjaarsnota 2021 actualiseren we de grondexploitaties inclusief de risico's.

Voorziening verliesgevende projecten

Voor de Grondexploitaties Stadshart, Mient en Amandelhof geldt dat er in de toekomst een verlies verwacht wordt. Voor deze verliezen zijn conform de BBV-regelgeving een voorziening gevormd om dit verlies te kunnen opvangen. Op dit moment is de totale voorziening 4.773.

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 54 (positief).

Voor de faciliterende projecten Meeuwensingel en Capelseweg/Bermweg hadden we een bedrag in de voorziening verliesgevende complexen opgenomen, maar bij de NJN2020 zijn de projecten bij taakveld 8.1 onder gebracht. We hebben hiervoor een voorziening gereed product gevormd om dit verlies te kunnen opvangen.

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Een deel van de gemeentelijke inkomsten bestaat uit eigen belastinginkomsten. Van de belastinginkomsten behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB), de hondenbelasting en de logiesbelasting tot de zogenoemde algemene dekkingsmiddelen.
Andere belangrijke heffingen waarmee onze gemeente kosten verhaalt, zijn de gebruiksretributies zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Beiden worden gerekend tot de specifieke dekkingsmiddelen waarbij de baten niet mogen uitgaan boven de geraamde kosten. Dit principe geldt ook bij de door onze gemeente geheven leges op verstrekte diensten (documenten) en de exploitatie van de weekmarkt in de vorm van heffen van marktgeld.

Uitgangspunten tarievenbeleid

In het coalitieakkoord 2018-2022 wordt er van uitgegaan dat er geen lastenverzwaring worden doorgevoerd. De belastingtarieven zijn voor 2020 met het inflatiepercentage (2,0%) geïndexeerd. Daarnaast zijn de tarieven voor de overige heffingen zoals afvalstoffenheffing, rioolheffing en marktgelden op een kostendekkend niveau gehandhaafd. Ook bij de leges is het uitgangspunt van kostendekkende tarieven zoveel mogelijk toegepast. Binnen de legesverordening worden er drie titels toegepast: Algemene dienstverlening, Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning en Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn. Bij het bepalen van de kostendekkendheid wordt het principe van kruissubsidiëring toegepast. Dit betekent dat alle titels tezamen worden beoordeeld voor het bepalen van de kostendekkendheid.

Berekening overhead

De definitie behorend bij de in deze paragraaf genoemde post overhead is als volgt: Het aandeel van het bedrag van overhead wordt berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten en deze vervolgens te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten voor deze taak. Voor 2019 bedroeg dit 64,21%, in 2020 is dit 69,65%. In de berekening van het overheadpercentage is het onderdeel ICT van IJsselgemeenten meegenomen, omdat dit ook als een overhead taak wordt gezien.

Baten en lasten belastingen en heffingen

Baten belastingen / heffingen	Begroting	Realisatie	Verschil
Onroerende zaakbelastingen	V11.872	V12.114	V242
Afvalstoffenheffing	V7.486	V7.539	V53
Rioolrechten	V4.005	V3.999	N6
Hondenbelasting	V306	V307	V1
Logiesbelasting	V18	V35	V17
Totaal	**V23.687**	**V23.994**	**V307**

Begrote en gerealiseerde lasten
Bij de voorziening dubieuze debiteuren hebben we een aanvullende dotatie van N300 gedaan in verband met de mogelijke incourantheid van de vorderingen naar aanleiding van de Corona crisis.

Lasten 2020 belastingen / heffingen	Begroting	Realisatie	Lasten
Voorziening dubieuze debiteuren	N132	N300	N168
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	N545	N508	V37
Kwijtschelding rioolrechten	N138	N117	V21
Kwijtschelding hondenbelasting	N21	N16	V5
Totaal	**N836**	**N941**	**N105**

Belastingdruk over de jaren

De gemiddelde woonlast voor een huishouden van twee personen (OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten gebruikers + eigenaren) bedroeg in 2016 € 586,41. In 2020 bedraagt de gemiddelde woonlast € 597,02. In de periode 2016-2020 betekent dit een lastenverzwaring van 1,8%.

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

Het Centrum van Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) geeft jaarlijks inzicht in de positie van onder andere onze gemeente op het gebied van lokale lastendruk ten opzichte van de andere gemeenten in Nederland. In 2020 eindigde onze gemeente op de 17e plaats in van de in totaal 355 geënquêteerde gemeenten (*). Hoe lager het nummer hoe lager de woonlasten. In 2019 eindigde onze gemeente nog op de 23e plaats van de in totaal 355 geënquêteerde gemeenten (*).

(*) In de door Coelo gehanteerde overzichten zijn in enkele gevallen nog gemeenten apart opgenomen die inmiddels zijn samengevoegd met andere gemeenten. Of als er sprake is van uiteenlopende tarieven voor delen van gemeenten dan zijn deze delen apart meegenomen in de Coelo overzichten.

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

In januari 2020 zijn alle WOZ-beschikkingen verzonden. Deze beschikkingen waren voor bezwaar en beroep vatbaar. Ondanks dat er beduidend meer bezwaren zijn ontvangen heeft afhandeling voor het eind van het jaar plaatsgevonden. Bij slechts een enkel bezwaarschrift is gebruikgemaakt van de mogelijkheid om de afhandeltermijn met zes weken te verlengen.

Alle objecten zijn gewaardeerd naar het waardepeil van 1 januari 2019. De belanghebbenden (eigenaren en gebruikers) zijn in januari 2020 over de uitkomst van de waardevaststelling geïnformeerd. Deze waardevaststelling geldt voor slechts één tijdvak en is gebaseerd op een prijspeildatum die één jaar voor het tijdvak ligt. Daarnaast is de jaarlijkse herwaardering van alle onroerende zaken voor het WOZ tijdvak 2020 uitgevoerd.

Het deel van de aanslagbiljetten/WOZ-beschikkingen wat in 2020 digitaal verzonden is via MijnOverheid bedraagt 41,5.

Onroerendezaakbelastingen woningen & niet-woningen (Taakveld 0.61 en 0.62)

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De gemeente is autonoom bij het bepalen van de OZB-tarieven. Met ingang van 2020 is de macronorm (een jaarlijkse monitoring voor de ontwikkeling van de lokale lasten) niet langer in gebruik. Hiervoor in de plaats is een benchmark ingevoerd die niet alleen de OZB maar ook de riool- en de afvalstoffenheffing vergelijkt. De benchmark geeft een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie, net als de landelijke en provinciale gemiddelden.

Tarieven OZB

De aanslagen OZB werden voor 2020 gebaseerd op de gelijktijdig bekendgemaakte nieuwe WOZ-waarde. In deze waarde zijn de gevolgen van de ontwikkelingen op de vastgoedmarkt zichtbaar. Er is rekening gehouden met de marktontwikkelingen tot rond de prijspeildatum 1 januari 2019. Sinds 2015 is er weer sprake van een toename van het aantal verkopen en ook een stijging van de transactieprijzen. Deze trend heeft zich in het afgelopen jaar nadrukkelijk doorgezet hetgeen resulteert in de stijgende waardevaststelling (10,0%) voor woningen. Bij het bedrijfsvastgoed is het einde van de daling in zicht gekomen. Het totale waardeareaal van de niet-woningen laat nog wel een kleine daling zien maar deze is voornamelijk afkomstig van de incourante objecten.

De waardewijzigingen voor de woningen en niet-woningen is volledig in de tarieven gecompenseerd.

De tarieven OZB voor het belastingjaar 2020 zijn gebaseerd op de uitkomsten van de waardeherziening met als prijspeildatum 1 januari 2019. Zoals aangegeven werd in de tarieven rekening gehouden met de waardeontwikkeling. Los van de trendmatige verhoging en de toename van het aantal objecten, is uitgegaan van een gelijkblijvende opbrengst.
Voor 2019 zijn de volgende tarieven toegepast:

Woningen	Niet-woningen
proportioneel 2020	proportioneel 2020
Eigenaren 0,1001%	Eigenaren 0,2874%
Gebruikers n.v.t.	Gebruikers 0,2392%

Hondenbelasting (Taakveld 0.64)

De hondenbelasting is een algemene belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. Om de registratie van honden op peil te houden worden er jaarlijks huis-aan-huis-controles gehouden. Door de maatschappelijke beperkingen als gevolg van de coronapandemie zijn er geen huis-aan-huis controles uitgevoerd. Zodra de beperkingen zijn opgeheven zal de huis-aan-huis controle weer worden hervat. Voor 2020 zijn de tarieven licht gestegen met het inflatiepercentage van 2,0%. Het tarief voor de eerste hond bedroeg € 78,95. Voor de tweede en volgende hond(en) is het tarief € 157,90.

Bedrijveninvesteringszones (BIZ) (Taakveld 3.1)

De ondernemers op CapelleXL hebben sinds 2012 een BIZ: BedrijvenInvesteringsZone. Dit is een wettelijk instrument waarmee de ondernemers gezamenlijk investeren in de kwaliteit en uitstraling van hun bedrijfsomgeving. Van deze eerste BIZ zijn vooral de fysieke resultaten zichtbaar, zoals de upgrading van het groen en de verbeterde parkeervoorzieningen. In het eerste kwartaal van 2016 hebben de ondernemers op CapelleXL voor een vervolg van de BedrijfsInvesteringszone gestemd. De BIZ kan hierdoor voor de jaren 2016 t/m 2020 worden voortgezet. Dit gebeurt op basis van de per 1 januari 2015 in werking getreden (nieuwe) Wet op de Bedrijveninvesteringszones. Met deze wet kunnen nieuwe BIZ-initiatieven gerealiseerd worden. Speerpunten voor de jaren 2016 t/m 2020 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 wordt voor de jaren 2017 t/m 2021 ingezet.

Marktgeld (taakveld 3.3)

Na de omvorming van de markt in Capelle-Schollevaar, aan het Pier Panderplein, is er alleen nog een weekmarkt in Capelle-Centrum. De totale exploitatiekosten voor de centrummarkt zijn meerjarig in evenwicht met de baten. Voor 2020 geldt dat de lasten en baten voor 72% in evenwicht zijn. Het tarief voor 2020 is met het inflatiecorrectie van 2,0% aangepast.

Logiesbelasting (taakveld 3.4)

Deze belasting wordt geheven voor het overnachten van niet-ingezetenen van de gemeente in hotels, pensions (B&B), recreatiewoningen en dergelijke. De opbrengst van de logiesbelasting is niet bedoeld om de kosten van toeristische voorzieningen te dekken, maar komt ten gunste van de algemene middelen. In de loop van het afgelopen jaar is de oorspronkelijke begroting als gevolg van de corona effecten naar beneden bijgesteld. Desondanks is mede onder invloed van de aangiften van het 4e kwartaal 2019 een hogere opbrengst gerealiseerd dan in de begroting was opgenomen.

Het tarief van € 1,20 per overnachting is in 2020 gelijk gebleven aan dat van 2019.

Gelet op de omvang van het tarief wordt deze eens in de drie jaar verhoogd. De laatste verhoging heeft in 2018 plaatsgevonden.

Kwijtscheldingen (taakveld 6.3)

Het bestaande kwijtscheldingsbeleid is ook in 2020 onveranderd gebleven. Dit betekende dat als een burger niet in staat was om de aanslag gemeentelijke belastingen te betalen, deze bij de gemeente een verzoek om kwijtschelding kon indienen. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor afvalstoffenheffing, rioolheffing gebruikers en de hondenbelasting (alleen eerste hond). Bij de beoordeling van een kwijtscheldingsverzoek werd met behulp van de gegevens van een aanvraagformulier iemands persoonlijke financiële situatie onderzocht. De criteria die gehanteerd werden, zijn vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990, de Leidraad invordering gemeentelijke heffingen 2020 en de Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2020. Daarnaast werd de zogenaamde automatische kwijtschelding toegepast. Met de uitvoering van automatische

kwijtschelding wordt zeer behoedzaam omgegaan. Doordat inkomens van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen, is een jaarlijkse inkomenstoets wenselijk gebleken. Op basis van een geautomatiseerde inkomenstoets is, voordat er automatische kwijtschelding werd verleend, het inkomen getoetst bij het Inlichtingenbureau (opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG). Hierbij gaat het uitsluitend om cliënten die in het voorgaande jaar kwijtschelding hebben gekregen. Die burgers die onder de meerjarige kwijtschelding vallen zien op hun aanslagbiljet niet alleen de belastingsoorten waarvoor zij aangeslagen worden, maar ook tegelijkertijd de aanslagen die onder de meerjarige kwijtschelding vallen. Ook voor alle individueel ingediende verzoeken maken we gebruik van de mogelijkheid om deze te laten toetsen bij het Inlichtingenbureau. Met behulp van deze werkwijze zijn er meerdere bronnen beschikbaar waarmee het verzoek getoetst kan worden.

In 2020 hebben we 1.654 verzoeken moeten verwerken. Hiervan is aan 744 huishoudens gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de aanslag gemeentelijke belastingen verleend. Dit is 45,0% van het totale aantal ontvangen verzoeken

Rioolheffing (taakveld 7.2)

Rioolheffing wordt zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) van woningen en bedrijfspanden geheven. Ingeval er sprake is van grootverbruikers (meer dan 250 m³) wordt het tarief gekoppeld aan het waterverbruik. Voor wat betreft de rioolheffing eigenaar wordt er slechts één tarief voor het vastrecht toegepast. Woningen en bedrijven betalen tot 250 m³ waterverbruik een vast forfaitair tarief, daarboven is voor bedrijven het aanslagbedrag afhankelijk van het waterverbruik. Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 procent kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding bij het gebruikersdeel. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen. De tarieven 2020 zijn ten opzichte van 2019 voor het eigenarendeel met 1,5% en voor het gebruikersdeel met 1,9% geïndexeerd. Voor 2020 zijn de volgende tarieven toegepast:

Rioolrecht eigenaar	€ 68,-
Rioolrecht gebruiker	€ 55,-
Totaal	€ 123,-

In de Begroting 2020 bedraagt het percentage kostendekkendheid 91,2%. Bij de jaarrekening 2020 is een percentage van 88,6% gerealiseerd. Het verschil van 2,6% is te verklaren door calamiteiten en meer inspectie van de riolen als gevolg van mondkapjes in het riool waardoor verstoppingen plaatsvinden en meer reparaties nodig zijn. Daarnaast is er sprake van hogere lasten van het gronddepot doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd.

Kostendekkendheid rioolheffing		
Lasten taakveld	N3.841	
Baten taakveld exclusief heffingen:		
- Onderhoud gemalen: bijdrage HHSK	V200	
- Onderhoud gemalen: bijdrage gem.Rotterdam	V50	
- Huurbaten	V24	
- Overige inkomsten	V45	
Netto lasten taakveld	**N3.523**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N860	
Totale lasten	**N4.383**	
Baten rioolheffing		V3.999
Kwijtscheldingen		N117
Totale baten		**V3.882**
Kostendekkendheid		**88,6%**

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 procent kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met het verlenen van kwijtschelding. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen. De tarieven 2020 zijn ten opzichte van 2019 met 2,0% geïndexeerd. Voor 2020 zijn de volgende tarieven toegepast:

Jaartarief eenpersoonshuishoudens	€ 216,34
Jaartarief tweepersoonshuishoudens	€ 253,05
Jaartarief meer dan tweepersoonshuishoudens	€ 283,37

In de Begroting 2020 bedraagt het percentage kostendekkendheid 95,7%. Bij de jaarrekening 2020 is een percentage van 82,5% gerealiseerd. Het verschil van 13,2% is te verklaren door een lagere dividenduitkering van Irado en tegenvallende baten van de nascheiding van afval. Daarnaast is er, als gevolg van corona, sprake van een overschot van sloop- en bouwafval met als gevolg hogere afvoer- en verwerkingskosten, extra aanbod van overig afval en bijplaatsingen van grof vuil wat tot extra lasten heeft geleid. In de Najaarsnota 2020 (voorstel 7.8 N820 in 2020) zijn deze stijgende lasten reeds gesignaleerd.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing		
Lasten taakveld	N9.185	
Baten taakveld exclusief heffingen:		
- nascheiding afval	V743	
- dividend Irado -/- rentelasten	V104	
Netto lasten taakveld	**N8.338**	
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N187	
Totale lasten	**N8.525**	
Baten afvalstoffenheffing		V7.539
Kwijtscheldingen		N508
Totale baten (opbrengst heffingen)		**V7.031**
Kostendekkendheid		**82,5%**

Leges

Leges kunnen worden geheven voor gemeentelijke dienstverlening. Legesheffing mag alleen dienen om kosten te verhalen. Het is niet toegestaan dat er winst wordt gemaakt. Dit betekent dat de totale opbrengst uit de legesverordening in zijn geheel niet meer dan kostendekkend mag zijn. Een belangrijk deel van de legestarieven is gebaseerd op de inzet van personeel en wordt het meest beïnvloed door de loonontwikkeling.

Kostendekkendheid
De mate van kostendekkendheid van de legestarieven is onderzocht. De conclusie is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die we maken. Op basis van de werkelijke aantallen, afdrachten rijksleges, kosten en opbrengsten in 2020 bedraagt de kostendekkendheid 64%. Dit is lager dan de prognose bij de Begroting 2020 van 71%, Zowel aan de lasten als aan de batenkant is in 2020 sprake van een daling ten opzichte van de begroting. Deze daling wordt aan de lastenkant met name verklaard doordat de begrote dotatie aan de voorziening omgevingsvergunning geen doorgang heeft gevonden en aan de batenkant voornamelijk doordat de begrote baten voor het nieuwe Rivium niet zijn gerealiseerd. De daling van de baten is echter groter geweest dan de daling van de lasten wat resulteert in een lagere kostendekkenheid.

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht

Inleiding

Met de invoering van de wet Revitalisering Generiek Toezicht op 1 oktober 2012 is de wijze waarop de Provincie en het Rijk toezicht houden op gemeenten veranderd. De gemeenteraad controleert hoe het college een aantal wetten heeft uitgevoerd en vormt daar een oordeel over. De Provincie en Rijk nemen meer afstand en richten hun controlerende rol sober in op basis van vertrouwen.

Provincie
Met het besluit van 10 september 2013 (BBV 533648) is besloten een bestuursovereenkomst aan te gaan met de Provincie Zuid-Holland inzake het interbestuurlijk toezicht. Het aangaan van de bestuursovereenkomst komt er op neer dat de gemeente zich verplicht om ieder jaar bij de jaarstukken een paragraaf 'Interbestuurlijk toezicht' op te nemen.
In deze paragraaf wordt met behulp van de kleuren groen, oranje en rood aangegeven of voldaan wordt aan de wettelijke vereisten op het gebied van financiën, ruimtelijke ordening, omgevingsrecht, monumentenzorg, archief- en informatiebeheer en huisvesting vergunninghouders. Met de bestuursovereenkomst verplicht de provincie zich vervolgens om het toezicht op een sobere, proportionele en risicogerichte manier vorm te geven en alleen te interveniëren of nadere informatie op te vragen als daar aanleiding toe is.
Het resultaat, verwerkt in deze paragraaf, is tot stand gekomen door beantwoording van vragen gebaseerd op geformuleerde indicatoren door de Provincie. Deze informatie wordt na vaststelling door u aan de Provincie toegezonden.

Rijk
Toezicht op het gemeentelijk bestuursorgaan berust in principe bij de provinciale toezichthouder tenzij de provincie op het betreffende terrein geen taak heeft en dus expertise mist. Het toezicht ligt dan bij het Rijk. De verantwoording op deze terreinen verschilt per ministerie.
Zo houdt bijvoorbeeld de Waarderingskamer toezicht op de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, worden de Paspoortwet, Wet basisregistratie adressen en gebouwen en Wet basisregistratie grootschalige topografie alle drie via ENSIA verantwoord en rapporteren gemeenten jaarlijks over de uitvoering van het gemeentelijk toezicht op en de handhaving van de kwaliteit van kinderopvang via het rapport Toezichtinformatie Kinderopvang etc.

Domein Financiën

Criteria Provincie: *Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025*
De begroting 2021-2024 heeft over het jaar 2021 geen positief resultaat. Gecorrigeerd met incidentele baten en lasten is er wel spraken van zogenaamd "structureel evenwicht".
In de jaren na 2021 is er wel een sluitende begroting, ook structureel, met de kanttekening dat er een taakstelling van N 2.750 in 2024 is om de begroting sluitend te krijgen. In de latere jaren van onze doorkijk 2025 t/m 2028 loopt deze taakstelling op tot N 5.000.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee.
Wij merken dat veel gemeenten financiële uitdagingen hebben en dat zij in protest komen tegen het beperkte geld dat het kabinet beschikbaar stelt. Op de ledenvergadering van de VNG op 25 september 2020 werd het kabinet nadrukkelijk opgeroepen om meer geld beschikbaar te stellen. Het is onze verwachting dat we de komende jaren elk jaar moeten lenen om onze ambities te kunnen realiseren. Uit trend van de ratio's voor de komende jaren blijkt dat de jaren na deze meerjarenbegroting uitdagingen zijn voor een duurzame begroting. In de komende periode zullen we met de raadswerkgroep Structurele Investeringsruimte de mogelijkheden hiervoor onderzoeken. Een van de actiepunten hiervoor is het actualiseren van de Kadernota Kerntakendiscussie uit 2010.

Kleur indicator



Domein Ruimtelijke ordening

Criteria Provincie: ***De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland***
Alle gemeentelijke bestemmingsplannen voldoen aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Omgevingsrecht

Criteria Provincie: ***Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei 2020), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari 2020) en de evaluatie (vóór 1 mei 2020) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.***

De taken op milieugebied zijn belegd bij de DCMR milieudienst Rijnmond. Het VTH Uitvoeringsplan 2019-2022 is nog van toepassing in het onderhavige jaar. Het Meerjarenplan VTH 2017-2020 is eveneens nog van toepassing in het onderhavige jaar. De uitvoering van de werkzaamheden wordt vastgelegd in het werkplan 2020 dat is vastgesteld op 28 april 2020. Het werkplan is ter beschikking gesteld aan de raad. Bij de behandeling van de begroting DCMR is tevens de eindrapportage over 2019 als onderdeel van de jaarstukken aan de raad ter beschikking gesteld. In 2020 is het nieuwe Meerjarenplan VTH 2021-2024 in overleg met de participanten tot stand gekomen en als onderdeel daarvan heeft een evaluatie plaatsgevonden. Het MJP is volgens de regels van de gemeenschappelijke regeling vastgesteld op voordracht van het dagelijks bestuur en ter besluitvorming voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Het beleid op het gebied van bouw- en woningtoezichttaken, aangevuld met vergunningen is nog in ontwikkeling mede gelet op de aanstaande inwerkingtreding van de Omgevingswet 2022 en de Wet kwaliteitsboring voor het bouwen die gevolgen gaan hebben voor de uitvoering van de werkzaamheden. De beide wetten vragen om een cultuuromslag die tevens tot uitdrukking gaat komen in de werkprocessen.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee.

Kleur indicator



Domein Monumentenzorg

Criteria Provincie: ***De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten***
De gemeente maakt gebruik van de diensten van de onafhankelijk Erfgoedcommissie van stichting Dorp, Stad & Land.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Archief- en informatiebeheer

Criteria Provincie: ***Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde***
Uit de archiefinspectie 2019 volgde dat het archief- en informatiebeheer op enkele aspecten niet orde

was. Hierbij zijn verbeterpunten geformuleerd die zijn opgepakt. In het tweede kwartaal van 2021 volgt een nieuwe archiefinspectie.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee.

Kleur indicator



Domein Huisvesting vergunningshouders

Criteria Provincie: ***Er is volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand***
Voorsprong per 1 januari van het verantwoordingsjaar: 2
Fase interventieladder op 1 januari: taakstelling gerealiseerd

Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar: 21
In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 16
Achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar: 3
Fase interventieladder op 1 juli: signaleren

Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar: 25
In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 36
Voorsprong per 31 december van het verantwoordingsjaar: 8
Fase interventieladder op 31 december: taakstelling gerealiseerd

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Paragraaf Impact coronacrisis

Inleiding

Het jaar 2020 stond in het teken van de uitbraak van het coronavirus. Ook voor Capelle aan den IJssel heeft dit gevolgen gehad. Op het moment van schrijven bevinden wij ons na de "derde golf" van de coronacrisis. Het aantal besmettingen met het coronavirus neemt geleidelijk af. In de jaarstukken hebben wij ervoor gekozen om een specifieke paragraaf op te stellen om de impact van de coronacrises een plek te geven. Ook geven wij per programma aan hoe onze activiteiten, of die van onze partners, geraakt worden.

Algemeen

De coronacrisis raakt veel onderdelen van onze werkzaamheden. Ook in financieel opzicht zijn er veel wijzigingen. Er zijn met name meer lasten dan begroot of tegenvallende baten, maar soms ook zijn er minder lasten door bijvoorbeeld uitstel van projecten. Deze lasten komen dan in latere jaren weer terug. In de volgende onderdelen beschrijven wij wat het financieel effect is geweest in 2020, maar geven wij ook aan wat het maatschappelijk effect is geweest en blikken wij voorzichtig vooruit naar de korte en middellange effecten van deze crisis op onze maatschappij.

Maatschappelijke impact in 2020 en op korte termijn in 2021

Bestuur en organisatie
De coronacrisis heeft veel gevolgen voor onze bedrijfsvoering, onze capaciteit, ons takenpakket en onze uitgaven. Binnen de gemeentelijke organisatie zijn twee projectgroepen specifiek werkzaam op het gebied van corona, hoewel de crisis uiteraard van nagenoeg alle afdelingen en units extra inspanningen vraagt. Ten eerste het “Kernteam Corona” dat zich vooral richt op het implementeren en handhaven van de maatregelen om de verspreiding van het virus tegen te gaan, het bevorderen dat we ons aan de regels houden zowel in de stad als in onze organisatie. Maar bijvoorbeeld ook het beschikbaar maken van een vaccinatielocatie. De taken die hieruit voortvloeien hebben gedurende het hele jaar een grote en directe impact gehad op de werkzaamheden van medewerkers van o.a. Communicatie & Kabinet, Veiligheid, Economie, Handhaving, Vastgoed en Publiekszaken.
Ten tweede het projectteam “Maatschappelijke impact Corona” dat zich met name richt op de maatschappelijke effecten van de crisis nu en op de langere termijn. Dit team bespreekt en behandelt ondersteuningsmaatregelen die, aanvullend op de landelijke pakketten, tijdens de crisis te nemen zijn om waar mogelijk snel en gericht Capelse inwoners en bedrijven te helpen. Inmiddels richt het team zich op een beleidsmatige aanpak voor de komende periode, inclusief een herstelplan voor na de crisis.
De impact is vanuit de optiek van het bestuur en hun organisatie brede ondersteuning vooral te merken in het (organiseren van het) dagelijkse contact met de Capellenaar. Met name bij taken waarbij normaliter persoonlijk contact plaatsvindt, zoals bij bijeenkomsten met onze partners en inwoners (WOP’s, SOS-overleggen, inspraakavonden, etc.), maar ook bij meer ‘formele’ momenten als raads- en commissievergaderingen, hoorzittingen en zienswijzegesprekken was dat zichtbaar. Deze konden in eerste instantie (deels) geen doorgang vinden. Nu alles via digitale middelen zijn weg heeft gevonden vraagt het keer op keer om creativiteit en flexibiliteit van alle betrokkenen om het gewenste resultaat te bereiken.
Specifiek voor de WOP-bijeenkomsten leert de ervaring tot nu toe dat deze digitale bijeenkomsten goed worden bezocht. Wel is de identiteit, cultuur en opbouw van de wijk hierin bepalend. Alle WOP’s hebben het streven om - mits mogelijk – hun vergaderingen zo snel mogelijk weer in fysieke vorm te organiseren. In de toekomst kunnen mogelijk hybride vergadervormen ontstaan waarbij mensen op verschillende manieren en in verschillende maten van betrokkenheid kunnen participeren.

Sociaal domein
Voor het sociaal domein zijn werkzaamheden gedurende de crisis anders ingericht en hebben organisaties in moeten spelen op de maatregelen. Veel activiteiten konden niet doorgaan, moesten worden verplaatst of er moesten andere oplossingen voor worden gezocht. Daarnaast werd er van onze verbonden partijen creativiteit en daadkracht gevraagd om hulp- en dienstverlening in de lucht te houden. Uitgangspunt in het sociaal domein is dat de kwetsbare Capellenaren niet verder in de problemen raken en Capellenaren die kwetsbaar dreigen te worden snel in het vizier te krijgen. Met name rondom baanverlies, financiële problematiek en nieuwe geestelijke gezondheidsproblemen zoals depressie en eenzaamheid is met maatschappelijke partners de vinger aan de pols gehouden. Voor ouderen is bijvoorbeeld de inzet van de ouderencoach uitgebreid. Steunpakketten voor

ondernemers en zelfstandigen hebben in de eerste nood opvang geboden. Op sportgebied heeft Sportief Capelle ingespeeld op het organiseren van activiteiten binnen de gestelde maatregelen. Ook de culturele sector stond in 2020 onder druk. Het theater is gesloten en is gesteund door zowel landelijke als provinciale mogelijkheden.
Het onderwijs stond ook onder druk. Kinderen en jongeren in een thuissituatie onderwijs laten volgen was geen sinecure. Niet alleen voor jongeren en kinderen zelf, maar ook voor ouders en scholen. Er is volop ingezet op digitale leermiddelen en het ondersteunen van kwetsbare kinderen en jongeren. Daarbij gaat het niet alleen over vertraging en achterstanden maar ook over het welzijn van kinderen en jongeren Werkwijzen van het WMO loket en de GR IJsselgemeenten zijn aangepast. Digitale contactmomenten zijn geïntroduceerd en gewaardeerd door cliënten. Het is belangrijk om in 2021 deze manieren van werken vast te houden en te verzilveren.
De maatregelen hebben ook in het eerste half jaar van 2021 effect. De crisis duurt langer dan we met elkaar hebben gehoopt en in het sociaal domein merken we dat problematiek zwaarder wordt, de rek eruit is bij mensen en perspectief voor Capellenaren van belang is. Het onderwijs startte 2021 met een sluiting, waardoor (opnieuw) vertraging is opgelopen. Daarnaast blijft het mentale welzijn van kinderen en jongeren een aandachtspunt. Scholen hebben in het eerste kwartaal gemeld dat jongeren die nog niet in beeld waren duidelijk kwetsbaarder zijn geworden. Uitgangspunt blijft dat kwetsbare Capellenaren niet verder in de problemen komen, en dat we Capellenaren die zorgen krijgen zo snel mogelijk in beeld krijgen. Op het gebied van gezondheid is het nodig om te investeren.

Fysiek domein
Binnen het fysiek domein zijn de gevolgen van de corona maatregelen vooral voelbaar binnen de lokale economie. Op het gebied van ruimtelijke en woningbouw ontwikkelingen is er in zekere zin nog weinig van te merken. Een hotel-initiatief is even ‘on hold’ gezet maar in het algemeen willen ontwikkelaars vooral graag doorpakken. De succesvolle aanbesteding van de Blinkert-locatie bevestigt dit en de circa 850 inschrijvingen op de 59 woningen binnen het project IJsselpark / ’s Gravenweteringpark laat zien dat de vraag naar woningen nog altijd groot is. Wel hebben we de manier waarop participatie plaatsvindt moeten aanpassen, voornamelijk digitaal en soms bij hoge uitzondering fysiek maar dan kleinschalig.

Vanaf het begin van de crisis zetten we ons in om onze ondernemers zoveel mogelijk ruimte te geven om te kunnen blijven ondernemen binnen alle beperkende maatregelen. Dat is voor de ene sector een grotere uitdaging dan de andere en vraagt om veel maatwerk.

De Rijksoverheid biedt vanaf het begin van de crisis diverse financiële ondersteuningspakketten aan getroffen ondernemers. Hiervan is door Capelse ondernemers goed gebruik van gemaakt. Van de NOW 1 t/m 3 (tegemoetkoming loonkosten) hebben 1.033 bedrijven een aanvraag gedaan met een totaal van € 63.181.561,--. Daarnaast hebben 1.685 bedrijven een aanvraag ingediend voor de Tijdelijke Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo 1 t/m 3). Desondanks blijft de impact voor vele ondernemers onvoorstelbaar groot nu er over een langere periode geen, of slechts een zeer beperkte omzet kan worden gerealiseerd. Dit geldt zeker voor de detailhandel, de horecasector en aanverwante branches alsmede de diverse contactberoepen waarin het toekomstperspectief wankel is. Sinds december 2020 mochten alleen nog essentiële winkels geopend zijn. Hoewel met click & collect en winkelen op afspraak weer enige ruimte is geboden, blijven de omzetten nog fors achter en is de toekomst voor veel winkels nog onzeker.

Door de corona-crisis de advertentie-inkomsten uit buitenreclame scherp gedaald. Diverse exploitanten hebben ons dan ook gevraagd om vermindering van de financiële afdrachten en om nieuwe afspraken te maken. De exploitanten hebben vooralsnog uitstel van betaling gekregen. We gaan in 2021 met hen in gesprek om verdere afspraken te maken.

Corona heeft ook effect op de uitvoering van het duurzaamheidsbeleid. Wij merken aan de ene kant dat er een pas op de plaats wordt gemaakt met investeringen in duurzaamheid met name bij bedrijven maar dat aan de andere kant Capellenaren juist er nu voor kiezen om een groen dak aan te leggen of zonnepanelen te plaatsen.

Het openbaar vervoer kende als gevolg van de maatregelen in 2020 wel een uitgedunde dienstregeling en de buurtbus reed niet in de periode maart-mei en augustus-september 2020. Besloten is door de MRDH om de vervoerders hiervoor niet te korten. Ook de gemeente heeft dat niet gedaan voor wat betreft de buurtbus. Ook is het gratis OV voor senioren gehandhaafd.

Visie op maatschappelijke impact en herstel op langere termijn (2021 en verder)

Bestuur en organisatie
Een meerjarig herstelplan is nodig om de gemeente uit de coronacrisis te loodsen. Dat vergt nu en de komende periode veel aandacht en scherpte van het bestuur en de ambtelijke organisatie. Om het sociaal domein toekomstbestendig in te richten en het hoofd te kunnen bieden op actuele vragen uit de samenleving. Om bij te dragen aan het herstel van onze economie en de kansen voor ondernemers en bedrijven in onze gemeente, met specifieke aandacht voor de detailhandel en onze horeca. Om aan te jagen dat mensen die door corona aan de zijlijn staan of dit nog (dreigen te) komen, weer mee kunnen doen door werkloosheid te bestrijden en begeleiding te bieden waar mogelijk. Om de energie van vrijwilligers die is ontstaan tijdens de crisis te behouden en energie van vrijwilligers die is verdwenen of niet vanzelfsprekend terugkeert weer op te wekken. Om kansen op het gebied van innovatie, digitalisering, verduurzaming, dienstverlening, etc. te grijpen zodat ook positieve neveneffecten van deze crisis benut worden. En wellicht is er meer nodig. Het projectteam maatschappelijke impact corona neemt hierin het voortouw, en gaat samen met het college en betrokken ambtenaren en verbonden partijen de komende periode aan de slag met het opstellen van dit plan. Daarbij wordt ook de raad, een (nog op te richten) Denktank met maatschappelijke partners, en de Capellenaar betrokken.

Sociaal domein
Zorgen de gevolgen van de maatschappelijke effecten van Corona zijn er weldegelijk. Wat doet het oplopen van achterstanden in het onderwijs? Hoe werkt dit door in de carrièrekansen van jongeren? Wat zijn de mentale gevolgen op lange termijn voor jong en oud? Wat kunnen we tegemoet zien als de steunmaatregelen van het rijk aflopen? We houden de vinger aan de pols met al onze partners en gaan in gesprek over de lange termijn effecten en de inzet die daar op noodzakelijk is. Duidelijk is dat eenzaamheid , toenemende psychische problematiek, kwetsbare ouderen en jongeren en toenemende financiële problematiek rondom werk en inkomen belangrijke aandachtspunten zijn. We intensiveren daar waar mogelijk in de reguliere dienst- en hulpverlening en zetten extra middelen van het rijk in op schulden voorkomen en aanpakken, mentale gezondheid van Capellenaren en activiteiten om de maatregelen vol te houden. Daarnaast zijn er mooie samenwerkingen en nieuwe werkwijzen ontstaan die je vast wil houden. Hoe houdt je de extra vrijwilligers die zich hebben gemeld vast? De laagdrempelige contacten via beeldscherm met cliënten als extra mogelijkheid in hulp en dienstverlening kan wellicht blijvend worden benut.

Fysiek domein
Het is op dit moment nog niet duidelijk wat de impact van Corona op de wat langere termijn is. Veel zal afhangen van de manier waarop de effecten van de Coronacrisis worden aangepakt, hoe lang de financiële steunpakketten nog blijven of worden afgebouwd en de bereidheid van de Capellenaar om weer te gaan investeren en aankopen te doen in de eigen lokale winkelcentra.

De verwachting is wel dat het gevolgen zal hebben voor het aantal benodigde m2 kantoren omdat er meer zal worden thuisgewerkt en in het verlengde daarvan zal bij nieuwbouw van woningen rekening moeten worden gehouden met goede thuiswerkfaciliteiten zoals werkruimten en digitale infrastructuur. Ook zijn we door het thuiswerken meer gewend geraakt aan het tussendoor wandelen c.q. meer bewegen. Dit vraagt om betere faciliteiten en meer aandacht bij de inrichting van de openbare ruimten. Het biedt daarmee ook kansen voor bewuster leven qua gezondheid, duurzaamheid en circulariteit.

Voor veel lokale ondernemers is de toekomst nog onzeker. We proberen gezamenlijk met hen de gevolgen in beeld te brengen. De financiële pakketten hebben er voor gezorgd dat ondernemers konden voortbestaan echter of dit blijvend is moet nog worden afgewacht. Verwacht wordt dat een deel van de ondernemers alsnog zijn/haar activiteiten zal moeten beëindigen. Vanuit de gemeente gaan we bekijken hoe we middels maatwerk dan kunnen helpen bijvoorbeeld met bijscholing.

Met betrekking tot het openbaar vervoer is er in MRDH een transitieprogramma OV en Corona vastgesteld. Dit programma is noodzakelijk omdat het reizigersverlies (en daarmee inkomstenverlies) als gevolg van de coronamaatregelen een enorme impact heeft op de OV-bedrijven. Naar verwachting zal het nog jaren duren voordat het aantal reizigers weer op het oude niveau is en daarmee het verwachte financiële tekort kan worden hersteld. Het daadwerkelijke financiële tekort hangt af van de snelheid waarmee de reizigersaantallen zich herstellen en/of de aanvullende financiële steun van de Rijksoverheid. We staan daarmee voor een grote en noodzakelijke opgave om én het OV-systeem toekomstvast te maken én de financiële gevolgen te beperken, zodat vervoerbedrijven kunnen blijven bestaan en voldoende toekomstperspectief hebben. Er zijn korte en lange termijn maatregelen voorgesteld. Middels periodieke herijkingen zal de komende periode bijsturing van dit regionale Transitieplan plaatsvinden: met aanvullende maatregelen wanneer reizigersaantallen zich minder snel

herstellen of wanneer aanvullende financiële steun van de Rijksoverheid niet of niet geheel tot stand komt, dan wel door maatregelen af te schalen wanneer het herstel van het OV hierom vraagt en dit financieel mogelijk maakt

De invloedsfeer van de gemeente op economisch gebied is beperkt, maar we gaan onze Capelse ondernemers waar mogelijk ondersteunen in deze moeilijke periode. Samen met het bedrijfsleven werken we hard om Capelle sterker uit de crisis te laten komen. Er zijn in 2020 al verschillende maatregelen genomen die in 2021 worden gecontinueerd zoals:

- het aanbieden van gratis extra fysieke ruimte voor het innemen van een horeca-terras, uitstallingen en de weekmarkt. De tijdelijke uitbreiding van de terrassen is verlengd tot 1 november 2021;
- het tijdelijk verruimen van regels bijv. afhalen en bezorgen horeca, sportscholen buiten lessen, bloemenverkoop op grondgebied gemeente en openingstijden supermarkten
- promoten ‘Koop lokaal’ acties d.m.v. website en advertenties;
- Vastgoed-ondernemers hebben we gevraagd om coulant om te gaan met winkeliers / ondernemers die dicht moeten en/of moeite hebben met betalen.

Daarnaast blijven we in gesprek met de ondernemers waaronder winkeliersverenigingen, ZZP Capelle, ENC, vastgoedeigenaren en de lokale horeca om samen te bekijken welke aanvullende maatregelen nodig zijn en welke inspanningen we gezamenlijke kunnen leveren om sterker uit de crisis te komen. Vanuit de gemeente gaan we in ieder geval starten met de campagne “Koop Loyaal, Bestel Lokaal”, met een digitaal ondernemersspreekuur met wethouder, stellen we i.s.m. de horeca ondernemers een herstelplan horeca op en gaan we ondernemers ondersteunen in digitalisering van hun onderneming.

Totaal van de financiële effecten

De financiële effecten die door het coronavirus zijn ontstaan, zijn niet begroot in de primaire begroting 2020 van de gemeente. Tijdens het opstellen van de begroting 2020 was er namelijk nog geen sprake van het coronavirus binnen Nederland. Het was niet te voorspellen dat het coronavirus in 2020 Nederland zo in zijn greep zou hebben met alle gevolgen van dien. Daarom is er in de Najaarsnota 2020 rekening gehouden met de extra lasten welke voorvloeien uit het coronavirus maar ook uit projecten die door het coronavirus niet zijn doorgegaan maar waarvan de lasten wel waren begroot in de begroting 2020. Dit geldt natuurlijk ook voor bepaalde baten. Hieronder een overzicht van de financiële effecten in de jaarrekening 2020.

Nr.	Prog.	TV	Port.	Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	Dekking		Saldo na dekking
1	0	0.1.	Van Veen	Meer accountantskosten (schatting 50% door corona)	N19	N0	N19	Nee		N19
2	0	0.1.	Burgemeester	"Wat voor raad wilt u zijn" onbenut budget, overheveling naar 2021	V20	N0	V20	Nee		V20
3	0	0.2	Burgemeester	Minder baten reisdocumenten, rijbewijs nog 7 maanden geldig	V70	N190	N120	Nee		N120
4	0	0.3.	Van Veen	Vastgoed: compensatie huur	N0	N12	N12	AU buurthuizen (zie ook prog.6A)		N12
5	0	0.4.	Burgemeester	Extra inkoop IJssel&Lekstreek (besluit VJN 2020)	N36	N0	N36	Post onvoorzien	V33	N3
6	0	0.4.	Van Veen	GR Ijsselgemeenten ICT (schatting 50% door corona)	N28	N0	N28	Nee		N28
7	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: extra schoonmaak 2020	N28	N0	N28	Nee		N28
8	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: structurele extra schoonmaakkosten	N18	N0	N18	Nee		N18
9	0	0.4.	Burgemeester	Extra communicatie over welzijn- en hulpaanbod	N12	N0	N12	Nee		N12
10	0	0.4	Burgemeester	Lagere lasten doordat enkele communicatie werkzaamheden zijn stilgevallen door corona	V40	N0	V40	Nee		V40
11	0	0.5.	Van Veen	Minder dividend Irado	N0	N220	N220	Nee		N220
12	0	0.5.	Van Veen	Minder dividend BNG	N0	N9	N9	Nee		N9
13	0	0.7.	Van Veen	Algemene compensatie gemeentefonds (opschalingskorting)	N0	N0	N0	N.v.t.	V283	V283
14	0	0.8.	Van Veen	Aanvullende dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N387	V138	N249	Nee		N249
15	1	1.1.	Burgemeester	Veiligheidsregio risico declaratie noodziekenhuis max. N 450	N0	N0	N0	Nee		N0
16	1	1.1.	Burgemeester	Lagere lasten doordat nagenoeg het hele plan opleiden, trainen en oefenen is opgeschort door corona	V51	N0	V51	Nee		V51
17	1	1.2.	Hartnagel	Extra kosten Handhaving	N64	N0	N64	AU Toezicht en handhaving	V187	V123
18	1	1.2	Burgemeester / Hartnagel	Lagere lasten projecten integraal veiligheidsbeleid door corona	V92	N0	V92	Nee		V92
19	1	1.2	Burgemeester / Hartnagel	Lagere lasten door niet besteedt budget van de wijkveiligheidsplannen als gevolg van corona	V30	N0	V30	Nee		V30
20	1	1.2	Hartnagel	Lagere lasten door niet besteedt budget voor PGA-trajecten als gevolg van corona	V30	N0	V30	Nee		V30
21	1	1.2	Hartnagel	Lagere lasten door niet besteedt budget waarheidsgelden BZK als gevolg van corona	V10	N0	V10	Nee		V10
22	2	2.1.	Wilson	Vertraging onderzoek Asfalt 2020 -> 2021	V50	N0	V50	Nee		V50
23	2	2.1	Wilson	Civieltechnische werken, deels door weersomstandigheden en deels door corona	V350	N0	V350	Nee		V350
24	2	2.1	Wilson	Lagere lasten door het niet volledig kunnen uitvoeren van onderhoud aan bebording door corona	V19	N0	V19	Nee		V19
25	3	3.1.	Westerdijk	Risico inkomsten commerciële contracten	N0	N0	N0	Nee		N0

26	3	3.1	Burgemeester	Lagere lasten econmische partnerband Jiashan; geen bezoek vanwege Corona	V10	N0	V10	Nee		V10
27	3	3.1	Struijvenberg	Hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten (commerciële contracten)	N6	N0	N6	Nee		N6
28	3	3.3.	Westerdijk	Minder inkomsten marktgelden	V24	N33	N9	AU marktgelden	V21	V12
29	3	3.4.	Westerdijk	Lagere lasten door het ontbreken van evenementen vanwege corona	V16	N0	V16	Nee		V16
30	3	3.4.	Van Veen	Minder inkomsten logiesbelasting	N0	N35	N35	AU toeristenbelasting	V17	N18
31	4	4.3.	Westerdijk	Noodopvang en eigen bijdrage voorziening peuters	N22	N0	N22	AU voorz. Peuters + noodopvang	V120	V98
32	4	4.3.	Westerdijk	Vrijval subsidie Brede School Netwerken	V40	N0	V40	Nee		V40
33	5A	5.1.	Westerdijk	Sportief Capelle mogelijk aanvraag specifiek uitkering	N0	N0	N0	SPUK Sport nog onzeker	pm	N0
34	5A	5.3.	Westerdijk	Minder aanvragen subsidies evenementen (budget naar 2021)	V202	N0	V202	Nee		V202
35	5A	5.3.	Westerdijk	Meerkosten en inkomstenderving Isala Theater	N175	N0	N175	Steun provincie V 75 + AU cultuur V 412	V487	V312
36					N0	N0	N0	Aanvraag 2e tranche provincie V 56	V56	V56
37	5A	5.3	Burgemeester	Lagere lasten doordat 75 jaar bevrijding anders ingevuld is vanwege corona	V46	N0	V46	Nee		V46
38	5A	5.3	Burgemeester	Lagere lasten doordat Koningsdag 2020 niet regulier gevierd kon worden door corona	V14	N0	V14	Nee		V14
39	5A	5.6.	Westerdijk	Meerkosten en inkomstenderving bibliotheek	N24	N0	N24	Idem AU cultuur (net als Isala)		N24
40	5B	5.7.	Struijvenberg	Meerkosten en inkomstenderving kinderboerderij Klaverweide	N14	N0	N14	AU vrijwilligersorganisaties jeugd	V28	V14
41	6A	6.1.	Wilson	Meerkosten Welzijn Capelle	N70	N0	N70	AU buurthuizen	V76	V6
42	6A	6.1	Wilson	Lagere lasten voor de Wijk Overleg Platforms door minder mogelijkheden tot financieren van aanwezige activiteiten ten tijden van corona	V161	N0	V161	Nee		V161
43	6A	6.1	Hartnagel	Incidentele vrijval budgetten Wet verplichte GGZ wegens corona	V39	N0	V39	Nee		V39
44	6A	6.1	Wilson	Lagere lasten door gebrek aan mogelijkheden om deel te nemen aan congressen LPB (Landelijk Platform voor Buurt- en Wijkgericht werken)	V30	N0	V30	Nee		V30
45	6A	6.1	Hartnagel	Lagere lasten GGD variabel deel basistakenpakket GR toezicht kinderopvang 2020 i.v.m. niet uitgevoerde kinderopvanginspecties wegens corona	V20	N0	V20	Nee		V20
46	6A	6.1	Wilson	Lagere lasten homo-beleid (LHBTI) wegens corona	V18	N0	V18	Nee		V18
47	6A	6.1	Wilson	Lagere lasten Opgave gericht werken door minder mogelijkheden en samenkomst van de aanwezige opgaveteams per wijk ten tijden van corona	V17	N0	V17	Nee		V17
48	6A	6.1	Hartnagel	Lagere lasten jeugdraad, kinderburgemeester i.v.m. corona	V17	N0	V17	Nee		V17
49	6A	6.1	Westerdijk	Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V56	N12	V44	Nee		V44

50	6A	6.1.	Van Veen	Vastgoed: compensatie huur	N0	N3	N3	AU buurthuizen		N3
51	6A	6.1.	Wilson	Ouderencoach	N9	N0	N9	Nee		N9
52	6B	6.3.	Westerdijk	TOZO-uitkering	N9.902	V9.902	N0	Nee		N0
53								AU Re-integratie bijstand	V188	V188
54								AU Gemeentelijk schuldenbeleid	V54	V54
55								AU Bijzondere bijstand	V19	V19
56	6B	6.3.	Westerdijk	Minder aanvragen Jeugdfonds Sport & Cultuur (budget naar 21)	V110	N0	V110	Nee		V110
57	6B	6.3.	Westerdijk	Vrijval budget 2020 MKB werkoffensief	V158	N0	V158	Nee		V158
58	6B	6.4.	Westerdijk	Meerkosten en inkomstenderving Promen	N438	N0	N438	AU Participatie Wsw	V437	N1
59	6B	6.4.	Westerdijk	Meerkosten voedselbank	N5	N0	N5	Nee		N5
60	6C	6.5.	Westerdijk	Meerkosten en inkomstenderving Capelle Werkt	N167	N0	N167	Nee		N167
61	6C	6.5	Westerdijk	Als gevolg van corona zijn een aantal projecten niet doorgegaan en is er minder uitgegeven op de trajecten	V322	N27	V295	Nee		V295
62	6C	6.6.	Wilson	Wmo maatwerkvoorzieningen (impact corona niet te kwantificieren)	N0	N0	N0	AU Wmo	V47	V47
63	6C	6.6.	Wilson	Wmo eigen bijdrage (impact corona niet te kwantificeren)	N0	N0	N0	AU Wmo eigen bijdrage	V75	V75
64	6C	6.71.	Wilson	Coronacompensatie Wmo aan zorgaanbieders	N600	N0	N600	AU Continuïteit van zorg (Jeugd en Wmo)	V100	N500
65	6C	6.71.	Wilson	Lagere eigen bijdrage CAK	V4	N97	N93	Nee		N93
66	6C	6.71.	Wilson	Lagere kosten begeleiding, levering zorg iv.m. corona niet altijd mogelijk geweest	V251	N0	V251	Nee		V251
67	6C	6.71.	Wilson	Lager collectief vervoer, levering vervoer in verband met corona niet altijd mogelijk geweest.	V476	N28	V448	Nee		V448
68	6D	6.72	Hartnagel	Meerkosten GR Jeugdhulp	N77	N0	N77	AU Jeugdzorg	V153	V76
69								AU Perspectief Jeugd	V93	V93
70	6D	6.72	Hartnagel	Meerkosten CJG	N136	N0	N136	Nee		N136
71	7	7.1.	Wilson	Meerkosten GGD, rechtstreekse compensatie Rijk	N0	N0	N0	Nee		N0
72	7	7.2	Wilson	Hogere lasten door calamiteiten en meer inspectie van de riolen als gevolg van mondkapjes in het riool waardoor verstoppingen plaatsvinden en meer reparaties nodig zijn.	N101	N0	N101	Nee		N101
73	7	7.3.	Wilson	Meerkosten afvalinzameling - deel VJN 2020	N122	N0	N122	Nee		N122
74	7	7.3.	Wilson	Meerkosten afvalinzameling - deel NJN 2020	N820	N0	N820	Nee		N820
75	7	7.5	Van Veen	Lagere lasten begraafplaatsen omdat vanwege corona geen herdenking heeft plaatsgevonden	V3	N0	V3	Nee		V3

Subtotaal					**N11.184**	**V9.374**	**N1.810**		**V2.474**	**V662**

Voordelen in 2020 die overgeheveld worden naar 2021

	0	0.1.	Burgemeester	"Wat voor raad wilt u zijn" onbenut budget, overheveling naar 2021	N20		N20			
	2	2.1	Wilson	Civieltechnische werken, deels door weersomstandigheden en deels door corona	N350		N350			
	2	2.1.	Wilson	Vertraging onderzoek Asfalt 2020 -> 2021	N50		N50			
	5A	5.3.	Westerdijk	Minder aanvragen subsidies evenementen (budget naar 2021)	N200		N200			
	6A	6.1	Wilson	Lagere lasten voor de Wijk Overleg Platforms door minder mogelijkheden tot financieren van aanwezige activiteiten ten tijden van corona	N139		N139			
	6B	6.3.	Westerdijk	Minder aanvragen Jeugdfonds Sport & Cultuur (budget naar 21)	N110		N110			
	6B	6.3.	Westerdijk	Vrijval budget 2020 MKB werkoffensief	N158		N158			
Subtotaal					**N1.027**	**N0**	**N1.027**			

Totaal					**N12.211**	**V9.374**	**N2.837**		**V2.474**	**N363**

Totaal van de risico’s

De risico’s van de coronacrisis op korte en (middel)lange termijn zien wij met name in het sociaal domein. We doen er alles aan om te voorkomen dat inwoners in de knel komen met bijvoorbeeld te hoge schulden of in andere financiële nood. Wij geven hierbij onder meer uitvoering aan de rijksregelingen. Voor een verdere uitwerking van de risico’s wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Inzet van de ambtelijke organisatie

We ervaren binnen de organisatie extra werkbelasting als gevolg van het verplicht thuiswerken in combinatie met (tijdelijk) thuisonderwijs alsook uitvoering te moeten geven aan verschillende rijksregelingen. De uitvoering van de reguliere werkzaamheden loopt hierbij op onderdelen klem. Op onderdelen zijn wij dan ook genoodzaakt om ons te laten ondersteunen door externe medewerkers.

Door gebruik te maken van verschillende vormen van contact, proberen we de sociale contacten met de collega’s te behouden en de verbondenheid te verbeteren. Wij verwachten stap voor stap dat wij in het Najaar 2021 fysiek weer een bezoek kunnen brengen aan kantoor.

Vermoedelijk zal van gedeeltelijk thuiswerken ook in de toekomst sprake zal zijn.

Verwachtingen voor 2021 en verder

Het kabinet geeft aan dat de verwachting is dat iedere burger voor de herfstvakantie van 2021 is ingeënt tegen het coronavirus als de aanlevering van het vaccin volgens planning verloopt. Beetje bij beetje kan de samenleving dan weer terug naar het normale leven van voor corona. De door het Rijk ingestelde regelingen zullen dan waarschijnlijk afgebouwd worden.

Wij zijn bezig met de voorbereiding van het opstellen van een herstelplan om zo op verschillende thema’s in kaart te brengen waar uitdagingen (maar ook kansen) liggen om zo op gepaste wijze uit de coronacrisis te komen.

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft en de eigen vastgestelde kaders.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva tegen nominale waarden gewaardeerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden verwerkt indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar. Voor de gemeentefondsuitkering in de jaarrekening gaan we uit van de decembercirculaire 2020.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2019 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de verschillende posten binnen de jaarrekening.

Vaste activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vaste activa binnen de jaarrekening.

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Voorbereidingskosten strategische gronden

Voorbereidingskosten van strategische gronden worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa en worden alsnog aan de grondexploitaties toegevoegd als deze door de gemeenteraad zijn vastgesteld. De voorbereidingskosten blijven maximaal vijf jaar onder de immateriële vaste activa staan. Na vijf jaar worden de kosten alsnog genomen.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvlak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeld de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor in erfpacht uitgegeven percelen geldt de uitgifteprijs van de eerste uitgifte als verkrijgingsprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen een geringe registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen na rato van de afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat. Op de gronden in erfpacht wordt niet afgeschreven.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met een economisch nut wordt niet afgeschreven.
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dit is in overeenstemming met de regelgeving vanuit het BBV artikel 65 lid 1. Toetsingcriteria: we beoordelen de boekwaarden aan de hand van de directe opbrengstwaarde, die is bepaald aan de hand van de WOZ, taxaties of overige waarderingsmethodes.

Investeringen kleiner dan 25 worden niet geactiveerd en de last wordt volledig in het boekjaar genomen. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar, volgens onderstaande vastgestelde (standaard)afschrijvingstermijnen.

Omschrijving		Afschrijvingstermijn
Inventaris	computer	4 jaar
	kantoorapparaten	5 jaar
	server	5 jaar
	meubilair	10 jaar
Materiaal	auto's	5 jaar
	klein materiaal	5 jaar
	materiaal gladheidsbestrijding	8 jaar
	groot materiaal	10 jaar
Mobiliteitsvoorziening	rolstoelen	7 jaar
	scootmobielen	7 jaar
Sport	inrichting gymzalen, sporthallen	10 jaar

	toplaag tennisbanen	10 jaar
	toplaag sportvelden	20 jaar
	onderbouw plus sporttechnische laag	30 jaar
	accommodaties en gebouwen	40 jaar
Gebouwen	inrichting gebouwen	10 jaar
	noodlokalen	10 jaar
	semi-permanente gebouwen	25 jaar
	permanente gebouwen	40 jaar
	zonnepanelen	25 jaar
Riool	saneringswerken	30 – 40 jaar
	gemaal overig	25 jaar
	vervangen gemaal	50 jaar
	persleidingen	50 jaar
Afval	bovengrondse container	10 jaar
	ondergrondse container – binnenbak	15 jaar
	ondergrondse container – buitenbak	30 jaar

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook rechten op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
Investeringen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. De investeringen in maatschappelijk nut in de buitenruimte hebben de onderstaande afschrijvingstermijnen.

Verkeersvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Verkeersregelinstallatie		15 jaar	
Verhardingen		Afschrijvingstermijn	Toelichting
Verharding	asfalt	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
	elementen	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
	overige	15 – 30 jaar	Afhankelijk van zettingsgevoeligheid
Civieltechnische werken		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Brug	beton	90 jaar	
	staal	50 jaar	
	hout	25 – 40 jaar	Afhankelijk van het soort (constructie) materiaal
Visplaats	boven water met dekdelen	25 jaar	
	aan het water	30 jaar	
Afmeervoorziening	boven water met dekdelen	50 jaar	
	aan het water	50 jaar	
Geluidskerende constructies	hout	40 jaar	
	transparant	90 jaar	
	staal	50 jaar	

	granulaat	40 jaar	
Keerwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	metselwerk	100 jaar	
	elementen	90 jaar	
Damwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	staal	40 jaar	
(gefundeerde) Trap	met leuning	70 jaar	
Tunnel	beton	90 jaar	
Viaduct	beton	90 jaar	
Overkluizing	beton	90 jaar	
Portaal	staal	20 – 25 jaar	
Openbare verlichting		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Lichtmast		40 jaar	
Armaturen		20 jaar	
Speelplaatsen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Speeltoestellen		15 jaar	
Water		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Duikers		40 jaar	
Beschoeiingen		30 jaar	
Groenvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Toelichting**
Groen	bomen	20 – 30 jaar	Afhankelijk van het zettingsgebied
	struiken	20 – 30 jaar	Afhankelijk van het zettingsgebied

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van Naamloze Vennootschappen en Besloten Vennootschappen (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt veelal ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid e BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een Naamloze Vennootschap of Besloten Vennootschap.

Vlottende activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende activa binnen de jaarrekening.

Voorraden
Grond en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
De als ‘onderhanden werken’ opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode (POC-methode): voor zover de gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarde is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt na rato van de realisatie gerealiseerd).

Indien er sprake is van winst, wordt deze berekend op basis van de eindwaarde van het project, conform de notitie 'grondbeleid in begroting en jaarstukken (2020) ' van de commissie BBV. Als de berekening van de tussentijdse winstneming volgens de percentage of completion methode ertoe leidt dat er in eerdere jaren teveel winst is genomen, dan neemt de gemeente de eerder teveel genomen winst terug.

Subsidiebaten en de daarbij behorende subsidiabele kosten bij grondexploitaties maken geen onderdeel uit van de tussentijdse winstneming en worden verantwoord op het moment dat de subsidie volgens de subsidievoorwaarden is gerealiseerd. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Verliesvoorzieningen voor bouwgronden in exploitatie zijn gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties en gewaardeerd op eindwaarde. De voorziening voor verwachte verliezen in mindering wordt gebracht op de bijbehorende balanspost. De bouwgronden in exploitatie worden jaarlijks naar actuele inzichten herzien. Mogelijke scenario’s, zoals daling van opbrengsten in de toekomst, worden meegenomen als risico’s en verwerkt in de benodigde weerstandscapaciteit bij de beoordeling van het weerstandsvermogen.

Gereed product
Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lagere is dan de kostprijs. Dit laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden.

Uitzettingen met een rentetypische kooptijd korter dan 1 jaar
Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening voor publiekrechtelijke vorderingen wordt dynamisch bepaald (% status per vordering) op basis van de geschatte inningskansen. Voor privaatrechtelijke vorderingen wordt de voorziening statisch bepaald op basis van individuele beoordeling.

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende passiva binnen de jaarrekening.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhouds-egalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf B onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

Balans per 31 december 2020

Balans

Actiefzijde balans

Balans per 31 december 2020 ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
I. Vaste activa	**220.592**	**198.771**
Immateriële vaste activa	**0**	**0**
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	0	0
Materiële vaste activa	**207.923**	**186.026**
Erfpacht	219	219
Overige investeringen met economisch nut	132.618	123.859
Investeringen met economisch nut heffingen, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	34.765	29.191
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	40.322	32.757
Financiële vaste activa	**12.669**	**12.745**
Kapitaalverstrekking aan:		
- Deelnemingen	12.233	243
- Overige verbonden partijen	-	11.990
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	436	512
II. Vlottende activa	**55.498**	**41.533**
Voorraden	**6.363**	**2.561**
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.363	2.561
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	**41.780**	**31.671**
- Vorderingen op openbare lichamen	13.940	13.263
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	22.734	16.293
- Overige vorderingen	5.105	2.115
Liquide middelen	**542**	**3.516**
- Kas	5	33
- Banken	537	3.483
Overlopende activa	**6.813**	**3.785**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Het Rijk	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	555	372
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.258	3.413
Totaal generaal	**276.089**	**240.303**

Passiefzijde balans

Balans per 31 december 2020 PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
III. Vaste passiva	**252.538**	**202.222**
Eigen vermogen	**172.350**	**84.367**
- Algemene reserve	73.504	66.441
- Overige bestemmingsreserves	12.071	10.863
Totaal reserves	**85.575**	**77.304**
-Gerealiseerd resultaat	86.775	7.063
Voorzieningen	**19.377**	**20.913**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	11.997	12.547
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.156	3.964
- Voorziening middelen derden	3.224	4.402
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	**60.811**	**96.942**
- Overige kasgeldlening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	60.596	96.688
- Waarborgsommen	215	254
IV. Vlottende passiva	**23.552**	**38.081**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar	**10.280**	**29.192**
- Overige kasgeldleningen	0	18.000
- Overige schulden	10.280	11.192
Overlopende passiva	**13.272**	**8.889**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Het Rijk	4.295	1.900
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	53
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, muv jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	8.716	6.802
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	261	134
Totaal generaal	**276.089**	**240.303**
Verstrekte waarborgstellingen	319.817	308.094

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
1. In erfpacht uitgegeven gronden	219	219
2a. Investeringen met een economisch nut	132.618	123.859
2b. Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	34.765	29.191
3. Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	40.322	32.757
Totaal	**207.923**	**186.026**

Voor de gehanteerde afschrijvingsmethode van de materiële vaste activa verwijzen wij naar het overzicht afschrijvingstermijnen zoals is opgenomen in de Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

1. Erfpachtgronden
De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

2. a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

2a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	93.041	8.914	-	2.395	8	-	99.552
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.988	1.921	-	587	-	-	11.322
Gronden en terreinen	15.968	-	-	34	-	-	15.934
Machines, apparaten en installaties	1.475	1.145	-	333	-	-	2.287
Overige materiële activa	2.815	508	-	342	-	-	2.981
Vervoermiddelen	572	107	-	137	-	-	542
Totaal	**123.858**	**12.596**	**-**	**3.828**	**8**	**-**	**132.618**

2a. Belangrijkste investeringen met een economisch nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2020	Netto totale uitgaven
Bouwk multif.zwemb/sp.hal De Pelikaan	16.808	7.303	16.808
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	8.360	1.267	1.764
SBWRM multi.zwembad/sporthal De Pelikaan	2.502	1.221	1.806
Voetbalveld 1 Slot	517	517	517

2b. Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

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

	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	21.010	6.815	-	614	456	-	26.756
Machines, apparaten en installaties	1.139	-	-	102	-	-	1.037
Overige materiële vaste activa	7.027	705	-	670	90	-	6.972
Vervoersmiddelen	16	-	-	16	-	-	-
Totaal	**29.191**	**7.520**	**0**	**1.401**	**546**	**0**	**34.765**

2b. Belangrijkste investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven,

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2020	Netto totale uitgaven
Riolering Spoorlaan	1.600	1.606	1.658
IP3.07 Dalenbuurt-Oost_RIOL	1.201	960	1.524
IP3.11 Arica/Waterweg RIOL	935	822	881
IP3.10 Schildersvormenbuurt fase 1_RIOL	909	790	884

3. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	31.935	8.835	-	1.112	114	-	39.545
Gronden en terreinen	256	-	-	2	-	-	254
Machines, apparaten en installaties	512	-	-	43	-	-	469
Overige materiële vaste acitva	53	-	-	-	-	-	53
Totaal	**32.757**	**8.835**	**0**	**1.157**	**114**	**0**	**40.322**

3. Belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2020	Netto totale uitgaven
IP3.10 Schildersvormenbuurt fase 1_VERH	1.372	993	1.027
Verhardingen centrumring 2019	1.934	951	951

IP3.07 Dalenbuurt-Oost_VERH	1.692	747	1.058
IP3.11 Arica/Waterweg VERH	369	560	475
Verhardingen centrumring 2020	3.920	310	310

Financiële vaste activa

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

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
1.Kapitaalverstrekking aan:		
-deelnemingen	12.233	243
-overige verbonden partijen	0	11.990
2.Leningen aan:		
-overige verbonden partijen	436	512
Totaal	**12.669**	**12.745**

Verloop van de financiële vaste activa

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Des investeringen	Af lossingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
1.Kapitaalverstrekking aan:							
- deelnemingen*	243	0	0	0	0	-11.990	12.233
- overige verbonden partijen*	11.990	0	0	0	0	11.990	0
2.Leningen aan:							
- overige verbonden partijen	512	0	0	76	0	0	436
Totaal	**12.745**	**0**	**0**	**76**	**0**	**0**	**12.669**

* Bij de controle van de jaarstukken 2020 is gebleken dat de kapitaalverstrekkingen aan overig verbonden partijen gepresenteerd dient te worden onder de deelnemingen.

1. Kapitaalverstrekkingen

Deelnemingen	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Rijksmonument Dorpsstraat 164	9	9
B.V. Sport Capelle aan den IJssel	235	235
Aandelen B.N.G.	19	0
Aandelen N.V. Waterbeddrijf Evides	3.295	0
Aandelen N.V. Eneco	0	0
Aandelen N.V. Stedin	2.760	0
Aandelen Isala Theater B.V.	18	0
Aandelen N.V. Irado	5.897	0
Totaal	**12.233**	**243**

Overige verbonden partijen	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Aandelen B.N.G.	0	19
Aandelen N.V. Waterbeddrijf Evides	0	3.295

Aandelen N.V. Eneco	0	0
Aandelen N.V. Stedin	0	2.760
Aandelen Isala Theater B.V.	0	18
Aandelen N.V. Irado	0	5.897
Totaal	**-**	**11.990**

Eneco is formeel afgesplitst (carve-out) van Stedin. Eneco Holding is nl. omgevormd tot Stedin Groep. Daarna hebben de aandeelhouders gegeven de splitsing aandelen Eneco in de vorm van dividend in natura uitgekeerd gekregen. Op 30 januari 2017 is in de Bijzondere Algemene Vergadering van Aandeelhouders uitvoering gegeven aan het besluit om onze deelneming in Eneco Holding N.V. te splitsen in Eneco Groep N.V. en Stedin Holding N.V.

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 13 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen over gegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen.

2. Overige langlopende leningen

Overige langlopende leningen	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Lening Blick	0	4
Lening Tennisclub Capelle	91	235
Lening CVV Zwervers	45	48
Lening St. PCPO	150	225
Lening stimuleringsfonds Volkshuisvesting	150	0
Totaal	**436**	**512**

Vlottende activa

Voorraden

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhanden werk; waaronder bouwgronden in exploitatie	6.869	5.207
minus Voorziening verliesgevende complexen	951	2.646
Voorraad gereed product	1.242	-
minus Voorziening gereed product	797	-
Totaal	**6.363**	**2.561**

Gereed Product

Gereed Product	Boekwaarde 31-12-2019	Investeringen	Opbrengsten	Her rubricering	Boekwaarde 31-12-2020 bruto	Voorziening Gereed Product	Boekwaarde 31-12-2020 bruto
Capelseweg / Bermweg	0	0	0	590	590	145	445
Meeuwensingel	0	0	0	652	652	652	0
Totaal	**-**	**-**	**-**	**1.242**	**1.242**	**797**	**445**

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2020 het volgende overzicht worden weergegeven:

Bouwgronden in exploitatie	Boek waarde 31-12-2019	Investeringen	Op brengsten	Des investeringen / afwaarderingen	Percentage of Completion	Boek waarde 31-12-2020 bruto	Voorziening verliesgevende complexen	Boek waarde 31-12-2020 bruto
Oeverrijk	1.144	508	0	0	-	1.652		1.652
Tennispark 's-Gravenweg	-253	115	-35	0	220	47		47
Blinkert	407	151	0	0	-	558		558
Stadshart	1.267	45	-464	0	-	849	849	0
Rubenssingel	-232	7	0	0	225	0		0
Couwenhoek Wonen	-1.449	543	-15	0	922	0		0
De Mient	-38	505	-365	0	-	102	102	0
Capelseweg/Bermweg	773	0	0	-773	-	0		0
Meeuwensingel	826	0	0	-826	-	0		0
Amandelhof Zorg	-85	18	0	0	-	-67		-67
ASVZ Floridaweg	-287	8	0	0	7	-272		-272
Horeca Zandrak	-134	107	0	0	27	0		0
's-Gravenweteringpark	1.786	1.430	0	0	-4	3.212		3.212
Fascinatio	1.482	519	-1.774	0	561	788		788
Totaal	**5.207**	**3.955**	**-2.653**	**-1.599**	**1.959**	**6.869**	**951**	**5.918**

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Kostenindex en rente	Geraamd resultaat (eindwaarde)
Oeverrijk	1.652	1.235	-5.240	-2.353	63	-2.290

Tennispark 's-Gravenweg	47	47	-588	-494	1	-493
Blinkert	558	1.620	-2.475	-297	41	-256
Stadshart	849	3.181	-1.102	2.928	14	2.942
Rubenssingel	0			0		0
Couwenhoek Wonen	0			0		0
De Mient	102	1.825	-1.160	767	49	816
Capelseweg/Bermweg	0			0		0
Meeuwensingel	0			0		0
Amandelhof Zorg	-67	1.010	14	957	58	1.015
ASVZ Floridaweg	-272	126		-146	1	-145
Horeca Zandrak	0			0		0
's-Gravenweteringpark	3.212	722	-5.450	-1.516	14	-1.502
Fascinatio	788	2.361	-5.520	-2.371	88	-2.283
Totaal	**6.869**	**12.127**	**-21.521**	**-2.525**	**329**	**-2.196**

De plannen van de projecten Meeuwensingel en Oeverrijk zijn op dit moment gebaseerd op ambities en spelregels die zijn vastgelegd in door de raad vastgestelde gebiedspaspoorten. De exacte uitwerking van de plannen door en met de ontwikkelende partijen moet nog volgen. Dat betekent dat er voor deze projecten sprake is van een mate van onzekerheid.

- Voor het project Meeuwensingel geldt dat we binnen de financiële kaders gezamenlijk met de mede-eigenaren (ontwikkelaar, corporatie en scholen) van het gebied werken aan de planuitwerking. Medio 2020 is met de mede-eigenaren een intentieovereenkomst getekend, waarbij de stedenbouwkundige uitgangspunten zijn vastgeklikt en is afgesproken dat partijen gezamenlijk de (financiële) haalbaarheid daarvan onderzoeken. De ramingen die voorheen in de grex waren opgenomen, worden daarbij nog altijd als kaderstellend gezien: we verwachten binnen de kaders van de grex te kunnen blijven en in het 2e kwartaal van 2021 de samenwerkingsovereenkomst met de mede-eigenare te kunnen tekenen;
- Voor het project Oeverrijk is de aanbesteding voorbereid. Daadwerkelijke aanbesteding is volgens de scope van de grex voorzien in 2021, maar zal onderwerp van discussie zijn met het gemeentebestuur in het prioriteringsvraagstuk. Indien de aanbesteding naar een later moment wordt doorgeschoven, zullen de financiële consequenties worden verwerkt bij de actualisatie in het kader van de Najaarsnota 2021.

Doordat op dit moment nog geen gedetailleerde uitwerking van de projecten bekend is, is er voor de projecten nog steeds sprake van een ‘’mate van onzekerheid’’ rondom de financiële effecten. Ondanks deze onzekerheid zijn er op dit moment geen signalen die twijfel (doen) geven aan de waardering van de projecten Meeuwensingel en Oeverrijk in de jaarrekening. Integendeel: we verwachten voor het project Meeuwensingel in het 2e kwartaal van 2021 te kunnen bevestigen dat we binnen de kaders van de grex kunnen blijven werken. De succesvolle aanbesteding voor het project De Blinkert in 2020 sterkt ons in dit vertrouwen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
1. Vorderingen op openbare lichamen	13.940	13.263
2. Uiteenzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	22.734	16.293
3. Overige vorderingen	13.127	9.520
minus Voorziening dubieuze debiteuren	8.021	7.405
Totaal	**41.780**	**31.671**

1. Vorderingen op openbare lichamen
Dit betreft vorderingen op de belastingdienst (13.940).

2. Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar
Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Op grond van artikel 52c van het wijzigingsbesluit BBV is het verplicht om een toelichting over het schatkistbankieren op te nemen. Voor de gemeente geldt een doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van 250 en een maximum van 2.500. Per balansdatum was er een uitzetting in ’s Rijks schatkist voor een bedrag van 22.734.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten ’s Rijks schatkist gehouden middelen	427	302	298	313
Drempelbedrag	1.568	1.568	1.568	1.568
Ruimte onder drempelbedrag	**1.141**	**1.266**	**1.271**	**1.255**
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

We hebben het drempelbedrag niet overschreden.

Overige vorderingen
Dit betreft de nog van derden te ontvangen bedragen volgens onderstaande specificatie. In de 2e tabel wordt de voorziening voor dubieuze debiteuren in mindering gebracht op de verschillende soorten debiteuren.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Belastingdebiteuren	2.354	1.421
Debiteuren SoZa	8.132	6.817
Overige debiteuren	2.641	1.282
Totaal overige vorderingen	**13.127**	**9.520**

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Belastingdebiteuren	2.354	1.421
Minus voorziening dubieuze belastingdebiteuren	1.033	744
Totaal belastingdebiteuren	**1.321**	**677**
Debiteuren SoZa	8.132	6.817
Overige debiteuren	2.641	1.282
Minus voorziening dubieuze debiteuren	6.988	6.661
Totaal overig	**3.785**	**1.438**
Totaal	**5.105**	**2.115**

Belastingdebiteuren
Onder de post belastingdebiteuren zijn de vorderingen op belastingdebiteuren opgenomen.

Debiteuren Sociale Zaken
De vorderingen Sociale Zaken hebben betrekking op vorderingen die op cliënten bestaan bij diverse verstrekkingen.

Overige debiteuren
De vorderingen op overige debiteuren hebben betrekking op vorderingen die op privaatrechtelijke cliënten. Op het debiteurensaldo heeft een correctie plaatsgevonden van 243 als gevolg van een (presentatie)-correctie creditbedragen.

Voorziening dubieuze debiteuren
Voor het risico voor oninbaarheid is per balansdatum een voorziening gevormd (8.132). Het risico van oninbaarheid van belastingdebiteuren per balansdatum wordt afgedekt met een voorziening tot een bedrag van 1.033. Voor het feit dat niet alle vorderingen sociale zaken en overige debiteuren ook daadwerkelijk inbaar zijn is een voorziening getroffen voor een bedrag van 6.988. Hiervan heeft het grootste deel betrekking op de voorziening voor Sociale Zaken (6.480).

Liquide middelen

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

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Kas Publiekszaken	5	33
Totaal Kas	**5**	**33**
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	47	27
ING - Puza	0	0
ING - AD	323	3336
ING - Belastingen	147	86
ING - Spaarrekening	0	0
Simpled Card (Geen bankafschrift - som van pinpassen - geen contantgeld)	20	36
Totaal banken	**537**	**3.484**
Totaal	**542**	**3.517**

Overlopende activa

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	555	372
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.258	3.413
Totaal	**6.813**	**3.785**

Verloopoverzicht van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

De post van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (art. 49b BBV) heeft ultimo 2020 betrekking op 2 door de Metropoolregio Rotterdam Den Haag toegekende subsidies, te weten voor het Gebiedspaspoort Rivium (122) en de Parkshuttle (233) en 1 subsidie "Verkeersonderneming – Parkshuttle" welke in 2020 nieuw is (200).

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2020
Gebiedspaspoort Rivium	122	0	0	122
Parkshuttle	250	-17	0	233
Verkeersonderneming – Parkshuttle	0	200	0	200
	372	**183**	**0**	**555**

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2020
Het Rijk	0	0	0	0
Overige Nederlandse overheidslichamen	372	183	0	555
	372	**183**	**0**	**555**

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Artikel 40a, onderdeel a, van het BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans per uitkering met een specifiek bestedingsdoel het verloop gedurende het jaar van de nog te ontvangen voorschotbedragen, wordt weergegeven. In 2020 is dat niet van toepassing.

Kosten die gemaakt zijn en die in het kader van faciliterend grondbeleid op basis van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden, zijn een vordering die opgenomen moet worden bij de balanspost 'overige nog te ontvangen' (artikel 40a lid 1 onderdeel b BBV). In de toelichting moeten deze worden gespecificeerd als zijnde 'verhaalbare kosten". Voor nog te sluiten overeenkomsten moeten deze worden gespecificeerd als 'nog te verrekenen kosten'.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen	462	314
Nog te ontvangen inkomsten	4.929	2.887
Verhaalbare kosten faciliterende projecten	1.183	570
Nog te verrekenen kosten faciliterende projecten	239	14
Totaal	**6.813**	**3.785**

Vaste passiva

Eigen vermogen

Op grond van het BBV maken we in de verdeling van de reserves een onderscheid in algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot algemene reserves; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers). Een reserve is geen geld op een bankrekening; het betreft een dekkingsmiddel en geen financieringsmiddel.

Hieronder volgt de hoogte van de reserves per begin en eind van het jaar.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Algemene reserve	73.504	66.441
Bestemmingsreserves	12.071	10.863
Gerealiseerd resultaat	86.775	7.063
Totaal	**172.350**	**84.367**

Verloopoverzicht reserves

In de bijlage Reserves en Voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per reserve opgenomen. Daar hebben we ook de werkwijze van muteren opgenomen. De stand en het verloop van de reserves ziet er als volgt uit.

Reserve	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2020
Minimum niveau 10 miljoen	10.000	0	0	0	0	10.000
Algemene reserve	56.441	0	0	7.063	0	63.504
Totaal Algemene Reserve	**66.441**	**0**	**0**	**7.063**	**0**	**73.504**
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	574	1.057	1.489	0	0	142
Eenmalige uitgaven	3.455	4.943	2.239	0	0	6.159
Sociaal Noodfonds	223	15	14	0	0	223
Reserve rekenkamer	37	0	27	0	0	10
Denk en Doe Mee!-fonds	4.328	1.170	2.343	0	0	3.155
Water	2.247	165	29	0	0	2.383
Totaal bestemmingsreserve	**10.864**	**7.350**	**6.141**	**0**	**0**	**12.072**
Afronding	-1	0	1	0	0	-1
Totaal	**77.304**	**7.350**	**6.142**	**7.063**	**0**	**85.575**

Voorzieningen

Voorzieningen

Voorzieningen geven een schatting aan van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van het optreden per balansdatum min of meer onzeker is. Op grond van het besluit BBV mag aan een voorziening geen rente worden toegevoegd, met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde.

In de bijlage Reserves en Voorzieningen hebben we een gedetailleerd overzicht per voorziening opgenomen.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019

Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's.	11.997	12.547
Egalisatievoorzieningen	4.156	3.964
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.224	4.402
Totaal	**19.377**	**20.913**

Verloopoverzicht voorzieningen

Voorziening	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2020
Diverse (verliesgevende) complexen	4.528	6	0	713	3.821
Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	8.019	560	404	0	8.176
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's	**12.547**	**566**	**404**	**713**	**11.997**
Onderhoud	3.941	1.832	1.639	0	4.134
Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	22	0	0	0	22
Egalisatievoorzieningen	**3.963**	**1.832**	**1.639**	**0**	**4.156**
Rioolrechten middelen derden	2.321	128	632	0	1.816
Afvalstoffenheffing middelen derden	2.081	-83	590	0	1.408
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	**4.402**	**45**	**1.222**	**0**	**3.224**
Afronding	1	0	0	0	0
Totaal	**20.913**	**2.443**	**3.265**	**0**	**19.377**

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhandse leningen: - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	56.596	92.521
- Provincie Noord-Brabant	4.000	4.167
Waarborgsommen	215	254
Totaal	**60.810**	**96.942**

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Onderhandse leningen	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2020
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	92.521	-	35.925	56.596
- Provincie Noord-Brabant (art. 46b lid 4 Wet fido)	4.167	-	167	4.000
Waarborgsommen	254	0	40	215
Totaal	**96.942**	**0**	**36.132**	**60.810**

Leningen
De “onderhandse leningen van binnenlandse banken” hebben betrekking op leningen zoals deze door de gemeente zijn aangegaan. In 2020 zijn er geen nieuwe lening . Op de “onderhandse leningen van binnenlandse banken” is voor een bedrag van 36.092 regulier afgelost. De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de langlopende leningen bedraagt 252.

De in 2020 te betalen aflossing (het kortlopende deel van de leningen) op de onderhandse leningen

blijft tot het einde van de looptijd van de lening onderdeel uit van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Onder de vlottende passiva zijn de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar opgenomen. De specificatie hiervan is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Overige kasgeldleningen	-	18.000
Banksaldi	-	-
Overige schulden	10.280	11.192
Totaal	**10.280**	**29.192**

Het totaal aan kasgeldleningen bedraagt per balansdatum 0.

De post overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit de post crediteuren. De crediteuren hebben betrekking op diverse leveringen en diensten van derden. Dit bedrag is gecorrigeerd in verband met (presentatie-) correctie van debetbedragen en voor disputen met enkele leveranciers. Bij het samenstellen van de jaarrekening is het belangrijkste deel van deze schulden voldaan.

Verder bestaat de post uit de volgende verplichtingen: loonheffing, pensioenpremie, diverse verplichtingen Sociale Zaken en overige verplichtingen.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Crediteuren algemeen	6.421	7.736
Loonheffing	1.945	1.736
Pensioenpremie	427	385
Diverse verplichtingen Sociale Zaken	667	1.188
Overig	821	147
Totaal	**10.280**	**11.192**

Overlopende passiva

Overlopende passiva hebben onder meer betrekking op in 2020 ontvangen bedragen, die betrekking hebben op een volgend boekjaar en bedragen (of inschatting daarvan) die nog betaald moeten worden.

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.716	6.802
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	4.296	1.954
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	261	134
Totaal	**13.273**	**8.890**

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Omschrijving	Totaal 1-1-2020	Bestedingen	Ontvangsten	Totaal 31-12-2020
Onderwijsachterstandenbeleid	1.119	1.286	2.633	2.466
Voortijd schoolverlaten RMC-regio	140	140	0	0
ZonMw	53	53	0	0
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	641	0	808	1.449
Regeling Reductie Energiegebruik	0	121	180	59

Bureau Sanering	0	0	93	93
Ministerie J&V - Alles Kidzzz	0	0	57	57
Regeling Sportakkoord	0	0	20	20
Regeling specifieke uitkering toeslagenproblematiek	0	0	151	151
Totaal	**1.953**	**1.600**	**3.942**	**4.295**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Fiscaliteit (belastingen van de Belastingdienst)
De afgelopen 15 jaar worden gemeenten steeds sterker gefiscaliseerd en nemen de risico's op fiscaal terrein navenant toe. De kans op fouten wordt verstrekt door de toenemende complexiteit van de regelgeving en het niet goed waarborgen hiervan in de bedrijfsvoering. Doordat de Belastingdienst steeds verder geautomatiseerd worden de controle methode steeds efficiënter. Steeds vaker worden gemeenten geconfronteerd met naheffingsaanslagen of zelfs fiscale boetes met alle financiële een bestuurlijke gevolgen.
Sinds 2015 is er door de afdeling Financiën meer gedaan om meer inzicht te krijgen hoe de gemeente dit onderdeel aan te pakken. Vanaf 2015 is er meer aandacht besteed aan de fiscale positie van de gemeente naar aanleiding van een boekenonderzoek. Deze aandacht is echter beperk ingeregeld binnen de gemeente. De afgelopen periode zijn we vooral bezig geweest met losse dossiers en intern adviseren. Het strak opzetten van een TCF is daardoor blijven liggen. Dit zal in 2021 met een plan van aanpak worden opgepakt.
Er lopen nog een aantal zaken waarvan de verplichtingen en ontvangsten niet zijn opgenomen. Het bevat met name afhandeling van suppleties in de btw-sfeer voor de jaren 2019 en 2020. Omdat de omvang nog niet bekend is, zijn rente kosten en het btw element niet opgenomen in de cijfers.

Onzekerheid Jeugdwet lokaal – gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond
De lasten inzake de Jeugdwet kunnen nog wijzigen doordat ten tijde van de afronding van de accountantscontrole van de jaarrekening 2020, de gecontroleerde en gecertificeerde jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond nog niet beschikbaar zijn. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat indien er een "cashflow" tekort ontstaat in een betreffend boekjaar tekorten direct verhaald worden bij de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat de conceptcijfers in de jaarrekening nog kunnen wijziging.

Rechten participatie golfbaan
In 1985 is er een overeenkomst met Capelse Golfbaan gemaakt. Hierbij is voor 1 miljoen gulden aandelenbezit verkregen. Deze zijn in 1990 omgezet in participatiebewijzen. In de administratie is geen bezitting cq recht opgenomen voor het gemeentelijk belang in de Capelse Golfbaan. Herwaarderen van een actief is conform regelgeving niet toegestaan.

Garanties
Door de gemeente worden garanties gegeven voor de betaling van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Deze betreffen leningen, aangegaan door woningbouwverenigingen, instellingen in de gezondheidszorg en overige ten behoeve van financiering van vaste activa. Per ultimo 2020 is de stand van deze gewaarborgde geldleningen 319.817.

Met betrekking tot de woningbouwverenigingen is het risico overgeheveld naar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gemeente heeft hierbij nog wel een achtervangfunctie. Het gaat hierbij om een "achtervang" voor een bedrag van 309.291. In 2020 heeft geen betaling plaats gevonden als gevolg van een ingeroepen garantstelling. Pas als het waarborgfonds niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen worden Rijk en gemeenten als garant aangesproken. Nadat de primaire zekerheid bij de corporatie zelf ligt, kan bij het niet nakomen van de financiële verplichtingen de corporatie onder voorwaarden (sanerings)steun krijgen van de Autoriteit woningbouwcorporaties (Aw). Wanneer de saneringssteun niet toereikend is, zal het WSW worden aangesproken. Wanneer de primaire zekerheid van het WSW ontoereikend is, zal de gemeente als achtervang fungeren voor 50% en het Rijk voor 50% (tertiaire achtervang). We staan voor sommige leningen 50% borg. We presenteren echter het hele bedrag, omdat we niet weten voor welk bedrag we daadwerkelijk aangesproken kunnen worden. Dit komt doordat het waarborgfonds er tussen zit.

Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd.
De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan.

BUIG
De gemeente heeft in 2016 bezwaar gemaakt tegen het voorlopig vastgestelde BUIG-budget over 2017. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft hierop negatief beschikt in 2020. De gemeente bereidt samen met de advocaat een beroep bij de rechtbank voor. Een (volledig) succesvol beroep kan gevolgen hebben voor de hoogte van de vangnetuitkering. Het netto bedrag bedraagt ca. 900.

Huur- en leaseovereenkomsten
De gemeente Capelle aan den IJssel is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende huur- en leasecontracten. De belangrijkste van deze verplichtingen zijn:

Leverancier	Omschrijving	Looptijd contract	Begroot 2021
Wouda Fascinatio B.V.	Fascinatio boulevard 470 tm 492	Unit 5 t/m 14: 31-juli 2028 Unit 3 en 4: 31 juli 2023	166
Stg. PCPO Capelle-Krimpen a/d Ijssel	De Ontmoeting 2019	31-07-23	42
	Horizon locatie Koggerwaard	09-02-25	36
Stichting Havensteder VHF-	Fluiterlaan 427- 429	31-10-24	192
Yulius Onderwijs	De Fjord aan de Poortmolen 121	31-12-21	117
RET BUS BV	Buurtbus 2020	31-12-22	17
Gemeente Rotterdam	Diverse leaseovereenkomsten auto	diverse	182
JDE Professional	Huur koffieautomaten	13-09-22	61
Canon Nederland N.V.	Huur en software repro (excl. afdruken)	30-09-23	5

Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

Gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen waarbij de gemeente borg is per 31 december 2020

Nr.	WSW nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Andere borgen	Door de gemeente geborgd	Rente %	Totaal 1-1-2020	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	In de loop van het dienstjaar te waarborgen / gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Totaal 31-12-2020	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Herfinancierings datum
54		1.283	stichtingskosten verpleeghuis	Verpleeghuis Rijckehove		100	4,6	787	787	0	44	744	744	02-03-33
73 / 122		6.807	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	4,53	2.042	2.042	0	227	1.815	1.815	16-11-28
74		9.076	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,71	2.269	2.269	0	227	2.042	2.042	01-02-29
78		9.076	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	3,76	2.723	2.723	0	227	2.496	2.496	01-07-31
79		4.538	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,99	1.475	1.475	0	113	1.361	1.361	14-02-32
92		150	aankoop kleed- en clubgebouw	VV Capelle		100	3,01	15	15	0	5	10	10	01-04-21
94	23286	77.143	WSW projecten 27899; 27901; 27903; 27905; 27907; 27913	Stichting Havensteder	WSW	100	5,475	36.840	36.840	0	3.276	33.564	33.564	01-09-28
128	37031	7.900	WSW project 48144	Stichting Havensteder	WSW	100	3,745	7.900	7.900	0	7.900	0	0	01-11-20
132		250	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	0,9	147	147	0	8	139	139	31-03-37
133		2.250	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	4,7	1.944	1.944	0	25	1.919	1.919	01-10-37
134	39247	3.000	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,975	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	01-10-58
135	38310	7.500	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,563	7.500	7.500	0	0	0	0	03-09-35
138	39462	8.768	Project woningen "Spinoza"	St. Woonzorg Nederland	WSW	100	4,889	8.768	8.768	0	0	8.768	8.768	13-07-29

141	40248	25.000	Project " De Rondelen"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,695	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	15-08-58
142	40596	10.000	Project "De Hoven"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,74	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	26-11-48
143	40581	15.000	Project "Rozenburcht"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,72	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	31-12-48
146	12246	13.613	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	7.929	7.929	0	502	7.427	7.427	01-04-22
147	12229	8.803	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,29	4.809	4.809	0	333	4.475	4.475	01-12-21
148	32269	28.588	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,06	5.828	5.828	0	387	5.441	5.441	01-08-21
149	12233	7.578	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	4.414	4.414	0	280	4.134	4.134	01-04-32
152	45612	2.360	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,79	2.360	2.360	0	0	2.360	2.360	01-02-34
157	12247	10.071	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,83	7.595	7.595	0	523	7.072	7.072	01-10-32
161	47474	5.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,099	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	30-06-55
162	47465	25.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,34	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	01-05-60
163	47481	15.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,913	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	01-04-60
164	47468	15.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,132	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	01-06-55
165	47467	20.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,415	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	01-04-61

166	47925	10.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,995	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	01-10-58
167	47926	9.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,015	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	02-02-54
168	47924	10.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,195	0	0	10.000	0	10.000	10.000	01-11-61
169	48303	18.250	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,608	18.250	18.250	0	0	18.250	18.250	14-12-34
170		20.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,903	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	12-12-58
171		12.500	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,827	12.500	12.500	0	0	12.500	12.500	03-03-59
172		5.000	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,35	0	0	5.000	0	5.000	5.000	1-12-261
173	47985	18.300	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	-0,505	0	0	18.300	0	18.300	18.300	14-10-25
Totaal geldleningen met gemeente als borg								**308.094**	**308.094**	**33.300**	**14.077**	**319.817**	**319.817**	

Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten, lasten en saldi 2020

Hieronder het gedetailleerde overzicht per programma inclusief de mutaties in de reserves gevolgd door een verschillenanalyse per programma.

Lasten

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
0. Bestuur en Ondersteuning	N32.883	V1.540	N31.344	N32.878	N1.534
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.809	N519	N8.328	N7.765	V563
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N8.187	N1.375	N9.562	N7.733	V1.829
3. Economie	N1.252	V45	N1.208	N1.143	V65
4. Onderwijs	N8.585	V721	N7.864	N7.708	V156
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N11.996	N270	N12.266	N12.275	N9
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N6.232	N700	N6.931	N6.379	V552
6A. Sociale Infrastructuur	N11.693	N263	N11.956	N11.718	V238
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N54.003	N6.351	N60.354	N60.669	N315
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N14.411	N1.225	N15.636	N16.060	N424
6D. Jeugdhulp	N19.576	N181	N19.757	N19.872	N115
7. Volksgezondheid en Milieu	N16.460	N1.511	N17.971	N17.900	V71
8. Stadsontwikkeling	N16.030	N2.125	N18.155	N13.993	V4.162
Saldo van lasten	**N209.117**	**N12.214**	**N221.332**	**N216.093**	**V5.239**

Baten

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
0. Bestuur en Ondersteuning	V138.220	V79.525	V217.745	V218.960	V1.215
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V665	N0	V665	V531	N134
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V449	V273	V722	V1.115	V393
3. Economie	V1.092	N121	V971	V937	N34
4. Onderwijs	V3.283	N785	V2.498	V2.628	V130
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V3.555	V68	V3.623	V3.730	V107
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V893	V80	V973	V1.086	V113
6A. Sociale Infrastructuur	V1.077	N97	V979	V1.047	V68
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V33.217	V9.782	V42.999	V44.730	V1.731
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	V463	V127	V590	V468	N122
6D. Jeugdhulp	V62	V160	V222	V282	V60
7. Volksgezondheid en Milieu	V13.756	V201	V13.956	V14.021	V65
8. Stadsontwikkeling	V11.979	V5.313	V17.292	V14.540	N2.752
Saldo van baten	**V208.711**	**V94.526**	**V303.235**	**V304.075**	**V840**

Saldi

Programma	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020

0. Bestuur en Ondersteuning	V105.337	V81.065	V186.401	V186.082	N319
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N7.144	N519	N7.663	N7.234	V429
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N7.738	N1.102	N8.840	N6.618	V2.222
3. Economie	N160	N76	N237	N206	V31
4. Onderwijs	N5.302	N64	N5.366	N5.080	V286
5A. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.441	N202	N8.643	N8.545	V98
5B. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N5.339	N620	N5.958	N5.293	V665
6A. Sociale Infrastructuur	N10.616	N360	N10.977	N10.671	V306
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N20.786	V3.431	N17.355	N15.939	V1.416
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N13.948	N1.098	N15.046	N15.592	N546
6D. Jeugdhulp	N19.514	N21	N19.535	N19.590	N55
7. Volksgezondheid en Milieu	N2.704	N1.310	N4.015	N3.879	V136
8. Stadsontwikkeling	N4.051	V3.188	N863	V547	V1.410
Saldo van baten en lasten	**N406**	**V82.312**	**V81.903**	**V87.982**	**V6.079**
Mutaties reserves:					
- Toevoegingen	N1.828	N3.687	N5.515	N8.755	N3.240
- Onttrekkingen	V4.796	V2.267	V7.063	V7.547	V484
Afrondingen	**N2**	**V1**	V4	V1	N3
Resultaat	**V2.560**	**V80.893**	**V83.455**	**V86.775**	**V3.320**

Algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting

Conform artikel 27 lid 1.b dient in de jaarrekening een overzicht te worden opgenomen van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen, de gerealiseerde kosten van de overhead en het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting. Wij kennen geen apart programma voor de algemene dekkingsmiddelen en derhalve is in het overzicht hieronder weergegeven op welk programma het betreffende algemene dekkingsmiddel betrekking heeft.

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V119.393	V2.559	V121.952	V122.330	V378
2. Gemeentelijke belastingen:						
- ozb	0	V11.868	V4	V11.872	V12.271	V399
- hondenbelasting	0	V306	N0	V306	V307	V1
- logiesbelasting	3	V70	N52	V18	V35	V17
3. Commerciële contracten	3	V660	N46	V614	V569	N45
4. Dividenden (incl. opbrengst Eneco)	0	V3.192	V77.321	V80.513	V80.512	N1
5. Saldo financieringsfunctie	0	N62	V27	N36	N8	V28
Totaal		**V135.427**	**V79.813**	**V215.239**	**V216.016**	**V777**

De gerealiseerde kosten van de overhead is in 2020 N 21.371. Het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting is in 2020 N 861.

Programma 0 - Bestuur en ondersteuning

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N32.883	V1.540	N31.343	N32.878	N1.535
Baten	V138.220	V79.525	V217.745	V218.960	V1.215
Saldo van baten en lasten*	**V105.337**	**V81.065**	**V186.402**	**V186.082**	**N320**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V586	V288	V874	V388	N486
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V32	V32	N46	N78
Reserve Doe Mee Fonds	V2.498	N1.770	V728	V1.173	V445
Reserve Rekenkamer	N0	N0	N0	V27	V27
Totaal mutaties reserves	**V3.084**	**N1.450**	**V1.634**	**V1.542**	**N92**
Resultaat	**V108.421**	**V79.615**	**V188.036**	**V187.624**	**N412**

* Taakveld 0.10 mutaties reserves zijn bij de tabellen per programma opgenomen. In bovenstaande tabel is het taakveld 0.10 geen onderdeel van het saldo van baten en lasten.

** Exclusief taakveld 0.11 resultaat van de rekening baten en lasten; de som van het resultaat van alle programma's geeft het resultaat van de rekening.

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Vennootschapsbelasting	N856		N856		N856
2. Denk en Doe Mee Fonds	N445		N445	V445	N0
3. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N406		N406		N406
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V386		V386	N340	V46
5. Aanvullende dotatie voorziening dubieuze debiteuren, uit voorzorg i.v.m. corona	N300		N300		N300
6. Uitbreiding formatie Nieuwe Rivium, verantwoord op taakveld 8.3	V156		V156		V156
7. Bijdrage GR IJsselgemeenten a.g.v. toename kosten ICT (1BW2020 GR IJsselgemeenten) en teruggaaf rekening 2019; dekking reserve bedrijfsvoering (VJN2020)	N111		N111	N66	N177
8. Onbenut budget Datalab (NJN2020 0.18), overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		V58	N57	V1
9. Hogere lasten Rekenkamer op jaarbudget; dekking reserve rekenkamer	N27		N27	V27	N0
10. Overige verschillen	V11	V9	V20		V20
Subtotaal	**N1.534**	**V9**	**N1.525**	**V9**	**N1.516**
Baten					
1. Decembercirculaire 2020: corona compensatie		V361	V361		V361
2. Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties		V290	V290		V290
3. OZB eigenaren niet-woningen		V245	V245		V245
4. Uitbreiding formatie Nieuwe Rivium, verantwoord op taakveld 8.3		N156	N156		N156
5. OZB gebruikers niet-woningen		V124	V124		V124
6. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk		V138	V138		V138
7. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V80	V80	N80	N0
8. Hogere baten door boetes aan opdrachtnemers vanwege niet nagekomen social return verplichtingen		V52	V52		V52
9. Overige verschillen		V72	V72	N21	V51
Subtotaal	**N0**	**V1.206**	**V1.206**	**N101**	**V1.105**

Totaal	N1.534	V1.215	N319	N92	N411

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Vennootschapsbelasting
De gemeente heeft een standpunt ingenomen m.b.t. vennootschapsbelasting, echter is deze door de inspecteur afgewezen en dient er een naheffing voor vennootschapsbelasting opgenomen te worden met betrekking tot reclame-opbrengsten.

Baten Nr. 1. Decembercirculaire 2020: corona compensatie
In de Decembercirculaire 2020 ontvingen wij diverse middelen, die wij vanwege de verschijningsdatum van de circulaire niet meer in de begroting van 2020 konden verwerken. Voor het grootste deel betreffende mutaties compensatie middelen voor bestrijding van de coronacrisis. Dit betrof o.a. compensatie voor indirecte kosten / flankerend beleid V 261 en voor de continuïteit van zorg V 82.

Baten Nr. 2. Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties
Meer inkomsten leges. Bij de Najaarsnota zijn de inkomsten afgeraamd overeenkomstig de eerste maanden van het jaar. Echter in het 2e kwartaal zijn er, door een inhaalslag bij het CBR, uitzonderlijk veel rijbewijzen aangevraagd. Daarnaast heeft er in het tweede kwartaal een groei in de aanvraag naturalisaties plaatsgevonden

Baten Nr. 3 en Nr. 5 OZB eigenaren en gebruikers niet-woningen
Door deels niet gerealiseerde afname van het niet-woningen, een geïntensiveerde controle van het aantal in gebruik zijnde vierkante meters bij kantoorverzamelgebouwen, een positieve afwikkeling van de afbakening van panden van grote belanghebbenden en een (te) voorzichtig ingeschatte marktontwikkeling van de niet-woningen zorgt voor een positief verschil ten opzichte van de begroting.

Programma 1 - Integrale veiligheid en openbare orde

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N7.809	N519	N8.328	N7.765	V563
Baten	V665	N0	V665	V531	N134
Saldo van baten en lasten	**N7.144**	**N519**	**N7.663**	**N7.234**	**V429**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V34	N0	V34	N213	N247
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V86	V86	V86	N0
Totaal mutaties reserves	**V34**	**V86**	**V120**	**N127**	**N247**
Resultaat	**N7.110**	**N433**	**N7.543**	**N7.361**	**V182**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V262		V262	N262	N0
2. Schadeverhaal (zie baten)	V110		V110		V110
3. Lagere lasten projecten integraal veiligheidsbeleid door corona	V92		V92		V92
4. Lagere lasten door niet besteedt budget van de wijkveiligheidsplannen als gevolg van corona	V30		V30		V30
5. Lagere lasten door niet besteedt budget voor PGA-trajecten als gevolg van corona	V30		V30		V30
6. Overige verschillen	V39		V39		V39
Subtotaal	**V563**	**N0**	**V563**	**N262**	**V301**
Baten					
1. Schadeverhaal (zie lasten)		N117	N117		N117
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		N15	N15	V15	N0
3. Overige verschillen		N2	N2		N2
Subtotaal	**N0**	**N134**	**N134**	**V15**	**N119**
Totaal	**V563**	**N134**	**V429**	**N247**	**V182**

Programma 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N8.187	N1.375	N9.562	N7.733	V1.829
Baten	V449	V273	V722	V1.115	V393
Saldo van baten en lasten	**N7.738**	**N1.102**	**N8.840**	**N6.618**	**V2.222**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N152	N0	N152	V102	V254
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N19	N19	N1.467	N1.447
Totaal mutaties reserves	**N152**	**N19**	**N171**	**N1.364**	**N1.193**
Resultaat	**N7.890**	**N1.121**	**N9.011**	**N7.982**	**V1.029**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere lasten Civieltechnische werken als gevolg van vertraging, deels door weersomstandigheden en deels door corona	V1.125		V1.125	N950	V175
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N297		N297	V297	N0
3. Lagere lasten door vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden aan de B. van Dijklaan	V293		V293	N293	N0
4. Lagere lasten door andere fasering en geen verhuurbaten vervoersknooppunt Rivium (voor andere fasering volgt een voorstel in de VJN2021)	V318		V318		V318
5. Lagere lasten door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter	V86		V86		V86
6. Onbenut budget Aanpak fietsroute (NJN2020 2.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V74		V74	N74	N0
7. Lagere lasten door lagere onderhoudslasten en lagere leveringslasten energie	V61		V61		V61
8. Onbenut budget Nieuwe mobiliteit (Wijz.voorstel Begr.2020); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V60		V60	N60	N0
9. Onbenut budget Schoolzones (VJN2019 2.4.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		V58	N58	N0
10. Overige verschillen	V51		V51	N12	V39
Subtotaal	**V1.829**	**N0**	**V1.829**	**N1.150**	**V679**
Baten					
1. Nutsbedrijven		V501	V501		V501
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V43	V43	N43	N0
3. Lagere lasten door andere fasering en geen verhuurbaten vervoersknooppunt Rivium (voor andere fasering volgt een voorstel in de VJN2021)		N151	N151		N151
4. Overige verschillen		V1	V1		V1
Subtotaal	**N0**	**V394**	**V394**	**N43**	**V351**
Totaal	**V1.829**	**V394**	**V2.223**	**N1.193**	**V1.030**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Civieltechnische werken
Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021 vanwege weersomstandigheden en corona; Het aanleveren van maatgevende stukken bij de aanbesteding, door de aannemer, heeft vertraging opgelopen. Daardoor is het werk later gestart dan gepland (half september). Hierdoor is ervoor gekozen de weersgevoelige werkzaamheden, zoals onderhoud aan slijtlagen en conserveringswerkzaamheden, vanwege kwalitatieve resultaten, door te schuiven naar 2021. Door corona is het contact met collega's onderling, controle van de uitgevoerde werkzaamheden en (face to face) contact met de aannemer een stuk

lastiger, wat ook voor vertraging zorgt. Aantekening bij deze conclusie is dat het werk is aanbesteed en dus ook uitgevoerd zal (moeten) worden.

Lasten Nr. 3. B. van Dijklaan
Lagere lasten door vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden aan de B. van Dijklaan. In de zomer van 2020 is er een calamiteit ontstaan bij een duiker onder de B. v. Dijklaan. Verhelpen van deze calamiteit heeft voorrang. Het oorspronkelijke werk is momenteel in voorbereiding zodat het, na verhelpen van de calamiteit, uitgevoerd kan worden.

Baten Nr. 1. Nutsbedrijven
De hogere baten zijn ontstaan doordat de nutsbedrijven extra vergoedingen hebben betaald in verband met diverse graafwerkzaamheden.

Programma 3 - Economie

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.252	V45	N1.207	N1.143	V64
Baten	V1.092	N121	V971	V937	N34
Saldo van baten en lasten	**N160**	**N76**	**N236**	**N206**	**V30**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N59	N0	N59	N98	N39
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V55	V55	V61	V6
Totaal mutaties reserves	**N59**	**V55**	**N5**	**N38**	**N33**
Resultaat	**N220**	**N21**	**N241**	**N244**	**N3**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V36		V36	N36	N0
2. Hogere lasten BedrijfsinvesteringsZones; bijdrage XL voorbereiding 2021-2025	N31		N31		N31
3. Lagere lasten en baten weekmarkten, mede door corona (zie baten)	V24		V24		V24
4. Onbenut budget BIZ Capelle West, vrijval in jaarrekening 2020 vanwege overschrijding bestedingstermijn 3 jaar. Budget is bij de VJN 2021 opnieuw aangevraagd.	V20		V20		V20
5. Lagere lasten door het ontbreken van evenementen vanwege corona	V16		V16		V16
6. Hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten en lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract (zie baten)	N6		N6		N6
7. Lagere lasten economische partnerband Jiashan; geen bezoek vanwege Corona	V10		V10		V10
8. Overige verschilen	N4		N4	V3	N1
Subtotaal	**V65**	**N0**	**V65**	**N33**	**V32**
Baten					
1. Lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract en hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten (zie lasten)		N45	N45		N45
2. Lagere lasten en baten weekmarkten, mede door corona (zie baten)		N10	N10		N10
3. Overige verschilen		V21	V21		V21
Subtotaal	**N0**	**N34**	**N34**	**N0**	**N34**
Totaal	**V65**	**N34**	**V31**	**N33**	**N2**

Programma 4 - Onderwijs

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging	Totaal	Rekening 2020	Verschil 2020

		Begroting 2020	Begroting 2020		
Lasten	N8.585	V721	N7.864	N7.708	V156
Baten	V3.283	N785	V2.498	V2.628	V130
Saldo van baten en lasten	**N5.302**	**N64**	**N5.366**	**N5.080**	**V286**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N37	N0	N37	V48	V85
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V192	V192	V192	N0
Totaal mutaties reserves	**N37**	**V192**	**V155**	**V240**	**V85**
Resultaat	**N5.339**	**V128**	**N5.211**	**N4.840**	**V371**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2021 besteed (zie baten)	V133		V133		V133
2. Lagere lasten leerlingenvervoer (kortere afstanden en minder leerlingen)	V108		V108		V108
3. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N94		N94	V94	N0
4. Lagere lasten Peuteropvangen vanwege een lagere bezetting.	V80		V80		V80
5. RMC - hogere lasten 2020, deze worden gedekt uit het overschot voorgaande jaren, het restant valt vrij (zie baten)	N64		N64		N64
6. Overige verschillen	N7		N7		N7
Subtotaal	**V156**	**N0**	**V156**	**V94**	**V250**
Baten					
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2021 besteed (zie lasten)		N133	N133		N133
2. RMC - hogere lasten 2020, deze worden gedekt uit het overschot voorgaande jaren, het restant valt vrij (zie lasten)		V205	V205		V205
3. Overige verschillen		V58	V58	N9	V49
Subtotaal	**N0**	**V130**	**V130**	**N9**	**V121**
Totaal	**V156**	**V130**	**V286**	**V85**	**V371**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. GOA
Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen. Aan deze GOA-uitkering hangt vanaf 1 augustus 2020 de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen een voorschools VVE-aanbod te doen. De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding is beschreven in de notitie ‘Kansen voor ieder kind’.

Programma 5A - Vrije tijdsbesteding (Sport en cultuur)

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N11.996	N270	N12.266	N12.275	N9
Baten	V3.555	V68	V3.623	V3.730	V107
Saldo van baten en lasten	**N8.441**	**N202**	**N8.643**	**N8.545**	**V98**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N38	N0	N38	V2	V40
Reserve eenmalige uitgaven	V121	N100	V21	V21	N0
Totaal mutaties reserves	**V84**	**N100**	**N16**	**V24**	**V40**
Resultaat	**N8.357**	**N302**	**N8.659**	**N8.521**	**V138**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere verstrekte subsidies door corona	V102		V102		V102
2. Rijksmiddelen Sportakkoord en doorbetaald aan Sportief Capelle (zie baten)	N35		N35		N35
3. Lagere lasten doordat 75 jaar bevrijding anders ingevuld is vanwege corona	V46		V46		V46
4. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N42		N42	V42	N0
5. Hogere lasten door het uitvoeren van achterstallig onderhoud op beeldbepalende kunstwerken	N34		N34		N34
6. Nadeel door niet voorziene hogere uitgaven wegens ontruiming en leegstand maatregelen (antikraak) voorgenomen sloop gymnastieklokaal Pelikaanweg en zwembad de Blinkert	N30		N30		N30
7. Overige verschillen	N16		N16	N2	N18
Subtotaal	**N9**	**N0**	**N9**	**V40**	**V31**
Baten					
1. Rijksmiddelen Sportakkoord en doorbetaald aan Sportief Capelle (zie lasten)		V35	V35		V35
2. Hogere baten door indexering van de huur		V33	V33		V33
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering			N0		N0
4. Overige verschillen		V39	V39		V39
Subtotaal	**N0**	**V107**	**V107**	**N0**	**V107**
Totaal	**N9**	**V107**	**V98**	**V40**	**V138**

Programma 5B - Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N6.232	N700	N6.932	N6.379	V553
Baten	V893	V80	V973	V1.086	V113
Saldo van baten en lasten	**N5.339**	**N620**	**N5.959**	**N5.293**	**V666**
Mutaties reserves:					
Reserve Water	N34	N0	N34	N136	N103
Reserve bedrijfsvoering	N69	N0	N69	V152	V221
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V43	V43	N629	N672
Totaal mutaties reserves	**N103**	**V43**	**N60**	**N614**	**N554**
Resultaat	**N5.442**	**N577**	**N6.019**	**N5.907**	**V112**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Lagere lasten groenvoorziening doordat als gevolg van extreme warmte er minder geplant is	V487		V487	N487	N0
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N283		N283	V283	N0
3. Lagere lasten door vertraging in het beheer- en actieplan Schollebos vanwege corona	V160		V160	N160	N0

4. Lagere lasten water doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit van HHSK	V103		V103	N103	N0
5. Voordeel recreatieschap Hitland door compensabele btw	V32		V32		V32
6. Lagere lasten natuurbeleid in verband met prioritering werkzaamheden ten behoeve van Omgevingswet	V26		V26		V26
7. Lagere lasten speelplaatsen door lagere afschrijvingslasten	V25		V25		V25
8. Hogere lasten en baten verkopen/verhuur gemeentelijke gronden (zie baten)	N16		N16		N16
9. Overige verschillen	V18		V18	N10	V8
Subtotaal	**V552**	**N0**	**V552**	**N477**	**V75**
Baten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V62	V62	N62	N0
2. Hogere baten en lasten verkopen/verhuur gemeentelijke gronden (zie lasten)		V39	V39		V39
3. Hogere baten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven			N0		N0
4. Overige verschillen		V12	V12	N15	N3
Subtotaal	**N0**	**V113**	**V113**	**N77**	**V36**
Totaal	**V552**	**V113**	**V665**	**N554**	**V111**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Lagere lasten groenvoorziening
Het voordeel op de lasten is ontstaan als gevolg van de extreme warmte waardoor het plantseizoen korter is en niet alles kan worden aangeplant. Met betrekking tot de kwaliteitsimpuls voor de Sibeliusweg heeft de participatie met de omwonenden vertraging opgelopen. Om een gedragen plan en uitwerking te krijgen voor de Sibeliusweg willen we de omwonenden goed informeren en betrekken in het proces. Het voorbereidingsproces heeft tijd nodig. Dit heeft als gevolg dat het project zal worden uitgesteld naar het plantseizoen van 2021, bovendien is de periode september-oktober de beste tijd voor het aanplanten van bloembollen en het inzaaien van gazon. Voordat de winter intreedt zal het gazonzaad ontkiemt zijn en weer een groen en verzorgd beeld geven.

Lasten Nr. 2. Nacalculatie bedrijfsvoering
Het nadeel op de bedrijfsvoering is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Programma 6A - Sociale infrastructuur

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N11.693	N263	N11.956	N11.718	V238
Baten	V1.077	N97	V980	V1.047	V67
Saldo van baten en lasten	**N10.616**	**N360**	**N10.976**	**N10.671**	**V305**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N94	N0	N94	V65	V158
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V2	V2	N157	N159
Totaal mutaties reserves	**N94**	**V2**	**N92**	**N93**	**N1**
Resultaat	**N10.710**	**N358**	**N11.068**	**N10.764**	**V304**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N169		N169	V169	N0
2. Wijk Overleg Platforms (budget gedeeltelijk naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven)	V161		V161	N139	V22
3. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V56		V56		V56
4. CPGGZ: Lagere afrekeningen 2018 en 2019 Antes, na beoordeling op juistheid (incidenteel)	V41		V41		V41

5. Incidentele vrijval budgetten Wet verplichte GGZ wegens corona	V39		V39		V39
6. Lagere lasten door gebrek aan mogelijkheden om deel te nemen aan congressen LPB (Landelijk Platform voor Buurt- en Wijkgericht werken)	V30		V30		V30
7. Lagere lasten GGD variabel deel basistakenpakket GR toezicht kinderopvang 2020 i.v.m. niet uitgevoerde kinderopvanginspecties wegens corona.	V20		V20		V20
8. Overschot op budget toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp over te hevelen via de reserve eenmalig van 2020 naar 2021	V20		V20	N20	N0
9. Overige verschillen	V40		V40		V40
Subtotaal	**V238**	**N0**	**V238**	**V10**	**V248**
Baten					
1. Niet geraamde doorberekening Jeugdbeschermingsplein 2019 en 2020		V36	V36		V36
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V11	V11	N11	N0
3. Overige verschillen		V21	V21		V21
Subtotaal	**N0**	**V68**	**V68**	**N11**	**V57**
Totaal	**V238**	**V68**	**V306**	**N1**	**V305**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 2. Wijk Overleg Platforms
Lagere lasten voor de Wijk Overleg Platforms zijn ontstaan door minder mogelijkheden tot financieren van aanwezige activiteiten ten tijde van corona.

Programma 6B - Werk en inkomen (participatiewet)

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N54.003	N6.351	N60.354	N60.669	N315
Baten	V33.217	V9.782	V42.999	V44.730	V1.731
Saldo van baten en lasten	**N20.786**	**V3.431**	**N17.355**	**N15.939**	**V1.416**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V189	N0	V189	V225	V36
Reserve eenmalige uitgaven	V213	N238	N25	N25	N0
Totaal mutaties reserves	**V402**	**N238**	**V164**	**V200**	**V36**
Resultaat	**N20.384**	**V3.193**	**N17.191**	**N15.739**	**V1.452**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Hogere lasten en baten TOZO: 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud (zie baten)	N1.209		N1.209		N1.209
2. Minder trajecten begeleide participatie als gevolg van corona (zie baten)	V322		V322		V322
3. Lagere lasten Bijzondere Bijstand, het beroep hierop en het aantal verstrekkingen is in 2020 met ca. 15% gedaald t.o.v. 2019, zie baten	V199		V199		V199
4. Voordelig jaarrekeningresultaat 2020 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V189		V189		V189
5. Resultaatbestemming Promen Jaarrekening 2020, aandeel Capelle	V177		V177		V177
6. Storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken voor de voorschotten die voor 22 april 2020 in het kader van de TOZO-regeling zijn verstrekt. Een aandeel van 30% van de storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken is als een vordering op het Rijk op de balans opgenomen.	N155		N155		N155
7. Lagere lasten uitkeringen, incl. loonkostensubsidie beschut werk (zie baten)	V145		V145		V145

8. Niet voldoende kandidaten om aan te melden bij Stichting Capelle Werkt, waardoor onderbesteding budget	V77		V77		V77
9. Minder kwijtschelding afvalstoffenheffing en rioolrechten	V58		V58		V58
10. Promen, hogere bijdrage Wsw budget 2020 (jaarrekening 2020) incidenteel	N43		N43		N43
11. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N34		N34	V34	N0
12. Overige verschillen	N41		N41	V2	N39
Subtotaal	**N315**	**N0**	**N315**	**V36**	**N279**
Baten					
1. Hogere lasten en baten TOZO: 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud (zie lasten)		V1.209	V1.209		V1.209
2. Lager in begroting opgenomen baten uitkeringen, incl. loonkostensubsidie, een voorstel is opgenomen bij de VJN 2021		V430	V430		V430
3. Incidentele vrijval voorschotten van het declaratiedeel van de BBZ jaren 2017-2019, gebaseerd op de lasten en baten financiële verantwoording SiSa.		V128	V128		V128
4. Lagere baten Bijzondere Bijstand, het beroep hierop en het aantal verstrekkingen is in 2020 met ca. 15% gedaald t.o.v. 2019		N45	N45		N45
5. Minder trajecten begeleide participatie als gevolg van corona (zie lasten)		N27	N27		N27
6. Overige verschillen		V36	V36		V36
Subtotaal	**N0**	**V1.731**	**V1.731**	**N0**	**V1.731**
Totaal	**N315**	**V1.731**	**V1.416**	**V36**	**V1.452**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr.1 en 6. en Baten Nr.1. TOZO
Tot en met de Najaarsnota 2020 zijn de voorschotten aangeraamd met daar tegenover lasten die vooralsnog gelijk zijn aan de verstrekte voorschotten in de 5e tranche. De laatste tranche van 2020 was de 6e van € 1,1 miljoen. Het voordelig saldo 2020, € 163.073 wordt, naar verwachting, in 2021 verrekend. Door dit saldo als nog te betalen op te nemen is het saldo over 2020 nihil. Voor de voorschotten die verstrekt zijn voor 22 april 2020 is een voorziening opgenomen van € 222.541

Programma 6C - Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N14.411	N1.225	N15.636	N16.060	N424
Baten	V463	V127	V590	V468	N122
Saldo van baten en lasten	**N13.948**	**N1.098**	**N15.046**	**N15.592**	**N546**
Mutaties reserves:					
Sociaal Noodfonds	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	N52	N10	N62	V108	V170
Totaal mutaties reserves	**N52**	**N10**	**N62**	**V107**	**V169**
Resultaat	**N14.000**	**N1.108**	**N15.108**	**N15.485**	**N377**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders	N600		N600		N600
2. Lager collectief vervoer, levering vervoer in verband met corona niet altijd mogelijk geweest (zie baten)	V532		V532		V532
3. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning	N317		N317		N317
4. Lagere kosten begeleiding, levering zorg i.v.m. corona niet altijd mogelijk geweest	V251		V251		V251

5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N170		N170	V170	N0
6. Hogere uitgaven onderhoud en reparatie rolstoelen/scootmobielen door minder gunstige prijsafspraken vanwege faillissement Hulpmiddelencentrum	N133		N133		N133
7. Overige verschillen	V13		V13	N1	V12
Subtotaal	**N424**	**N0**	**N424**	**V169**	**N255**
Baten					
1. Lagere eigen bijdrage CAK		N97	N97		N97
2. Lager collectief vervoer, minder aanvragen door corona (zie lasten)		N28	N28		N28
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering			N0		N0
4. Overige verschillen		V3	V3		V3
Subtotaal	**N0**	**N122**	**N122**	**N0**	**N122**
Totaal	**N424**	**N122**	**N546**	**V169**	**N377**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten Nr. 1. Coronacompensatie WMO aan zorgaanbieders
De zorgaanbieders hebben declaraties in kunnen dienen voor meerkosten en voor voortzetting van de financiering van de omzet (continuïteitsbijdrage). In 2020 is 70K aan meerkosten gedeclareerd en 530K aan continuïteitsbijdrage.

Lasten Nr. 3. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning
Meer aanvragen door verlagen abonnementstarief, vergrijzing en verschuiving naar het meer inzetten van zwaardere vormen van ondersteuning.

Lasten Nr. 4. Nacalculatie bedrijfsvoering
In het laatste kwartaal 2020 heeft inhuur plaatsgevonden vanwege de hoge werkvoorraad en het, zonder inhuur, niet kunnen voldoen aan de wettelijke norm.

Baten Nr. 1. Lagere eigen bijdrage CAK
In de maanden april en mei is er een landelijke vrijstelling geweest in verband met corona. Verder zijn nog niet alle eigen bijdragen 2020 opgelegd en geïnt.

Programma 6D - Jeugdhulp

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N19.576	N181	N19.757	N19.872	N115
Baten	V62	V160	V222	V282	V60
Saldo van baten en lasten	**N19.514**	**N21**	**N19.535**	**N19.590**	**N55**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N56	N56	N56	N0
Reserve bedrijfsvoering	N0	N0	N0	V32	V32
Totaal mutaties reserves	**N0**	**N56**	**N56**	N24	**V32**
Resultaat	**N19.514**	**N77**	**N19.591**	**N19.614**	**N23**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Jeugdhulp GRJR: vrijval budget vanwege corona. Hogere lasten worden binnen het risicobudget GRJR opgevangen (€ 1,4 miljoen). Het aandeel voor Capelle aan den IJssel, corona-gerelateerd, is hierin N 118	V544		V544		V544
2. Overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het Jeugdhulp CJG	N461		N461		N461
3. Overschrijding van het budget Jaarstukken GRJR AB 02 juli 2021, hogere inleg 2020	N222		N222		N222
4. Vrijval voorschot Onderwijs Zorgarrangementen (OZA) en teruggave i.v.m. geen afname percelen 2, 3, 4 en 6	V188		V188		V188
5. Hogere lasten PGB Jeugd, op basis van prognose Svb (open einde regeling)	N95		N95		N95

6. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N34		N34	V34	N0
7. Hogere kosten ZIN (zorg in natura), corona-gerelateerd (CJG)	N28		N28		N28
8. Overige verschillen	N7		N7	N2	N9
Subtotaal	**N115**	**N0**	**N115**	**V32**	**N83**
Baten					
1. Repratie transformatiebijdrage GRJR subregio gemeenten (Capelle, Lansingerland en Krimpen, aandeel Capelle aan den IJssel		V49	V49		V49
2. Overige verschillen		V11	V11		V11
Subtotaal	**N0**	**V60**	**V60**	**N0**	**V60**
Totaal	**N115**	**V60**	**N55**	**V32**	**N23**

Programma 7 - Volksgezondheid en Milieu

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N16.460	N1.511	N17.971	N17.900	V71
Baten	V13.756	V201	V13.957	V14.021	V64
Saldo van baten en lasten	**N2.704**	**N1.310**	**N4.014**	**N3.879**	**V135**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N18	N0	N18	N1	V17
Reserve eenmalige uitgaven	N0	V242	V242	V150	N92
Totaal mutaties reserves	**N18**	**V242**	**V224**	**V149**	**N75**
Resultaat	**N2.722**	**N1.068**	**N3.790**	**N3.730**	**V60**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Riool en waterzuivering (hogere lasten riool- en waterzuivering door gronddepot)	N367		N367		N367
2. Lagere lasten afval door afrekening afvalbelasting over lager tonnage afval als gevolg van nascheiding	V96		V96		V96
3. Geen uitgaven en subsidie uitvoering geluidsanering wegverkeer; uitvoering in 2021 (zie baten)	V92		V92		V92
4. Hogere lasten door hogere bijdrage werkplan 2020 DCMR	N84		N84		N84
5. Niet-besteed budget Klimaatmiddelen en Actieplan Circulaire naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V76		V76	N76	N0
6. Lagere lasten producten Regeling Reducatie Energiegebruik en lagere subsidie; verdere uitvoering en subsidie in 2021 (zie baten)	V59		V59		V59
7. Lagere lasten op onderhoud zerken en monumenten doordat er minder verzoeken zijn binnengekomen voor herstel	V27		V27		V27
8. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering en voorziening middelen derden	N20		N20	V20	N0
9. Over te hevelen subsidieregeling AED van 2020 naar 2021 via Reserve eenmalig	V16		V16	N16	N0
10. Overige verschillen	V78		V78		V78
Subtotaal	**N27**	**N0**	**N27**	**N72**	**N99**
Baten					
1. Riool en waterzuivering		V350	V350		V350
2. Geen uitgaven en subsidie uitvoering geluidsanering wegverkeer; uitvoering in 2021 (zie lasten)		N92	N92		N92

3. Lagere baten afval door lagere prijzen over nascheiding		N83	N83		N83
4. Lagere lasten producten Regeling Reducatie Energiegebruik en lagere subsidie; verdere uitvoering en subsidie in 2021 (zie lasten)		N59	N59		N59
5. Overige verschillen		V47	V47	N3	V44
Subtotaal	**N0**	**V163**	**V163**	**N3**	**V160**
Totaal	**N27**	**V163**	**V136**	**N75**	**V61**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten Nr. 1. Riool en waterzuivering
Hogere lasten van het gronddepot doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd.Lagere lasten voor het onderhoud van rioolgemalen waar vernieuwing heeft plaatsgevonden wat minder onderhoud vergt. Mutaties worden geëgaliseerd via de voorziening riolering. Mutaties in baten en lasten worden (grotendeels) geëgaliseerd via de voorziening rioolheffing.

Lasten Nr. 2 en baten Nr. 3. Afval
Er is sprake van hogere lasten door de landelijk stijgende tarieven van afvalverwerking en stijgende prijzen door een overschot van sloop- en bouwafval. Echter ontstaat er een voordeel doordat de in rekening gebrachte afvalbelasting lager uitvalt als gevolg van de nascheiding van afval. Hierdoor is de afvalbelasting over een lagere tonnage afgerekend dan oorspronkelijk van is uitgegaan. Mutaties in baten en lasten worden (grotendeels) geëgaliseerd via de voorziening afvalstoffen middelen derden.

Programma 8 - Stadsontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging Begroting 2020	Totaal Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N16.030	N2.125	N18.155	N13.993	V4.162
Baten	V11.979	V5.313	V17.292	V14.540	N2.752
Saldo van baten en lasten	**N4.051**	**V3.188**	**N863**	**V547**	**V1.410**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	N122	N0	N122	N377	N255
Reserve eenmalige uitgaven	N0	N165	N165	N834	N669
Totaal mutaties reserves	**N122**	**N165**	**N287**	**N1.211**	**N924**
Resultaat	**N4.173**	**V3.022**	**N1.150**	**N664**	**V486**

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie baten	V3.137		V3.137		V3.137
2. Meeuwensingel, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV); zie baten	N652		N652		N652
3. Lagere lasten Centrumgebied	V507		V507	N507	N0
4. Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivium, verschil dekking gemeentelijk budget door subsidie MRDH	V442		V442		V442
5. Lagere lasten voor het openbaar gebied van de kwestbare woningvoorraad	V278		V278		V278
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V218		V218	N218	N0
7. Lagere lasten en baten Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project	V133		V133		V133
8. Andere fasering Hoven fase 2 (in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel vanwege andere fasering)	V164		V164		V164
9. Capelseweg/Bermweg, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)	N144		N144		N144
10. Onbenut budget Florabuurt (VJN2020 0.4/8.3; overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V86		V86	N86	N0

11. Lagere lasten en hogere baten faciliterend project Meeuwensingel (in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor andere fasering)	N59		N59		N59
12. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (lagere verliezen, zie ook baten)	V58		V58		V58
13. Lagere lasten en baten faciliterende projecten	V36		V36		V36
14. Overige verschillen	N42		N42		N42
Subtotaal	**V4.162**	**N0**	**V4.162**	**N811**	**V3.351**
Baten					
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie lasten		N3.193	N3.193		N3.193
2. Meeuwensingel, dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV); zie lasten		V804	V804		V804
3. Capelseweg/Bermweg; dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)		V590	V590		V590
4. Capelseweg/Bermweg; lagere exploitatiebijdrage (in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel andere fasering)		N435	N435		N435
5. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexploitatieberekeningen (lagere verliezen, zie ook baten)		V408	V408		V408
6. Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivium, verschil dekking gemeentelijk budget door subsidie MRDH		N320	N320		N320
7. Lagere lasten en baten Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project		N124	N124		N124
8. Mutaties winstnemingen door aangepaste fasering (lagere winstnemingen; in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor aanraming winstnemingen in de jaren 2021 en verder)		N523	N523		N523
9. Hogere baten leges omgevingsvergunningen doordat er meer en wat grotere aanvragen zijn ingediend dan verwacht		V85	V85		V85
10. Andere fasering Hoven fase 2, in de Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel vanwege andere fasering (zie lasten)		N52	N52		N52
11. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V37	V37	N37	N0
12. Lagere lasten en baten faciliterende projecten		N34	N34		N34
13. Onbenut budget Florabuurt (VJN2020 0.4/8.3; overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		V15	V15	N15	N0
14. Overige verschillen		N10	N10	N61	N71
Subtotaal	**N0**	**N2.752**	**N2.752**	**N113**	**N2.865**
Totaal	**V4.162**	**N2.752**	**V1.410**	**N924**	**V486**

Toelichting op de grootste verschillen

Lasten en baten Nr. 1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)
Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2021.

Lasten nr. 2 en Nr. 11 en Baten Nr. 2. Meeuwensingel
In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Volgens het BBV moeten we de verwervingskosten activeren onder voorraad gereed product en een voorziening opnemen voor het verlies.
Op basis van de intentieovereenkomst zijn veel onderzoeken eerder uitgevoerd dan aanvankelijk voorzien. Dat heeft geleid tot hogere lasten in 2020, maar heeft lagere lasten tot gevolg in de daaropvolgende jaren. Bij de Voorjaarsnota 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Lasten Nr. 3. Centrumgebied
In de oorspronkelijke planning zou in het vierde kwartaal 2020 gestart worden met de werkzaamheden rondom de Rivierweg en de parkeerplaats van het gemeentehuis. Vanwege corona en de, in november dreigende, lockdown is gekozen voor een zorgvuldige start in januari 2021.

Lasten Nr. 4. en Baten Nr. 6. Het Nieuwe Rivium
De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten. Aan de batenkant houden we rekening met een subsidie van de MRDH als dekking voor het gemeentelijk budget. Dit leidt in 2020 tot een voordeel van 122.

Lasten nr. 5. Lagere lasten voor het openbaar gebied van de kwetsbare woningvoorraad

Gemeente en Havensteder hebben overeenstemming bereikt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. Met Havensteder is afgesproken dat de overdracht gefaseerd plaatsvindt: de gemeente neemt het openbaar gebied pas over van Havensteder na voltooiing van de levensduurverlengende investeringen door Havensteder in de opstallen van het betreffende (deel)complex. De eerste overdracht zal plaatsvinden in 2021: de 747-buurt en de Purmerhoek. Tot het moment van overdracht is Havensteder verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Voor de periode van 1 januari 2020 tot het moment van overdracht ontvangt Havensteder geen vergoeding van de gemeente voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Vanaf 2021 werkt de gemeente samen met onder meer Havensteder en bewoners om te komen tot een kwaliteitsimpuls in het over te nemen openbaar gebied. Daar zijn in 2020 geen kosten voor gemaakt. De uitgestelde, gefaseerde levering van en daarmee uitgestelde kwaliteitsimpuls voor het openbaar gebied heeft ertoe geleid dat de kosten voor het openbaar gebied van de kwetsbare woningvoorraad in 2020 nihil zijn geweest, leidend tot een financieel voordeel in 2020.

Lasten Nr. 7 en Baten Nr. 7. Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project
Voor de transformatieprojecten hebben we in de Voorjaarsnota 2020 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. Het verschil ontstaat, omdat toen werd geanticipeerd op de nog te ontvangen, onbekende initiatieven. Op basis van de geactualiseerde transformatieleidraad zijn minder initiatieven in aanmerking gekomen voor een daadwerkelijke transformatie. Dat leidt tot minder lasten én minder baten.

Lasten Nr. 9 en Baten Nr.3 en 4 Capelseweg/Bermweg
In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Bij de Najaarsnota 2020 gingen we er vanuit dat het project in 2020 afgerond zou worden en dat de hiermee het bedrag in de voorziening verliesgevende complexen vrij zou vallen en dat de balanspost Voorraden ook uit de boeken zou gaan. Omdat het project doorloopt naar 2021 moeten we een bedrag als voorraad en als voorziening (gereed product) aanhouden.
Vaststelling van het gebiedspaspoort 1.1 en verkoop van de gronden was voorzien voor 2020, maar is vertraagd naar 2021. Bij de Voorjaarsnota 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Lasten Nr.8 en Baten Nr.10 Hoven fase 2
Een uitspraak van de rechtbank inzake de huurders/gebruikers heeft op zich laten wachten tot in 2021, waardoor de planuitwerking en - realisatie nog niet in 2020 kon worden afgerond. Dat brengt lagere lasten met zich mee in 2020. Bij de VJN 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Incidentele baten en lasten

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
Pr.	Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Resalisatie jaarrekening	Begroting 2020	Wijziging	Totaal begroting	Resalisatie jaarrekening
0	Dotatie aan de voorziening Appa			N0		N154		N154	N560
0	Hogere lasten rekenkamer; mutatie reserve rekenkamer			N0	V27		N0	N0	N27
0	Onbenut budget "Welke raad wilt u zijn?"(VJN2019 0.4.11); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0		N20		N20	N20
0	Vrijval eindheffing werkkostenregeling			N0				N0	V48
0	Budget Stadsvisie (VJN2019 0.4.13/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V32	V32	V32	N60	N32	N92	N129
0	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve (Amendement begroting)	V2.498	N1.170	V1.328	V1.173	N2.498	V1.170	N1.328	N1.173
0	Doe Mee Adviseur (NJN2019 0.17)			N0			N100	N100	N100
0	Bijdrage Ijssel- en Lekstreek (VJN2020 0.6); dekking Onvoorzien			N0			N33	N33	N50
0	Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7)		V156	V156	N0		N176	N176	N0
0	Dividend (VJN 20 0.1)		V77.539	V77.539	V77.538			N0	
0	Mutaties leges inkomsten en afdrachten a.g.v. corona (NJN 2020 0.1)	V648	N190	V458	V748	N278	V70	N208	N263
0	Kosten rechtszaak en juridische ondersteuning Rivium/Referendum (NJN2020 0.17)			N0			N25	N25	N21
0	Algemene uitkering compensatie corona (NJN 2020 0.9)		V1.955	V1.955	V1.955			N0	
0	Datalab (NJN2020 0.18)'overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N0		N58	N58	N58
0	Reservering Vennootschapsbelasting 2016-2020			N0	N0			N0	N861
0	Voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (NJN 2020, JR 2020)			N0	V138		N230	N230	
0	Accountantskosten (NJN 2020 0.3)			N0			N38	N38	N38
0	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V586	V288	V874	V388			N0	
1	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (Jaarrek.2019); dekking reserve eenmalige uitgaven		V35	V35	V35		N35	N35	N39
1	Wijkbrandweerfunctionaris (VJN2020 1.2)			N0			N64	N64	N70
1	Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2), dekking reserve eenmalige uitgaven		V101	V101	V101		N101	N101	N98
1	Weerbaarheid bestuur (Jaarek.2018); dekking reserve eenmalige uitgaven		V120	V120	V120		N120	N120	N0
1	Impulsgelden weerbaar bestuur (NJN2020 1.1), budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N110	N110	N110		V110	V110	N0

1	Budget wijkveiligheidsplannen 2020 (NJN2020 1.2), budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N60	N60	N60		V60	V60	N0
1	Inzet team Handhaving (NJN2020 1.4) a.g.v. Corona			N0			N50	N50	N64
1	Bijdr.veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VJN 2020 1.1)						N306	N306	N306
1	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V34		V34	N213			N0	
2	Vervoersknoop Rivium			N0		N65		N65	N65
2	Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 0.4); budgetoverheveling vanuit 2019		V124	V124	V124		N124	N124	N124
2	Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4)		V15	V15	V15		N265	N265	N72
2	Vervoersknoop Rivium - Subsidie haalbaarheidsstudie Park Shuttle (NJN2020 2.1)		V30	V30	V30		N30	N30	N30
2	Programma mobiliteit (NJN2018 2.4.7); dekking reserve eenmalige uitgaven		V68	V68	V56		N68	N68	N56
2	Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2019 2.6); overheveling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V50		N50	N50	
2	Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2020 2.10); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	
2	Wijkontsluiting Schollevaar(VJN2019 2.4.6/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V36	V36	V36	N30	N36	N66	N33
2	Nieuwe mobiliteit (Begroting 2020); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 2.10); restant via jaarrekening 2020		N96	N96	N156	N156		N156	N0
2	Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (Begroting 2020/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V14	N31	N19	N50	N45
2	Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020 2.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalig		N39	N39	N39		V39	V39	V39
2	Verkeersmaatregelen Dorpsstaat (NJN2019 2.6); dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)		V30	V30	V30		N30	N30	N30
2	Schoolzones (VJN2019 2.4.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N52		N69	N69	N11
2	Aanpak fietsroute (NJN2020 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve aanmalige uitgaven			N0	N74		N92	N92	N18
2	Eenmalig budget parkeertellingen (BJN2015 2.4.4/Jaarrek.2019/VJN2020 0.4)		V13	V13	V13		N13	N13	N12
2	Buurtbus (wijzigingsvoorstel begroting 2019, NJN2020 2.2)	V35	N22	V13	V13	N110		N110	N110
2	Civieltechnsische kunstwerken (NJN2019 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N150		N150	N150	N0
2	Onderhoud civieltechnische werken (VJN2020 2.2); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N580		N580	N580	N0
2	IBOR verkeer en vervoer (VJN2019 2.4.1)			N0	N220	N333		N333	N113

2	Onderhoud Burgemeester van Dijklaan (VJN2020 2.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N293		N405	N405	N26
2	Optimaliseren asfaltbeleid (NJN2020 2.4), overheveling budget naar 2021 via de reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	N0
2	Asfalteren rondom rotondes 's- Gravenland (NJN2020 2.5), overheveling budget naar 2021			N0	N0	N170	V170	N0	N0
2	Inspecteren kunstwerken (NJN2020 2.6), overheveling budget naar 2021			N0	N0	N40	V40	N0	N0
2	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N152		N152	V102				
3	Hoofdweggebied Vak A (NJN2013 2.6.1/VJN2015 2.17.7/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V4	V4	V4		N4	N4	N4
3	Hoofdweggebied Vak A (NJN2019 3.1); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven; bij jaarrekening 2020 extra onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven		V300	V300	V315		N300	N300	N315
3	Hoofdweggebied Vak A (NJN2020 3.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N280	N280	N280		V280	V280	V280
3	BIZ Capelle -West Quick-wins (VJN2017 3.4.4); dekking reserve eenmalige uitgaven; vrijval in jaarrekening vanwege verstrijken bestedingstermijn		V20	V20	V20		N20	N20	N0
3	Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4/VJN2019 3.4.2); dekking reserve eenmalige uitgaven		V41	V41	V31		N41	N41	N31
3	Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N30	N30	N30		V30	V30	V30
3	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N59		N59	N98				
4	Nieuwbouw 2e fase Comenius College (VJN2019 4.4.1) sloop, verhuiskosten			N0		N400		N400	N400
4	Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrek.2019); dekking reserve eenmalige uitgaven		V192	V192	V192		N192	N192	N192
4	Overheveling Rijksmiddelen Onderwijsachterstandenbeleid (NJN2020 4.2)	V2.282	N863	V1.419	V1.286	N2.282	V863	N1.419	N1.286
4	Asbestsanering SBO De Bouwsteen locatie Lijstersingel (NJN2020 4.3)						N367	N367	N367
4	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N37		N37	V48			N0	
5A	Vrijval kapitaallasten zwembad; dotatie en onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven tbv BV Sport (NJN2017 5.4.2)	V175		V175	V175			N0	N0
5A	Aanvullend krediet zwembad (correctie op vrijval kapitaallasten; VJN2018 5.4.1); correctie reserve eenmalige uitgaven	N54		N54	N54			N0	N0
5A	Transitiekosten en exploitatiekosten zwembad de Blinkert (VJN2018 4.4.1)			N0		N307		N307	N307
5A	Viering 75 jaar Vrijheid (wijzigingsvoorstel begroting 2020)			N0	V25	N100		N100	N54
5A	Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN2020 1.5)			N0			N52	N52	N52

5A	Subsidieregeling Evenementen (NJN2020 5A.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N100	N100	N100	N135	V100	N35	N6
5A	Naheffing Btw Isala theater (NJN2020 5A.4)			N0			N180	N180	N180
5A	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N38		N38	V2			N0	
5B	Mutaties reserve Water	N34		N34	N137		N0	N0	N0
5B	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begr.2018); dekking reserve eenmalige uitgaven		V23	V23	V2		N23	N23	N2
5B	Rivier als getijdenpark (VJN2018 5.4.9); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V16		N19	N19	N16
5B	Planvorming perceel Schollebos (NJN2019 5.9); overheveling budgdte naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N160		N160	N160	N0
5B	Kwaliteitsipuls entrees (NJN2019 5.13); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N362		N390	N390	N28
5B	Versterken groene hoofdstructuren (NJN2019 5.14); overheveling budget naaar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N125		N125	N125	N0
5B	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N69		N69	V152			N0	
5B	Visie Schollebos (VJN2020 5B.2), haalbaarrheidsonderonderzoek			N0			N70	N70	N15
6A	Huiskamer van de Wijk Middelwatering (VJN2019 6.4.3)			N0		N52		N52	N57
6A	Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugdhulp (VJN2019 5.4.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N20	N100		N100	N80
6A	Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugwet (NJN2020 6A.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N75	N75	N75	N75	V75	N0	N0
6A	Project ervaringsdekundigheid (verward gedrag) (NJN2018 6.4.1)	V49		V49		N49		N49	N41
6A	Pilot logeerzorg (VJN2019 6.4.7)			N0		N28		N28	N18
6A	Budget WOP 2019 (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V97	V97	V97		N97	N97	N97
6A	Overheveling budget WOP 2020 naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N139			N0	V139
6A	LPB congres 2019 (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V32	V32	V32		N32	N32	N2
6A	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V23	V23	V23		N23	N23	N0
6A	Wet- en regelgeving omtrent gemeentelijk vastgoed (NJN2020 1.5)			N0			N42	N42	N0
6A	Huiskamer van de Wijl Purmerhoek (VJN2020 6A.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 6A.3)		N75	N75	N75	N75	V75	N0	N0
6A	Impulsgelden dak- en thuisloosheid (NJN 2020 6A.2)			N0			N32	N32	N32
6A	Welzijn Capelle compensatie meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)			N0			N70	N70	N70
6A	Ouderencoach SWC meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)			N0			N9	N9	N9
6A	Vrijval budget Subsidieregeling Maatschappelijke Ondersteuning (NJN 2020 6A.1)		V30	V30	V30			N0	N1

6A	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N94		N94	V65			N0	
6B	Implementatie samenwerking begeleiding bijstand naar werk (VJN2018 6.4.11); dekking reserve eenmalige uitgaven	V213		V213	V213	N213		N213	N203
6B	Budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN2019 6.9); overhevling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V30	V30	V30		N30	N30	N0
6B	Overheveling budget Pilot Schuldenfonds Jongeren (NJN2019 6.17); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V75	V75	V75		N75	N75	N27
6B	Vrijval deel budget Brede Schuldenaanpak (NJN2020 6B.14)			N0			V71	V71	V71
6B	Lager aantal werknemers Promen (VJN2020 6B.1), terugbetaling van Promen			N0			V85	V85	V85
6B	NJN 2019 6.4.11 Concept Ondernemingsplan 2020 Promen			N0			V273	V273	V407
6B	Nadelig Saldo Promen Corona t.b.v. luchtbehandelingssysteem (NJN 2020 6B.11)			N0			N438	N438	N438
6B	Coronacris: Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO; VJN2020 6B.2/NJN2020 6B.7)		V8.694	V8.694	V9.902		N8.694	N8.694	N9.902
6B	Implementatie Toekomstverkenning Stichting CapelleWerkt (VJN2020 6B.3)			N0			N115	N115	N133
6B	Overhevelen budget toekomstverkenning en overname beheer en exploitatie pand Stationsplein 20 (NJN2020 6B.12); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige utigaven		N75	N75	N75		V75	V75	V75
6B	GR Ijsselgemeenten, fte inzet Frequent Intensief Persoonlijk en arbeidsbemiddeling statushouders (VJN2020 6B.4)			N0			N98	N98	N98
6B	Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN2019 6.10); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V50	V50	V50		N50	N50	N0
6B	Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN2020 6B.4); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N50	N50	N50		V50	V50	N0
6B	Jeugdfonds Sport & Cultuur (NJN2020 6B.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N110	N110	N110	N335	V110	N225	N234
6B	Meicirculaire - Maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige statushouders (NJN2020 6B.2)			N0			N56	N56	N56
6B	Meicirculaire - Invoering Wet Inburgering (NJN2020 6B.3)			N0			N67	N67	N67
6B	Meiciculaire - Pilot Financieel Ontzorgen (NJN2020 6B.5)			N0			N125	N125	N85
6B	Overhevel en ombuigen deel budget 2020 MKB werkoffensief (NJN2020 6B.8); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N158	N158	N158	N213	V158	N55	N45
6B	CapelleWerkt compensatie meerkosten en inkomstenderving Corona (NJN 2020 6B.10)			N0			N90	N90	N72
6B	6. Extra Voedselbank Corona (NJN 2020 0.12)			N0			N5	N5	N5
6B	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V189		V189	V225			N0	
6C	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N52	N10	N62	V108			N0	

6D	GR Jeugdhulp Rijnmond - gewijzigde begroting 2020 (VJN2020 6D.1) - mutatie vlaktaks			N0			V2.627	V2.627	V2.622
6D	GR Jeugdhulp Rijnmond - hogere inleg 2019 (NJN2020 6D.1)			N0			N214	N214	N213
6D	Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin t.b.v. wachtlijsten (NJN2019 6.21)			N0			N225	N225	N225
6D	CJG negatief resultaat 2019, kosten van bedrijfsvoering (VJN2020 6D.2)			N0			N268	N268	N268
6D	Inzet middelen GRJR transformatieplan (NJN2019 6.22); budgetoverhevling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V159	V159	V159		N159	N159	N97
6D	Overhevelen Transformatiemiddelen 2020-2021 (NJN2020 6D.1); budgetoverheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N55	N55	N55		V55	V55	N0
6D	Tekort 2020 conform Burap 2, 4,974%, 2 mln (NJN 2020 6D.1)			N0			N101	N101	N100
6D	Incidenteel extra bijdrage GRJR corona (NJN 2020 6D.1)			N0			N662	N662	N118
6D	Extra financiële middelen voor huiselijk geweld (NJN2020 6D.2); budgetoverheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		V160	V160	V160		N160	N160	N160
6D	Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (NJN2020 6D.3)			N0			N354	N354	N659
6D	Toename PGB conform prognose CJG (NJN 2020 6D.3)			N0		N615	N185	N800	N895
6D	Mutaties (reserve) bedrijfsvoering			N0	V32			N0	
7	Uitvoering Subsidieregeling AED (VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V24	V24	V8		N24	N24	N8
7	Voorbereiding geluidsanering (NJN2019 7.11); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V30	V30	V30		N30	N30	N30
7	Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2018 7.4.2); vrijval in jaarrekening vanwege verstrijken bestedingstermijn 3 jaar		V26	V26	V26		N26	N26	N4
7	Klimaatmiddelen (AU, Jaarrek,2019); dekking reserve eenmalige uitgaven; budget naar 2021 voor Transitievisie		V162	V162	V126		N162	N162	N88
7	Actieplan Circulair Capelle (NJN2020 7.1); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven			N0	N40		N40	N40	N0
7	Geluidsanering verkeerslawaai (NJN2020 7.2)		V92	V92	N0		N92	N92	N0
7	Regeling reductie energiegebruik (VJN2020 7.1)			N0	V121			N0	N121
7	Extra kosten afval door Corona (NJN 2020 7.8)			N0			N820	N820	N820
7	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N18		N18	N1			N0	
8	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V19	V19	V19	N260	N19	N279	N312
8	Implementatie omgevingswet (NJN2019); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V40	V40	V40		N40	N40	N40
8	Implementatie omgevingswet (NJN2020 8.6); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N65	N65	N65		V65	V65	V65

8	Geo data beschikbaar stellen in 3D (VJN2019 8.4.3/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V10	V10	V10	N120	N10	N130	N150
8	Faciliterende projecten; wijziging (restant uit 2019 en VJN2020 8.1)	V175	N60	V115	V81	N261	V131	N130	N130
8	Capelseweg/Bermweg (NJN2020 8.1), van grondexploitatie naar faciliterend project			N0	V79		N120	N120	N121
8	Meeuwensingel (NJN2020 8.1), van grondexploitatie naar faciliterend project			V39	N0		N183	N183	N242
8	Externe inhuur Ruimtelijke Ordening (NJN2020 8.2)			N0	N0		N65	N65	N98
8	Promoten-coördinatie activiteiten (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V13	V13	V2		N13	N13	N2
8	Verkoop 's-Gravenweg 325			N0			V120	V120	N18
8	Verkoop 's-Gravenweg 325 (NJN2020 8.6); budgetoverheveling naar 2021		V120	V120	V120		N120	N120	N0
8	De Hoven fase 2 (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V75	V75	V75		N75	N75	N75
8	De Hoven fase 2	V51		V51	N0	N161		N161	V3
8	De Hoven 2 (VJN2020 0.4), mutatie reserve eenmalige uitgaven		V4	V4	V4		N4	N4	N4
8	DOE MEE programma (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 220 via reserve eenmalige uitgaven		V20	V20	V4		N20	N20	N4
8	Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2018 8.4.7 / NJN2018 8.4.6)			N0		N683		N683	N650
8	Gebiedvisie Landelijk Capelle (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V70	V70	V70		N70	N70	N70
8	Gebiedvisie Landelijk Capelle (VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V187	V187	V187		N187	N187	N187
8	Gebiedvisie Landelijk Capelle (NJN2020 8.6); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven		N800	N800	N833		V800	V800	V800
8	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2018 8.4.7/VJN2019 8.4.5/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven; budgetoverheveling naar 2021 via jaarrekening		V36	V36	N65		N36	N36	N36
8	Florabuurt (VJN2020 8.3)			N0	V15		N300	N300	N214
8	Transformaties (VJN2020 8.7)		V323	V323	V139		N323	N323	N129
8	Het Nieuwe Rivium (VJN2020 8.5)		V1.600	V1.600	V1.158		N1.600	N1.600	N1.158
8	Het Nieuwe Rivium (vrijval gemeentelijk budget door subsidie MRDH)			N0	V122			N0	
8	Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V16	V16	V16		N16	N16	N12
8	Gebiedsaanpak Capelseweg (NJN2019 8.9); overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V70	V70	V70		N70	N70	N0
8	Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)			N0	N0	N68		N68	N0
8	Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2020 8.4); overheveling budget naar 2021			N0	N0		V138	V138	N0

8	(Tussentijdse) winstneming grondexploitaties (Begr.2020, NJN2019 8.4.2, VJN20 8,2, NJN20 8.1))	V900	V1.581	V2.481	V1.958			N0	N0
8	Actualisatie grondexploitaities - Mutaties voorziening verliesgevende complexen (NJN2020 8.1)				V408		V1.936	V1.936	V1.994
8	Toename bouwleges vanwege SHO, MOS en transformatie Rivium (NJN2019 8.5); egalisatie met voorziening omgevingsvergunningen		V3.537	V3.537	V1.405		N2.229	N2.229	N0
8	Leges omgevingsvergunningen (NJN2020 8.3), terugdraaiing dotatie aan voorziening omgevingsvergunningen		N2.536	N2.536			V2.229	V2.229	N0
8	Vergunningverlening en handhaving (NJN2019 8.5)			N0			N800	N800	N73
8	Vergunningverlening en handhaving (NJN2020 8.4); overheveling budget naar 2021			N0			V555	V555	N0
8	Vergunningverlening en handhaving (NJN2020 8.4); budget Q-team 2020-2022			N0			N72	N72	N81
8	Gebiedsvisies Centraal Capelle (VJN2016 10.4.2 / VJN2017 8.4.8 / VJN2018 8.4.7 / NJN 2018 8.4.5); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalig			N0	N507	N724		N724	N217
8	Centrumgebied (Jaarrek.2019/VJN2020 0.4); dekking reserve eenmalige uitgaven		V20	V20	V20		N20	N20	N20
8	Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	N122		N122	N377			N0	
Totaal		**V7.106**	**V91.506**	**V98.651**	**V96.482**	**N11.201**	**N12.644**	**N23.845**	**N20.840**
Gesaldeerd						N4.095	V78.862	V74.806	V75.642

Structurele mutaties reserves

Mutaties in reserves worden in eerste instantie gezien als incidentele mutaties, tenzij het gaat om reserves die dienen ter dekking van structurele lasten, bijvoorbeeld dekkingsreserves ter dekking van kapitaallasten en onttrekkingen uit een bestemmingsreserve gedurende minimaal 3 jaar met het doel het dekken van structurele lasten. In de begroting 2020 hebben we structurele mutaties reserves opgenomen, maar vanaf de begroting 2021 beschouwen we alle reserves als incidentele mutaties. Ook in de jaarstukken 2020 beschouwen we de reservemutaties als incidenteel.

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Onderstaand overzicht geeft een overzicht van de werkelijke baten en lasten ten opzichte van de ramingen (na wijziging) in de begroting. De laatste kolom geeft aan of er sprake is van een begrotingsonrechtmatigheid. In het vervolg van deze paragraaf worden deze verschillen toegelicht.

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Begrotingsrechtmatigheid wil zeggen dat er op programmaniveau geen kostenoverschrijding is. Overschrijdingen op programmaniveau zijn altijd onrechtmatig, maar in een aantal gevallen hoeven ze niet te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Toetsing hiervan heeft plaatsgevonden aan de hand van de in paragraaf 4.2.3 van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 opgenomen overzicht.

Soorten begrotingsafwijkingen

In de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV is bepaald, dat het overschrijden van de begroting (op programmaniveau) en investeringen altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Dit laatste is het geval als:

1. Kostenoverschrijdingen zijn direct gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
2. Kostenoverschrijdingen passen binnen het beleid;
3. Kostenoverschrijdingen bij openeinderegelingen.

Meer specifiek zijn er de volgende varianten in de onderstaande tabel.

	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X*	
4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X*	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.		
a)	- Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
b)	- Geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	

7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
a)	- Jaar van investeren		X
b)	- Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

* Voor dit type begrotingsoverschrijdingen doet de commissie BBV aan gemeenteraden de suggestie om regels vast te leggen over de vraag of de accountant deze moet meewegen in zijn oordeel. Deze kostenoverschrijdingen zijn strikt formeel onrechtmatig. Er zijn echter verschillende situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uitgezette beleid zijn gebleven. Overeenkomstig het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is het dan niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijding betrekt bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven.

Toelichting op overschrijding programma's

Uit het hierboven opgenomen overzicht valt op te maken, dat de lasten bij de volgende programma's hoger zijn dan begroot. Hieronder geven we een korte toelichting.

Begrotingsafwijking	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie
Programma 0 Bestuur en Ondersteuning	N1.534		Het nadeel op programma 0 ontstaat deels door een naheffing van de vennootschapsbelasting (N856). De gemeente heeft een standpunt ingenomen m.b.t. vennootschapsbelasting, echter is deze door de inspecteur afgewezen. Omdat dit na het verantwoordingsjaar is ontstaan, telt de onrechtmatigheid niet mee in het oordeel van de accountant. Daarnaast ontstaat het tekort door een nadeel van N445 op het Denk en Doe Mee Fonds welke volledig wordt gedekt door een mutatie op de reserve Denk en Doe Mee Fonds (V445). Tot slot is er een nadeel van N406 door een aanvullende dotatie aan de voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen. Beide overschrijdingen tellen niet mee in het oordeel van de accountant.
Programma 5A Vrijetijdsbesteding	N14		Het tekort is ontstaan door een nacalculatie van de bedrijfsvoering en wordt volledig gedekt door een mutatie op de reserve bedrijfsvoering (V 42) en door hogere lasten voor de doorbetaling van de rijksmiddelen sportakkoord (N 35) welke gecompenseerd wordt door hogere baten (V 35). De onrechtmatigheid telt niet mee in het oordeel van de accountant.
Programma 6B Werk en inkomen (participatiewet)	N315		Het tekort ontstaat door de 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud (N 1.209). Dit bedrag wordt geheel gecompenseerd door hogere baten (V 1.209) en telt derhalve niet mee in het oordeel van de accountant.
Programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning	N424		Het tekort aan de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door Coronacompensatie WMO aan zorgaanbiederes (N 600). Het gaat hier om de voorzetting van de financiering van de omzet en wij zien dit als een open einde regeling. De onrechtmatigheid telt niet mee in het oordeel van de accountant.
Programma 6D Jeugdhulp	N114		Het tekort aan de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door een overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het Jeugdhulp CJG. Dit betreft een open einde regeling. De onrechtmatigheid telt niet mee in het oordeel van de accountant.

Toelichting op de overschrijding kredieten (overschrijdingen)

Naast de begrotingsrechtmatigheid bij de programma’s moeten we ook de investeringen beoordelen op rechtmatigheid. De rechtmatigheid wordt getoetst op basis van de uitgaven tot en met 31 december 2020, toekomstige uitgaven worden niet meegenomen. Mochten toekomstige uitgaven leiden tot een overschrijding dan rapporteren we hierover in 2021 en verder.

Afwijking investeringskrediet	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie

Aanschaf handbewogen rolstoelen 2020	22		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf elektrische rolstoelen 2019	33		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf elektrische rolstoelen 2020	41		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf scootermobielen 2019	25		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf scootermobielen 2020	165		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2020

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op gemeente Capelle aan den IJssel. Het voor gemeente Capelle aan den IJssel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020: 201

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	**Dhr. A de Baat**	**Mevr. T.A. de Mik**
Functiegegevens 2020	**Gemeentesecretaris**	**Griffier**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging 2020		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.486,00	111.012,00
Beloningen betaalbaar op termijn	25.347,00	24.021,00
Subtotaal	**172.833,00**	**135.033,00**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	**172.833,00**	**135.033,00**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja

Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.799,75	105.489,37
Beloningen betaalbaar op termijn	20.316,48	18.712,56
Subtotaal	**160.116,23**	**124.201,93**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Totale bezoldiging	**160.116,23**	**124.201,93**

De bezoldiging van de topfunctionarissen in 2020 heeft de maximaal toegestane WNT-bezoldiging niet overschreden.

Bezoldiging niet-topfunctionarissen
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021								
FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*				
			€ 180.000	Nee				
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/04*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/05*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie. *Aard controle R* *Indicator: C1/06*		
		1	2019-0000627931	€ 121.178	Nee	€ 121.178		
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		

				en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	
		1	2019-0000627931	€ 121.178	De oorspronkelijke aanvraag bevatte 3 activiteiten. Bij uitwerking van de aanvraag bleek dat deze constructie financieel niet haalbaar is, We zouden boven de € 90,- per huishouden uitkomen. Daarvoor is bij de gemeente geen budget beschikbaar. Daarom hebben we de uitvoering zo opgezet dat bewoners 1 keer korting krijgen van € 90,-. In de webshop kan de bewoner kiezen waarop hij korting wil: op energiebesparende producten voor de Woonwijzerbox, een Woonwijzerscan of de producten die onder de Duurzaamheidsvoucher vielen, of een combinatie van deze drie. De bewoner kan dus in de webshop uit al deze activiteiten kiezen. Zo blijven wij binnen de € 90,- korting per huishouden en kunnen we toch alle producten aanbieden en CO2 besparen. In de praktijk zien we dat bewoners liever producten dan een scan of advies kopen. De oorspronkelijke insteek is dus altijd	Nee	

					overeind gebleven, namelijk bewoners CO2-besparende producten en adviezen aanbieden. Ook het type producten en adviezen is niet veranderd. Net zoals dat we met de partij uit de aanvraag in zee zijn gegaan. We hebben alleen niet meer drie losse activiteiten. Alles is in 1 activiteit samengevoegd, waardoor de gehele uitvoering binnen het besteedbare budget blijft.		
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 511.384	€ 735.700	€ 38.494	€ 1.119.409	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R*	

			Indicator: D8/05	*Indicator: D8/06*	*Indicator: D8/07*	*Indicator: D8/08*		
			1					
IenW	**E3**	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** **Subsidieregeling sanering verkeerslawaai** Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/03*	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt *Aard controle R* *Indicator: E3/04*	Correctie over besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/05*	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E3/06*
			1	IenW/BSK-2020/111463	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/07*	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E3/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
			1	IenW/BSK-2020/111463	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	

			Aard controle R *Indicator: F9/01*	*Aard controle R* *Indicator: F9/02*	verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1 EAW-20-00198780	€ 20.660	€ 20.660	Nee	Afronding werkzaamheden in 2021 nog sturen verslag naar RVO	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*					
			Nee					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 26.034.698	€ 324.432	€ 1.754.297	€ 12.910	€ 130.816	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)

			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/12*
			€ 517.772	€ 403.090	€ 0	€ 632.610	€ 6.777	Ja
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 12.458	€ 0	€ 0	€ 14.790
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020**	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)

Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr

		Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/01*	*Aard controle R* *Indicator: G4/02*	*Aard controle R* *Indicator: G4/03*	*Aard controle R* *Indicator: G4/04*	*Aard controle R* *Indicator: G4/05*	*Aard controle R* *Indicator: G4/06*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 4.421.975	€ 506.755	€ 72.073	€ 11.712	€ 230	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 1.781.217	€ 399.551	€ 17.358	€ 288	€ 51	
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 1.444.387	€ 174.428	€ 429	€ 0	€ 0	

	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

		Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/07*	*Aard controle R* *Indicator: G4/08*	*Aard controle R* *Indicator: G4/09*	*Aard controle R* *Indicator: G4/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1.111	101	€ 217.529	Ja		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	405	74		Ja		
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	348	40		Ja		

	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	

			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	
			Indicator: G4/12	*Indicator: G4/13*	*Indicator: G4/14*	*Indicator: G4/15*	*Indicator: G4/16*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 808.250	€ 808.250				
			Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	SPUK20-802853	€ 808.250	€ 0	€ 0	€ 0	Gemeente heeft geen recht e op deze compensatie uitkering
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.*	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R*	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R*			

			Indicator: H4/09	*Indicator: H4/10*	*Indicator: H4/11*		
			1 SPUK20-802853		100,00%		
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/01*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/02*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/03*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*
			€ 11.880	€ 23.168	€ 11.880	€ 23.168	Nee

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Vanaf 2017 zijn wij verplicht een overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld op te nemen. Dit overzicht valt ook onder de externe accountantscontrole. Wij hebben voor onze programma-indeling vanaf de Begroting 2017 de indeling van de commissie BBV gehanteerd. In de rekening is het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's zijn verdeeld conform onze begroting, waarbij er dus sprake is van een tweetal deelprogramma's binnen programma 5 en een viertal deelprogramma's binnen programma 6.

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Totaal begroot incl NJN20	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N3.114	N0	N3.441	N327	N55	N382
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N0	N0	V19	V19	V27	V46
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.114**	**N0**	**N3.422**	**N308**	**N28**	**N336**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N5.515	N0	N8.755	N3.240	V3.240	N0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V7.063	N0	V7.547	V484	N484	N0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V1.548**	**N0**	**N1.208**	**N2.756**	**V2.756**	**N0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	N83.450	N0	N0	V83.450	N0	V83.450
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**N83.450**	**N0**	**N0**	**V83.450**	**N0**	**V83.450**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.005	N0	N2.011	N6	N17	N23
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V463	N0	V764	V301	N66	V235
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.542**	**N0**	**N1.247**	**V295**	**N83**	**V212**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N57	N0	N54	V3	N0	V3
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V126	N0	V129	V3	N0	V3
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	**Saldo**	**V69**	**N0**	**V75**	**V6**	**N0**	**V6**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N24.367	N0	N23.938	V429	N964	N535
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V2.402	N0	V2.466	V64	V405	V469
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N21.965**	**N0**	**N21.472**	**V493**	**N558**	**N65**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	N53	N0	N25	V28	N0	V28
TKV 0.5 Treasury	Baten	V80.530	N0	V80.530	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V80.477**	**N0**	**V80.505**	**V28**	**N0**	**V28**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N347	N0	N692	N345	V90	N255
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V7.155	N0	V7.143	N12	N0	N12
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.808**	**N0**	**V6.451**	**N357**	**V90**	**N267**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N257	N0	N272	N15	V56	V41

TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V4.805	N0	V5.134	V329	N0	V329
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.548**	**N0**	**V4.862**	**V314**	**V56**	**V370**
TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N34	N0	N51	N17	V22	V5
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V312	N0	V307	N5	N0	N5
Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V278**	**N0**	**V256**	**N22**	**V22**	**N0**
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V121.952	N0	V122.330	V378	N0	V378
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V121.952**	**N0**	**V122.330**	**V378**	**N0**	**V378**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N1.085	N0	N1.533	N448	V565	V117
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	N0	N0	V138	V138	N155	N17
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N1.085**	**N0**	**N1.395**	**N310**	**V410**	**V100**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N25	N0	N861	N836	N0	N836
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N25**	**N0**	**N861**	**N836**	**N0**	**N836**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N120.309	N0	N41.633	V78.676	V2.937	V81.613
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V224.808	N0	V226.507	V1.699	N273	V1.426
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	**Saldo**	**V104.499**	**N0**	**V184.874**	**V80.375**	**V2.664**	**V83.039**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.875	N0	N4.848	V27	V6	V33
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V330	N0	V323	N7	N0	N7
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.545**	**N0**	**N4.525**	**V20**	**V6**	**V26**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.453	N0	N2.917	V536	V12	V548
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V335	N0	V208	N127	N266	N393
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N3.118**	**N0**	**N2.709**	**V409**	**N253**	**V156**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N8.328	N0	N7.765	V563	V19	V582
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V665	N0	V531	N134	N266	N400
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	**Saldo**	**N7.663**	**N0**	**N7.234**	**V429**	**N247**	**V182**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N9.424	N0	N7.600	V1.824	N1.434	V390
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V708	N0	V1.102	V394	V244	V638
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N8.716**	**N0**	**N6.498**	**V2.218**	**N1.189**	**V1.028**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N21	N0	N23	N2	N0	N2
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N21**	**N0**	**N23**	**N2**	**N0**	**N2**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N117	N0	N110	V7	N0	V7

TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	V13	N0	V13	N0	N4	N4
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N104**	**N0**	**N97**	**V7**	**N4**	**V3**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N9.562	N0	N7.733	V1.829	N1.434	V395
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V721	N0	V1.115	V394	V241	V631
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	**Saldo**	**N8.841**	**N0**	**N6.618**	**V2.223**	**N1.193**	**V1.026**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N768	N0	N726	V42	N0	V42
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V618	N0	V574	N44	N40	N84
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N150**	**N0**	**N152**	**N2**	**N40**	**N42**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N39	N0	N44	N5	N10	N15
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	V16	V16
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N39**	**N0**	**N44**	**N5**	**V6**	**V1**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N376	N0	N364	V12	N0	V12
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V335	N0	V328	N7	V1	N6
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N41**	**N0**	**N36**	**V5**	**V1**	**V6**
TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N25	N0	N9	V16	N0	V16
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V18	N0	V35	V17	N0	V17
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**N7**	**N0**	**V26**	**V33**	**N0**	**V33**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N1.208	N0	N1.143	V65	N10	V55
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V971	N0	V937	N34	N23	N57
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	**Saldo**	**N237**	**N0**	**N206**	**V31**	**N33**	**N2**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.039	N0	N4.042	N3	V8	V5
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V510	N0	V512	V2	N0	V2
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N3.529**	**N0**	**N3.530**	**N1**	**V8**	**V7**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N3.825	N0	N3.666	V159	V77	V236
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V1.988	N0	V2.116	V128	N0	V128
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.837**	**N0**	**N1.550**	**V287**	**V77**	**V364**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N7.864	N0	N7.708	V156	V85	V241
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V2.498	N0	V2.628	V130	N0	V130
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	**Saldo**	**N5.366**	**N0**	**N5.080**	**V286**	**V85**	**V371**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.080	N0	N5.104	N24	V13	N11
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N0	N0	V36	V36	N0	V36
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.080**	**N0**	**N5.068**	**V12**	**V13**	**V25**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.016	N0	N3.096	N80	V26	N54

TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.009	N0	V3.041	V32	N0	V32
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N7**	**N0**	**N55**	**N48**	**V26**	**N22**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N2.728	N0	N2.611	V117	V20	V137
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V454	N0	V490	V36	N0	V36
Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N2.274**	**N0**	**N2.121**	**V153**	**V20**	**V173**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N15	N0	N15	N0	N0	N0
TKV 5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N15**	**N0**	**N15**	**N0**	**N0**	**N0**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N302	N0	N284	V18	N0	V18
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N0	N0	N0	N0	N23	N23
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N302**	**N0**	**N284**	**V18**	**N23**	**N5**
TKV 5.6 Media	Lasten	N1.125	N0	N1.165	N40	V4	N36
TKV 5.6 Media	Baten	V160	N0	V163	V3	N0	V3
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N965**	**N0**	**N1.002**	**N37**	**V4**	**N33**
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N12.266	N0	N12.275	N9	V63	V54
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Baten	V3.623	N0	V3.730	V107	N23	V84
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	**Saldo**	**N8.643**	**N0**	**N8.545**	**V98**	**V40**	**V138**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N6.931	N0	N6.379	V552	N743	N191
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V973	N0	V1.086	V113	V190	V303
Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N5.958**	**N0**	**N5.293**	**V665**	**N554**	**V111**
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Lasten	N6.931	N0	N6.379	V552	N743	N191
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Baten	V973	N0	V1.086	V113	V190	V303
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	**Saldo**	**N5.958**	**N0**	**N5.293**	**V665**	**N554**	**V111**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N11.956	N0	N11.718	V238	N128	V110
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V979	N0	V1.047	V68	V128	V196
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N10.977**	**N0**	**N10.671**	**V306**	**N1**	**V305**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N11.956	N0	N11.718	V238	N128	V110
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V979	N0	V1.047	V68	V128	V196
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	**Saldo**	**N10.977**	**N0**	**N10.671**	**V306**	**N1**	**V305**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N49.595	N0	N50.327	N732	N80	N812

TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V42.958	N0	V44.691	V1.733	V91	V1.824
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N6.637**	**N0**	**N5.636**	**V1.001**	**V10**	**V1.011**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.439	N0	N6.315	V124	V9	V133
TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N0	N0	V1	V1	N0	V1
Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.439**	**N0**	**N6.314**	**V125**	**V9**	**V134**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.320	N0	N4.027	V293	V17	V310
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V41	N0	V38	N3	N0	N3
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N4.279**	**N0**	**N3.989**	**V290**	**V17**	**V307**
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Lasten	N60.354	N0	N60.669	N315	N55	N370
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Baten	V42.999	N0	V44.730	V1.731	V91	V1.822
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	**Saldo**	**N17.355**	**N0**	**N15.939**	**V1.416**	**V36**	**V1.452**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.610	N0	N1.769	N159	N0	N159
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	N0	N0	V3	V3	N0	V3
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N1.610**	**N0**	**N1.766**	**N156**	**N0**	**N156**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.026	N0	N14.291	N265	V15	N250
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V590	N0	V465	N125	V154	V29
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N13.436**	**N0**	**N13.826**	**N390**	**V169**	**N221**
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Lasten	N15.636	N0	N16.060	N424	V15	N409
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Baten	V590	N0	V468	N122	V154	V32
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	**Saldo**	**N15.046**	**N0**	**N15.592**	**N546**	**V169**	**N377**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.074	N0	N19.193	N119	V32	N87
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V62	N0	V117	V55	N0	V55
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N19.012**	**N0**	**N19.076**	**N64**	**V32**	**N32**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N683	N0	N679	V4	N0	V4
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V160	N0	V165	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N523**	**N0**	**N514**	**V9**	**N0**	**V9**
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Lasten	N19.757	N0	N19.872	N115	V32	N83
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Baten	V222	N0	V282	V60	N0	V60
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	**Saldo**	**N19.535**	**N0**	**N19.590**	**N55**	**V32**	**N23**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.111	N0	N3.086	V25	V2	V27
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.111**	**N0**	**N3.086**	**V25**	**V2**	**V27**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N3.602	N0	N3.969	N367	N0	N367

TKV 7.2 Riolering	Baten	V4.599	N0	V4.949	V350	N0	V350
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V997**	**N0**	**V980**	**N17**	**N0**	**N17**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N9.486	N0	N9.112	V374	N0	V374
TKV 7.3 Afval	Baten	V9.243	N0	V8.882	N361	N0	N361
Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**N243**	**N0**	**N230**	**V13**	**N0**	**V13**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.740	N0	N1.731	V9	N76	N67
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	V92	N0	V168	V76	N1	V75
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.648**	**N0**	**N1.563**	**V85**	**N77**	**V8**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N32	N0	N2	V30	N0	V30
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	N0	V22	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N10**	**N0**	**V20**	**V30**	**N0**	**V30**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N17.971	N0	N17.900	V71	N74	N3
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V13.956	N0	V14.021	V65	N1	V64
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	**Saldo**	**N4.015**	**N0**	**N3.879**	**V136**	**N75**	**V61**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N1.901	N0	N2.933	N1.032	N0	N1.032
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V668	N0	V1.567	V899	V86	V985
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.233**	**N0**	**N1.366**	**N133**	**V86**	**N47**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N10.719	N0	N7.201	V3.518	N0	V3.518
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V13.304	N0	V10.008	N3.296	N283	N3.579
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V2.585**	**N0**	**V2.807**	**V222**	**N283**	**N61**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N5.535	N0	N3.859	V1.676	N669	V1.007
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V3.320	N0	V2.965	N355	N58	N413
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N2.215**	**N0**	**N894**	**V1.321**	**N726**	**V595**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N18.155	N0	N13.993	V4.162	N669	V3.493
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V17.292	N0	V14.540	N2.752	N255	N3.007
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	**Saldo**	**N863**	**N0**	**V547**	**V1.410**	**N924**	**V486**

TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Lasten**	**N310.297**	**N0**	**N224.848**	**V85.449**	**V39**	**V85.488**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Baten**	**V310.297**	**N0**	**V311.622**	**V1.325**	**N39**	**V1.286**
AFRONDING		**N0**	**N0**	**V1**	**V1**	**N0**	**V2**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Saldo**	**V0**	**N0**	**V86.775**	**V86.775**	**N0**	**V86.775**

Bijlagen

Reserves en voorzieningen

Verloopoverzicht reserves en voorzieningen

Nr	Naam Reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2020
A: Algemene reserves									
1	Minimum niveau 10 miljoen	Van Veen	Fin.	10.000	0	0	0	0	10.000
2	Algemene reserve	Van Veen	Fin.	56.441	0	0	7.063	0	63.504
Subtotaal rubriek A:				**66.441**	**0**	**0**	**7.063**	**0**	**73.504**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Van Veen	GS	574	1.057	1.489	0	0	142
2	Eenmalige uitgaven	Van Veen	Fin.	3.455	4.943	2.239	0	0	6.159
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	223	15	14	0	0	223
4	Reserve rekenkamer	Van Veen	Griffie	37	0	27	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	BCO	4.328	1.170	2.343	0	0	3.155
6	Water	Wilson	SB	2.247	165	29	0	0	2.383
Subtotaal rubriek B:				**10.864**	**7.350**	**6.141**	**0**	**0**	**12.072**
	Afronding			-1	0	1	0	0	-1
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**77.304**	**7.350**	**6.142**	**7.063**	**0**	**85.575**

Nr	Naam Voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Boekwaarde per 1-1-2020	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2020
1	Onderhoud	div.	div.	3.941	1.832	1.639	0	4.134
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Veen	SB	22	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Veen	SO	7.174	6	0	2.409	4.772
4	Dubieuze debiteuren	Van Veen	Fin.	7.405	900	147	138	8.021
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	GS	8.019	560	404	0	8.176
6	Rioolrechten middelen derden	Van Veen	SB	2.321	128	632	0	1.816
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Veen	SB	2.081	-83	590	0	1.408
8	Gereed product	Van Veen	SO	0	797	0	0	797

	Afronding			1	0	0	0	0
Totaal Voorzieningen				**30.964**	**4.140**	**3.412**	**2.547**	**29.146**

Toelichting op de reserves en voorzieningen

Op grond van het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is in de onderverdeling van de reserves onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot een algemene reserve; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers).

Verplichtingen en verliezen, of te verwachten verplichtingen en verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten dienen op een voorziening verantwoord te worden. Op grond van het besluit BBV mag aan voorzieningen geen rente worden toegevoegd (met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde).

In het hiernavolgende overzicht wordt derhalve opgenomen:

- Algemene reserves (Rubriek A);
- Bestemmingsreserves (Rubriek B);
- Voorzieningen (Rubriek V).

In deze toelichting worden de belangrijkste ontwikkelingen ten aanzien van de reserves en voorzieningen geschetst. De stand per 1 januari 2021 is gebaseerd op de saldi van de Jaarrekening 2019, inclusief de (verwachte) mutaties in 2020. In het bijgevoegde cijfermatige overzicht worden, conform de BBV-voorschriften, de (verwachte) mutaties in 2021 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.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				10.000
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2020				**10.000**

Algemene reserve (A2)

A2. Algemene reserve	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				56.441
Bij:	-	Saldo Jaarexploitatie 2019	7.063	
				7.063
Af:	-	Geen mutaties	0	

	0
Stand per 31-12-2020	**63.504**

Egalisatiereserve bedrijfsvoering (B1)

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgeth.	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. De algemeen directeur is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 5. Financiële verordening 2017).
Voeding	De voeding van de egalisatiereserve, inclusief boven- en ondergrens, is vastgelegd in een tussen het college en de algemeen directeur afgesloten Bedrijfsvoeringconvenant. Met ingang van 2004 is een convenant afgesloten voor onbepaalde tijd.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				574
Bij:	-	Dotatie afdeling Directie	298	
	-	Dotatie afdeling Facilitaire Diensten	421	
	-	Dotatie afdeling Stadsbeheer	338	
				1.057
Af:	-	Onttrekking afdeling BCO	522	
	-	Onttrekking afdeling Financiën	241	
	-	Onttrekking afdeling Publiekszaken	422	
	-	Onttrekking afdeling Samenleving	171	
	-	Onttrekking afdeling Stadsontwikkeling	133	
				1.489
Stand per 31-12-2020				**142**

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.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020			3.455
Bij:			
	-	Diverse mutaties volgens onderstaande specificatie	4.943
Af:			
	-	Diverse mutaties volgens onderstaande specificatie	2.239
Stand per 31-12-2020			**6.159**

Mutatie JR 2020	Omschrijving	Besluit votering	Einde	2020

Bedrag	Nieuw of door-schuiven			termijn	Stand 1-1	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12
Programma 0								
20	N	Welke raad wilt u zijn?	VJN 2019 0.4.11	2021	0	20	0	20
58	N	Datalab	NJN 2020 0.18	2022	0	58	0	58
		Stadsvisie	VJN2019 0.4.13	2021	32	0	32	0
78		**Totaal Programma 0**			**32**	**78**	**32**	**78**
Programma 1								
		Straatroven en overvallen / Wijkveiligheidsplan	NJN2018 1.4.2/NJN2020 1.2	2021	101	60	101	60
		Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121	NJN 2019 1.4.2	2021	35	0	35	0
		Weerbaarheid bestuur	Jaarrekening 2018 / NJN2020 1.1	2021	120	110	120	110
0		**Totaal Programma 1**			**256**	**170**	**256**	**170**
Programma 2								
		Gemeentelijk mobiliteitsplan	NJN2018 2.4.7	2021	118	0	68	50
		Nieuwe mobilieit	Wijz.voorstel Begr.2020	2022	0	96	0	96
		Verkeersmaatregelen Dorpsstraat	VJN2019 2.4.6	2021	30	0	30	0
		Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan	Wijz.voorstel Begr.2019	2021	19	20	0	39
		Wijkontsluiting Schollevaar	VJN2019 2.4.6	2021	36	0	36	0
		Parkeertellingen	NJN2015 2.4.4 (JR 2019)	2020	13	0	13	0
		Verv.knoop Rivium	NJN18 2.4.6	2020	0	124	124	0
		Lasten verharding	NJN2020 2.5	2022	0	0	-50	50
		Budget Burgemeester Van Dijk Laan 2020	Jaarrek 2020	2022	0	293	0	293
		Budget Civieltechnische Werken 2020	Jaarrek 2020	2022	0	950	0	950
74	N	Aanpak fietsroutes	NJN 2020 2.3.	2022	0	74	0	74
5	N	Fietsbrug A-S	NJN 2019 2.4.8.	2021	0	5	0	5
60	N	Nieuwe mobiliteit	1e BW 2020	2022	0	60	0	60
12	N	Programma mobiliteit	1e BW 2018	2021	0	12	0	12
52	N	Schoolzones	VJN 2019 2.4.3.	2021	0	52	0	52
1.446		**Totaal Programma 2**			**216**	**1.686**	**221**	**1.681**
Programma 3								
-15	D	Hoofdweg Vak A Middellange termijn	NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7 / NJN2016 5.4.2 / NJN 2018 3.4.1. / Jaarrek. 2020	2021	304	1	40	265
10	D	Leidraad Hoofdweggebied	VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2 / NJN 2020 3.4. / Jaarrek 2020	2021	41	10	11	40
		BIZ Capelle-West	NJN2016 5.4.1 / VJN 2017 3.4.4.	2021	20	0	20	0
-5		**Totaal Programma 3**			**365**	**11**	**71**	**305**
Programma 4								
		Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Jaarrekening 2019	2021	644	0	192	452
0		**Totaal Programma 4**			**644**	**0**	**192**	**452**
Programma 5A								

		Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten)	NJN 2017 5.4.2	2021	200	0	121	79
		Vrijval budget Subsidieregeling Evenementen	NJN 2020 5A.1	2022	0	100	0	100
0		**Totaal Programma 5A**			**200**	**100**	**121**	**179**
		Programma 5B						
21	D	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	Wijzigingsvoorstel begroting 2018/NJN2020	2021	23	21	23	21
3	D	Rivier als getijdenpark	VJN2018 5.4.9	2021	19	3	19	3
487	N	Budget groen 2020	Jaarrek 2020	2022	0	487	0	487
160	N	Budget Schollebos 2020	Jaarrek 2020	2022	0	160	0	160
671		**Totaal Programma 5B**			**42**	**671**	**42**	**671**
		Programma 6A						
		Budget WOP 2019	Jaarrekening 2019	2021	97	0	97	0
139	N	Budget WOP 2020	Jaarrekening 2020	2022	0	139	0	139
		LPB congres 2019	Jaarrekening 2019	2021	32	0	32	0
		Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf	NJN2018 1.4.3	2021	23	0	23	0
		Huiskamer van de Wijk Purmerhoek	NJN2020 6a.4	2022	0	75	0	75
20	N	Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet	NJN2020 6a.5 / Jaarrek. 2020	2022	0	95	0	95
159		**Totaal Programma 6A**			**152**	**309**	**152**	**309**
		Programma 6B						
		Budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak	NJN2018 6.4.16	2021	30	0	30	0
		Stroomlijnen, verbeteren toegang inkomenondersteuning	NJN2018 6.4.19/NJN 2020 6B.4	2022	50	50	50	50
		Pilot jongeren en schulden	NJN 2017 6.4.9	2021	75	0	75	0
		Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	Jaarrekening 2017	2021	413	0	213	200
		Overheveling en Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur–	NJN2020 6B.1	2022	0	110	0	110
		Toekomstverkenning Stichting CapelleWerkt	NJN2020 6B.12	2022	0	75	0	75
		Vrijval resterende budget 2020 MKB werkoffensief	NJN2020 6B.8	2022	0	158	0	158
0		**Totaal Programma 6B**			**568**	**393**	**368**	**593**
		Programma 6C						
		Maatwerkvoorzieningen 18+	NJN2017 6.4.23	2021	0	0	0	0
0		**Totaal Programma 6C**			**0**	**0**	**0**	**0**
		Programma 6D						
		Transformatiebudget GRJR	NJN2020 6D.1	2022	159	55	159	55
		Extra financiële middelen voor huiselijk geweld	NJN2020 6D.2	2022	0	160	0	160
0		**Totaal Programma 6D**			**159**	**215**	**159**	**215**
		Programma 7						

16	D	Uitvoering Subsidieregeling AED	NJN 2018 7.4.4. / Jaarrekening 2020	2021	24	16	24	16
		Voorbereiding geluidsanering	VJN 2018 / Jaarrekening 2020	2021	56	0	56	0
36	D	Klimaatmiddelen (algemene uitkering) / transitievisie Warmte	Jaarrekening 2019 / VJN 2020 7.1. / Jaarrekening 2020	2021	162	36	162	36
40	N	Actieplan circulair Capelle	NJN 2020 7.1 / Jaarrekening 2020	2022	0	40	0	40
92		**Totaal Programma 7**			**242**	**92**	**242**	**92**
		Programma 8						
		Implementatie omgevingswet	NJN2016 8.4.1	2021	59	6	0	65
		s-Gravenweg 325	NJN2019 8.4.8	2021	0	0	120	-120
16	D	DOE MEE programma	VJN2016 10.4.2	2021	20	16	20	16
11	D	Promoten-coördineren evenementen Centraal Capelle	VJN2016 10.4.2	2021	13	11	13	11
		De Hoven Fase 2	VJN2018 8.4.5	2020	79	0	79	0
33	D	Landelijk Capelle	VJN2019 8.4.7	2021	257	576	0	833
		Gebiedsaanpak Schollevaar	VJN2017 8.4.9/NJN2020	2021	86	0	86	0
		Centrumgebied	Jaarrekening 2019	2021	20	0	20	0
		Geo data in 3D	VJN2019 8.4.3	2021	10	0	10	0
101	D	Florabuurt	VJN2018 8.4.7	2021	36	101	36	101
507	N	Budget Centrumgebied 2020	Jaarrek 2020	2022	0	507	0	507
668		**Totaal Programma 8**			**580**	**1.217**	**384**	**1.413**
1		Afronding			-1	1	-1	1
3.110		**Totaal**			**3.455**	**4.943**	**2.239**	**6.159**

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. De ondergrens van de reserve is in principe bepaald op 213 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting). Er kan aanspraak gemaakt worden op het bedrag van 213 indien de Van Cappellen Stichting daarvoor toestemming verleend.
Analyse omvang	Juiste hoogte. De reserve is voor komende jaren toereikend om de geplande uitgaven te kunnen doen.

Stand per 01-01-2020				223
Bij:	-	Dotatie (“rente” toerekening)	14	
	-	Lagere uitgaven dan begroot	1	
				15
Af:	-	Onttrekking reserve uitgaven noodfonds	14	
				14
		Afronding		-1
Stand per 31-12-2020				**223**

Reserve Rekenkamer (B4)

B4. Reserve Rekenkamer	
Butgethouder	Griffier
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				37
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Overschrijding jaarbudget 2020	27	
				27
Stand per 31-12-2020				**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. Bij de begroting 2021 is het amendement "Verlenging Denk en Doe Mee!-fonds (DDMF) - een goed idee voor de stad!" aangenomen wat leidt tot een dotatie aan de reserve van 1.170 in 2020 en een onttrekking uit de reserve van 3.000 in 2021.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				4.328
Bij:	-	Amendement Begroting 2021	1.170	
				1.170
Af:	-	Begrote onttrekking	2.498	
	-	Resultaat jaarrekening 2020	-155	
				2.343
Stand per 31-12-2020				**3.155**

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. De reserve openbare ruimte is in het verleden ingesteld als buffer voor de noodzakelijke vervangingen in de openbare ruimte. Tot en met de Jaarrekening 2018 werden de saldi in de jaarrekening ten opzichte van de begroting bij de verschillende producten (Onderhoud verhardingen, Civieltechnische werken, Groen, Water, Openbare verlichting, Speelplaatsen en Verkeersvoorzieningen) met de reserve geëgaliseerd. Bij de VJN 2019 is 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.

	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, is bij de VJN 2019 besloten de Reserve Openbare Ruimte (exclusief het onderdeel Water) op te heffen, effectief per 31 december 2019. Gezien het aanwezige saldo en de verwachte ontwikkeling van het onderdeel Water, is de reserve naar verwachting toereikend voor de periode 2021-2024.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				2.247
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2018)	62	
	-	Resultaat jaarrekening 2020 Water	103	
				165
Af:	-	Begrote onttrekking (VJN 2019)	29	
				29
Stand per 31-12-2020				**2.383**

Voorziening Onderhoud (V1)

V1. Voorziening Onderhoud	
Butgethouder	Afdelingshoofden Samenleving, Facilitaire Diensten en Stadsbeheer
Doel	De voorziening heeft de volgende doelen: a. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke schoolgebouwen. b. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke welzijnsaccommodaties* c. (groot) onderhoud van het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk. d. Egalisatie van de kosten van onderhoud van beeldbepalende kunstwerken in de gemeente. e. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de brandweerkazerne. f. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan het Isala theater. g. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan binnen- en buitensportaccommodaties. h. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan bezittingen actief grondbeleid. *) In december 2017 is het Strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO) vastgesteld (raadsbesluit 949628).
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				3.941
Bij:	-	Dotatie	1.832	
				1.832
Af:	-	Onttrekking	1.639	
				1.639
Stand per 31-12-2020				**4.134**

Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties (V2)

V2. Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is ingesteld om de kosten van nog in uitvoering zijnde en nog uit te voeren werken van afgesloten exploitatieopzetten te dekken.
Voeding	Eenmalig voor de geraamde kosten van bovengenoemde werken, welke in de afgesloten exploitaties reeds waren voorzien. P.C. Boutenssingel: Bij de Jaarrekening 2016 is er 30 aan de voorziening toegevoegd voor de afronding van de werkzaamheden voor de P.C. Boutenssingel. Na het opknappen van het metrostation Slotlaan en de werkzaamheden aan de centrumring zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden verricht. Naar verwachting zal de RET in 2021 het opknappen van het metrostation Slotlaan afronden. Daarna zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden afgerond, naar verwachting in 2024. Saldo per 31-12-2020: 22.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				22
Bij:	-	Geen mutaties	0	

				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2020				**22**

Voorziening Verliesgevende complexen (V3)

V3. Voorziening Verliesgevende complexen	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				7.174
Bij:	-	Mutatie voorziening verlies GREX De Mient (JR2020; zie "Af")	6	
				6
Af:	-	Verlaging voorziening verlies GREX Amandelfof Zorg (JR2020)	10	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX De Mient (JR2020)	384	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Stadshart (JR2020)	14	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Zandrak (JR2020)	53	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Meeuwensingel (NJN2020/JR2020); herrubricering naar Faciliterend project (zie Voorziening Gereed Product)	1.395	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Capelseweg/Bermweg (NJN2020/JR2020); herrubricering naar Faciliterend project (zie Voorziening Gereed Product)	553	
				2.409
				1
Stand per 31-12-2020				**4.772**

	Passiefzijde van de balans (onder Voorzieningen)	3.821
	Actiefzijde van de balans (in mindering op Voorraden/Bouwgronden in exploitatie)	951
Stand per 31-12-2020		4.772

Voorziening Dubieuze debiteuren (V4)

V4. Voorziening Dubieuze debiteuren	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Door middel van deze voorziening worden de verliezen als gevolg van het oninbaar worden van vorderingen gedekt. De voorziening geldt voor private- en publieke vorderingen van de gemeente, inclusief vorderingen op verstrekte uitkeringen uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten.
Voeding	De voeding is afhankelijk van inschatting bij jaarrekening, waarbij het de vraag is in welke mate er zich mogelijk dubieuze vorderingen voor zullen doen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. De voorziening is de komende jaren toereikend om oninbare vorderingen uit te dekken.

Stand per 01-01-2020				7.405
Bij:	-	Dotatie dubieuze debiteuren rioolheffing (Begr. 2020)	30	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren afvalstoffenheffing (Begr. 2020)	50	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren overige belastingen (Begr. 2020)	52	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren overige belastingen (JR 2020)	300	
	-	Dotatie dubieuze debieuren onderdeel privaatrechtelijk (NJN 2020)	230	
	-	Dotatie dubieuze debiteuren sociale zaken (JR 2020)	14	

	-	Dotatie dubieuze debiteuren sociale zaken (JR 2020) - Verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020.	225	
				901
Af:	-	Oninbaar rioolheffing (Begr. 2020)	30	
	-	Oninbaar afvalstofheffing (Begr. 2020)	50	
	-	Oninbaar overige belastingen (Begr. 2020)	96	
	-	Oninbaar rioolheffing (JR 2020)	1	
	-	Oninbaar afvalstoffenheffing (JR 2020)	5	
	-	Oninbaar overige belastingen (JR 2020)	-39	
	-	Oninbaar onderdeel privaatrechtelijk (JR 2020)	4	
	-	Vrijval voorziening onderdeel privaatrechtelijk (JR 2020)	138	
				285
Stand per 31-12-2020				**8.021**

Het eindsaldo per 31-12-2020 van de voorziening bestaat uit de volgende onderdelen:		
- Sociale zaken	6.480,00	
- Belastingen (inclusief afvalstoffenheffing en rioolheffing)	1.033,00	
- Overige debiteuren	508,00	
Actiefzijde van de balans (in mindering op Vorderingen)		8.021

Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) (V5)

V5. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	
Butgethouder	Directie
Doel	De aanspraken op pensioen voor wethouders zijn geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Als de wet Appa gaat wijzigen, zullen gemeenten verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De verwachting is dat eerst in 2021 zal gaan spelen. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. Op basis van de actuariële berekening van Visma Idella per 31-12-2020 hebben wij 406 bij de jaarrekening 2020 aan de voorziening gedoteerd. Dit is het gevolg van een daling van de rekenrente.
Analyse omvang	Juiste hoogte. Bij deelname aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP, bedraagt de verplichting per 31 december 2020 8.176. Specificatie: Voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden 3.474, de zogenaamde slapers 1.615, oud-wethouders met wachtgelduitkering 2.634 en zittende wethouders 243. In de voorziening is tevens rekening gehouden met een recht op een uitkering van de voormalig burgemeester (210).

Stand per 01-01-2020				8.019
Bij:	-	Reguliere structurele dotatie	154	
	-	Dotatie voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden, de zogenaamde slapers, oud-wethouders en oud-burgemeester met wachtgelduitkering en zittende wethouders op basis van de actuariële waardeberekeningen (Jaarrekening 2020)	406	
				560
Af:	-	Uitkeringen voormalig B&W	404	
				404
		Afronding		1
Stand per 31-12-2020				**8.176**

Voorziening Rioolrechten middelen derden (V6)

V6. Voorziening Rioolrechten middelen derden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer

Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolering is een gesloten systeem, de inkomsten uit rioolheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolering met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse omvang	Juiste hoogte In de Najaarsnota 2020 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2024 1.026. Na verwerking van het negatieve resultaat over 2020 is de voorziening ultimo 2024 toereikend. We houden aandacht voor het verloop van de voorziening gezien de dalende trend de komende jaren. Indien hiertoe aanleiding is volgt een tariefsvoorstel in de Voor- of Najaarsnota.

Stand per 01-01-2020				2.321
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2020)	128	
				128
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2020)	305	
	-	Resultaat jaarrekening 2020	327	
				632
		Afronding		-1
Stand per 31-12-2020				**1.816**

Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden (V7)

V7. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval is een wettelijke taak en is een gesloten systeem, de inkomsten uit de afvalstoffenheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse omvang	Dotatie gewenst. In de Najaarsnota 2020 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2024 nog 33. Na verwerking van het negatieve resultaat over 2020, is de stand van de voorziening ultimo 2024 niet meer toereikend en zou deze negatief worden wat niet is toegestaan. We houden aandacht voor het verloop van de voorziening gezien de dalende trend de komende jaren. Indien hiertoe aanleiding is volgt een tariefsvoorstel in de Voorsnota om het tekort, wat in 2024 in de voorziening dreigt te ontstaan, te voorkomen.

Stand per 01-01-2020				2.081
Bij:	-	Lagere dividenduitkering Irado (NJN 2020)	-220	
	-	Begrote dotatie (NJN 2020)	137	
				-83
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2020)	537	
	-	Resultaat jaarrekening 2020	53	
				590
Stand per 31-12-2020				**1.408**

Voorziening Gereed product (V8)

V8. Voorziening Gereed product	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties).

Voeding	Afhankelijk van berekeningen faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties). In de Najaarsnota 2020 is besloten 2 projecten van een grondexploitatie over te hevelen naar een faciliterend project, omdat de projecten niet langer aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV voldoen.
Analyse omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2020				0
Bij:	-	Verhoging voorziening verlies Meeuwensingel (NJN2020/JR2020); herrubricering naar Faciliterend project (zie Voorziening Verliesgevende complexen)	652	
	-	Verhoging voorziening verlies Capelseweg/Bermweg (NJN2020/JR2020); herrubricering naar Faciliterend project (zie Voorziening Verliesgevende complexen)	145	
				797
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2020				**797**

Kredietenoverzicht

Kredieten en het verloop van investeringen

Prognose kredieten waarvan de uitvoeringsprognose 2020 of eerder is.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde	Besluit/jaar van votering krediet	Taak-veld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2020 (uitgaven)	Restant krediet eind 2020 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Verduurzaming vastgoed (wettelijke eisen)	VJN 2019	div	223	0	2021	124	0	n
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Verkeersregelinstallaties	divers	2.1	1.700	0	n.v.t.	1.429	0	n
Verhardingen 2016-2017	divers	2.1	7.945	-155	n.v.t.	4.132	-27	n
Verhardingen 2018	divers	2.1	5.986	0	n.v.t.	4.287	0	n
Verhardingen 2019	divers	2.1	7.936	-25	n.v.t.	7.233	-25	n
Verhardingen 2020	divers	2.1	5.995	0	n.v.t.	5.803	0	n
Civiel technische werken 2015-2017	divers	2.1	2.056	0	n.v.t.	1.611	0	n
Civiel technische werken 2018	divers	2.1	491	0	n.v.t.	443	0	n
Civiel technische werken 2019	divers	2.1	822	-125	n.v.t.	374	-125	n
Civiel technische werken 2020	divers	2.1	290	0	n.v.t.	290	0	n
Openbare verlichting 2016-2017	divers	2.1	1.544	0	n.v.t.	933	0	n
Openbare verlichting 2018	divers	2.1	892	0	n.v.t.	659	0	n
Openbare verlichting 2019	divers	2.1	888	0	n.v.t.	693	0	n
Openbare verlichting 2020	divers	2.1	1.040	0	n.v.t.	684	0	n
Parkeerbeleid	NJN2015	2.2	249	0	2019	191	0	n
Vervoersknooppunt Rivium	VJN2017	2.1	3.683	-577	n.v.t	2.418	15	n
Wijkontsluiting Schollevaar (realisatie)	VJN2017	2.1	3.000	-25	n.v.t	2.668	-25	n
Schoolzones basisscholen	VJN2019	2.1	69	0	2019	34	0	n
Fietsbrug Algeraweg-Schonberglaan	B2020	2.1	300	-150	n.v.t	300	-150	n
Programma 3 Economie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Gebiedsaanpak Schollevaar	divers	3.2	560	0	2020	145	0	n
Het nieuwe Rivium Park	VJN2018	8.1	200	0	n.v.t.	200	0	n
Revatilisering Hoofdweggebied vak A	NJN2016	3.2	1.882	-932	2019	1.377	-482	n
Revitalisering De Scholver	VJN2017	3.2	1.456	0	n.v.t.	33	5	n

Programma 4 Onderwijs	Besluit/jaar van votering krediet	Taak-veld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2020 (uitgaven)	Restant krediet eind 2020 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Gymlok Meeuwensingel gymnastiekmateriaal	VJN2016	4.2	50	0	2021	13	0	n
SBWRM IJsselcollege Pelikaanwg/Alkenlaan	VJN2014	4.2	2.728	0	2021	77	6	n
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	VJN2018	4.2	8.360	0	n.v.t	6.596	0	n
Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	VJN2018	4.2	11.930	0	n.v.t.	9.074	0	n
Nieuwbouw onderwijs Bongerd-Wingerd	NJN2018	4.2	8.170	0	n.v.t	8.169	0	n
Tijdelijke huisvesting Lijstersingel	VJN2019	4.2	2.700	0	n.v.t	0	0	j
Voorbereidingskrediet 2e Comenius coll.	VJN2019	4.2	1.000	0	n.v.t.	651	8	n
Programma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Bouw multief. Zwembad/sporthal De Pelikaan	VJN2014 en VJN2018	5.2	16.808	0	n.v.t	0	0	j
Bouw multief. Zwembad/sporthal De Pelikaan (nazorg/restant)	VJN2014 en VJN2018	5.2	687	0	n.v.t	658	0	n
Vastgoed zonnepanelen	VJN2018	5.2	364	0	2021	143	0	n
Vervanging toplagen sportvelden, lichtmasten, hekwerken e.d.	VJN2018 en VJN2019	5.2	2.006	0	2021	1.313	0	n
SBWRM multi.zwembad/sporthal De Pelikaan	VJN2015	5.2	2.502	0	n.v.t	696	0	n
LED verlichting buitensport	VJN2018	5.2	909	0	2020	592	0	n
Padelbanen TC Capelle	NJN2020	5.2	190	0	2021	94	0	n
Programma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Groen 2016-2017	divers	5.7	941	0	n.v.t.	790	0	n
Groen 2018	divers	5.7	2.675	0	n.v.t.	1.926	0	n
Groen 2019	divers	5.7	2.018	0	n.v.t.	1.867	0	n
Groen 2020	divers	5.7	63	0	n.v.t.	-132	0	j
Water 2015-2017	divers	5.7	994	-22	n.v.t.	761	-17	n

Water 2018	divers	5.7	283	0	n.v.t.	280	0	n
Water 2019	divers	5.7	82	0	n.v.t.	82	0	n
Water 2020	divers	5.7	612	0	n.v.t.	612	0	n
Speelplaatsen 2016-2017	divers	5.7	159	0	n.v.t.	138	0	n
Speelplaatsen 2018	divers	5.7	1.054	0	n.v.t.	321	0	n
Speelplaatsen 2019	divers	5.7	456	0	n.v.t.	299	3	n
Speelplaatsen 2020	divers	5.7	359	0	n.v.t.	206	0	n
Openbaar gebied Hoofdweg D4950	NJN2016	5.7	210	0	n.v.t.	10	0	j
Rivierweg Koperwiek (wegvak B)	Begroting 2016, VJN2016, VJN2017	5.7 / 8.3	18	0	n.v.t.	18	0	j
Programma 6A Sociale infrastructuur	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Zonnepanelen Educatusstraat 10	2016	6.1	206	0	2021	2	0	j
Programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Aanschaf handbewogen rolstoelen 2020	Begroting 2018	6.6	315	0	n.v.t	-22	0	j
Aanschaf elektrische rolstoelen 2019	Begroting 2018	6.6	85	0	n.v.t.	-33	0	j
Aanschaf elektrische rolstoelen 2020	Begroting 2018	6.6	250	0	n.v.t.	-41	0	j
Aanschaf scootermobielen 2019	Begroting 2018	6.6	110	0	n.v.t.	-25	0	j
Aanschaf scootermobielen 2020	Begroting 2018	6.6	350	0	n.v.t.	-165	0	j
Aanschaf scootermobielen 2021	Begroting 2018	6.6	150	0	n.v.t.	149	0	n
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Riolering 2016-2017	divers	7.2	7.908	0	n.v.t.	2.315	474	n
Riolering 2018	divers	7.2	5.124	0	n.v.t.	3.330	0	n
Riolering 2019	divers	7.2	6.425	0	n.v.t.	3.712	0	n
Riolering 2020	divers	7.2	6.133	0	n.v.t.	5.264	0	n
Containerisering afval	divers	7.3	1.584	0	n.v.t.	452	90	j
Programma 8 Stadsontwikkeling	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**

Het nieuwe Rivium	1BW2019	8.1	750	-750	n.v.t	750	-750	n
Energiebesparende maatregelen	1e begr wijz 2015	8.3	129	0	2018	79	0	n
Landelijk Capelle 2017-2022	VJN2017 / VJN2019	8.3	1.736	0	n.v.t	1.520	50	n
Grond Lijstersingel 2020	VJN2019 / NJN2019	8.3	500	0	n.v.t	500	0	n
Centraal Capelle - Centrumring 2019	VJN2017 / VJN2019	8.3	1.934	0	n.v.t.	-406	0	n
Centraal Capelle - Centrumring 2020	VJN2017 / VJN2019	8.3	3.920	-218	n.v.t.	3.531	0	n
Bedrijfsvoeringskosten	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2020 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2020 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Meubilair 4e verdieping gemeentehuis	Vervangingsinvestering	BvC	89	0	n.v.t.	89	0	n
Meubilair 5e verdieping gemeentehuis	Vervangingsinvestering	BvC	89	0	n.v.t.	89	0	n
Meubilair 10e verdieping gemeentehuis	Vervangingsinvestering	BvC	66	0	n.v.t.	66	0	j
Meubilair Werkplekken, restaurant en audio gemeentewerf	Vervangingsinvestering	BvC	411	0	n.v.t.	411	0	n
Meubilair Werkplekken, pantry en audio Werkplein	Vervangingsinvestering	BvC	137	0	n.v.t.	137	0	n
Voertuigen en hulpstukken	Vervangingsinvestering	BvC	312	0	n.v.t.	264	0	j
Gladheidsbestrijding	Vervangingsinvestering	BvC	165	0	n.v.t.	12	0	j

Inkomende subsidies

Overzicht inkomende subsidies

Hieronder treft u een overzicht aan van alle subsidies voor projecten op dit moment. De subsidies zijn afkomstig van externe partijen. In de collegebrief van week 15 in 2017 hebben wij aangegeven om dit overzicht een vaste plek in de P&C-cyclus te willen geven. Dit doen wij in de voorjaarsnota, najaarsnota en jaarrekening. Het overzicht bevat zowel aangevraagde, beschikte/lopende als afgewezen subsidies.

Enkele subsidies zijn aangevraagd vooruitlopend op besluitvorming van het College en de Raad, dit is omdat veel regelingen binnen korte tijd moeten worden aangevraagd en het onwenselijk is inkomsten te missen. Subsidieaanvragen liggen altijd in de lijn van de beleidswensen. Dit betreft een mandaat voor de directie en gebeurt altijd onder voorbehoud van goedkeuring door de gemeenteraad of het College. Als de raad of het College onverwijld besluit niet in te stemmen met het beleidsvoornemen, zal de subsidieaanvraag worden ingetrokken. De Rijkssubsidie voor verkeersveiligheid in de wijk Schollevaar en de subsidie voor een onderzoek naar de uitbreiding van Parkshuttle, met platoonen en veiligheid middels automatische camerabewaking zijn aangevraagd vooruitlopend op de besluitvorming door de gemeenteraad. Mocht het college en/of de raad anders besluiten, dan zal de subsidieaanvraag komen te vervallen.

Aanvragen worden financieel verwerkt als te verwachten baten als een beschikking is afgegeven.

Afdeling organisatie	Naam Project	Subsidie	Status
BCO	A en O Fonds, organisatie Meester in je Werk week 2020	V1	Afgerond
BCO	Ex gedetineerden 2020	V19	Afrondend
BCO	Ex gedetineerden 2021	V16	Ingediend
BCO	75 jaar vrijheid	V24	Afgerond
BCO	75 jaar vrijheid deel 2	V25	Afgerond
Facilitaire Diensten	Duikerlaan 404/ Gymzaal nieuwe school Eben Heazer- 2021-2036	N0	Beschikt
Facilitaire Diensten	Alkenlaan 91/ nieuwbouw Eben Haezer 2021-2036	V59	Beschikt
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen gemeentewerf, Groenedijk 10	V4	Lopend
Facilitaire Diensten	SDE2021773 Zonnepanelen Sporthal Lijstersingel 22 "De Bouwsteen"	V35	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen Sporthal Lijstersingel 20	V15	Lopend
Facilitaire Diensten	SDE1910739 Zonnepanelen Eben heazer, Lijstersingel 22A (tijdelijke school)	V75	Beschikt
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen Alkenlaan 1	N0	Ingetrokken
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen Fluiterlaan 400, SDE1647847	N0	Ingediend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen Spoorlaan 18, rioolgemaal	V12	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 31	N0	Ingediend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 37, Eurostars	V18	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 39A, KorfbalClubCapelle.	V73	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 33	V28	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de PC Boutensingel 1	V35	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Couwenhoekseweg 1 CVV "De Zwervers	V26	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen op de Capelseweg 35, 38K	N0	Ingetrokken! Op ons initiatief
Facilitaire Diensten	SDE1917185- Zonnepanelen Zwembad, Alkenlaan 85/ 83 / Pelikaanweg 4.	V291	Lopend
Facilitaire Diensten	Zonnepanelen Educatusstraat 10, 2909PK Capelle aan den Ijssel. SDE1631326	V4	Lopend
Stadsbeheer	Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde Burgemeester Van Dijklaan	V549	Aanmelding
Stadsbeheer	2020 Veiligheid Schollevaar- fietsoversteken Kapellekensbaan	N0	Ingetrokken
Stadsbeheer	Rotonde Burg. Van Beresteinlaan-Operalaan	V221	Aanmelding

Stadsbeheer	Rijkssubsidie Verkeersveiligheid 2021	V746	Beschikt
Stadsbeheer	Rijkssubsidie Verkeersveiligheid 2022-2025	N0	Beschikt
Stadsbeheer	2019- MRDH - Schoolomgeving brug scholen Reigerlaan/Pelikaanweg, Capelle aan den Ijssel	V125	Lopend
Stadsbeheer	Icoonsoorten	V42	Lopend
Stadsbeheer	Interreg Star2C's	V246	Lopend
Stadsbeheer	2020 Veiligheid Schollevaar- fietspad Burgemeester Schalijlaan	N0	Ingetrokken
Stadsbeheer / Rivium	MRDH- Groot aanvullend onderhoud baan, meerkosten.	V40	Afgewezen
Stadsbeheer / Stadsontwikkeling	Vervangen I-VRI's (niet Rivium)	V120	Aanmelding
Samenleving	Pilot ontzorgen, ism GR, Krimpen, St. Welzijn Capelle en Zuidplas	V149	Lopend
Samenleving	Walhallab, kansen voor de jeugd, MDT	V600	Lopend
Samenleving / GR	Handhaving Werkplein, slaag en faalfactoren	V48	Beschikt en lopend
Samenleving	ZonMw - Personen met Verward gedrag, uitbreiding expertise. Voor project 6380140481 (actieonderzoek Capelle aan den IJssel).	V20	Afgerond
Samenleving	ZonMw - Personen met Verward gedrag- vroegsignalering-	V210	Afrondend
Samenleving	Provincie, subsidie noodsteun culturerele sector 2e tranche	V56	Afgewezen
Samenleving	Provincie, subsidie noodsteun culturerele sector 1e tranche	V75	Goedgekeurd
Samenleving	ESF RRRIA2 Rotterdam Rijnmond, uitgevoerd door GR Ijsselgemeenten	V744	Afrondend
Stadsontwikkeling	Verkeerseducatie 2021 Capelle aan den Ijssel	V12	Aanmelding voor 2021
Stadsontwikkeling	Upgrade Parkshuttle	V4.250	Lopend
Stadsontwikkeling	MRDH- Rivium gebiedspaspoort 2.0, nadere onderleggers bij het transformatiegebied.	V122	Afgerond
Stadsontwikkeling	Snelfietsroute Algerabrug-Capelsebrug	V1.850	Aanmelding via programma KTA Move
Stadsontwikkeling	Herindeling Capelseplein autodeel	V1.022	Aanmelding via programma KTA Move
Stadsontwikkeling	Herindeling Capelseplein fietsdeel	V381	Aanmelding via programma KTA Move
Stadsontwikkeling	Snelfietsroute Algerabrug-Rotterdam via Ijsseldijk(zuidelijke route)	V664	Aanmelding via programma KTA Move(Groot deel Rotterdam)
Stadsontwikkeling	Haalbaarheidstudies 3 onderzoeken MRDH?	V44	Lopend
Stadsontwikkeling	Uitvoeringskosten geluidssanering verkeerslawaai	V185	Lopend
Stadsontwikkeling	Parkshuttle Rivium P+R met DRIS Systeem bij Waterbus en Waterbushalte	V1.100	MRDH, programma OV infra, positief ambtelijk advies. Aanmelding
Stadsontwikkeling	MRDH- Buurtbus maatwerkvoorziening Capelle 2019-2020	V47	Afrondend
Stadsontwikkeling	MRDH-maatwerkvoorzieningen- Buurtbus vervolg 2021	V135	Ingediend
Stadsontwikkeling	Voorbereiding geluidsanering wegverkeer	V116	Afgerond
Stadsontwikkeling	Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde	V179	Lopend
Stadsontwikkeling	2020- RRE- regeling reductie energiegebruik	V180	Goedgekeurd 13 december 2019
Stadsontwikkeling	2021- RREH- regeling reductie energiegebruik	V600	Goedgekeurd
Stadsontwikkeling	EAW Extern Advies Warmtetransitie 2020, EAW-20-00198780	V21	Juni 2020 ingediend en akkoord bevonden
Stadsontwikkeling	Optimaliseren gebruik Waterbushalte voor toerisme. Bijv. Toerisme Kinderdijk, dijk aantrekkelijkere vormgeving.	V80	Afgewezen
Stadsontwikkeling	2021 Kruispunt Wisselspoor	N0	Afgewezen
Stadsontwikkeling	2021- Fietsoversteek Vlinderrbaan- Operalaan	N0	Afgewezen
Stadsontwikkeling	Snelfietsroute F20- Rotterdam - Gouda (via's Gravenweg)	N0	Concept

Stadsontwikkeling / Stadsbeheer / Rivium	MRDH- Groot onderhoud Parkshuttle, reeds afgerond	V233	Eindbeschikking
Stadsontwikkeling / Verkeer	MRDH- Schoolomgevingen 2020-2021-2022	V165	Beschikt en lopend
Stadsontwikkeling / Stadsbeheer	Parkshuttle IVRI's 2021	V17	MRDH Kleine projecten
Totaal		**V16.150**	

Indicatoren met bron bewonersenquête

Indicatoren met bron bewonersenquête

In de Programmabegroting 2020 en Jaarverslag 2020 zijn de indicatoren met bron bewonersenquête niet opgenomen, omdat de bewonersenquête niet in 2020 zijn uitgevoerd. Het gaat om de volgende indicatoren:

Programma 0:

- Gemiddeld rapportcijfer voor de tevredenheid over het gemeentebestuur;
- Houdt het gemeentebestuur voldoende rekening met de wensen van de bevolking;
- Zijn Capellenaren geïnteresseerd in onderwerpen die te maken hebben met de plaatselijke politiek?;
- Gemiddeld rapportcijfer voor de tevredenheid over de dienstverlening.

Programma 2:

- Waardering voor het onderhoud van de bestrating;
- Waardering voor het schoonmaken van de bestrating.

Programma 5:

- Waardering van sporthallen/sportvelden;
- Waardering van zwembad De Blinkert;
- Waardering theater;
- Waardering openbare bibliotheek;
- Waardering van de hoeveelheid openbaar groen (in %);
- Waardering van de inrichting openbaar groen (in %);
- Waardering van het onderhoud openbaar groen (rapportcijfer);
- Waardering van bewoners voor de woonomgeving.

Programma 6:

- Rapportcijfer tevredenheid van klanten van de GR IJsselgemeenten onderdeel Sociale Zaken;
- De tevredenheid van klanten over het aanvragen en verkrijgen van een bijstandsuitkering (% tevreden – zeer tevreden).

Programma 7:

- Tevredenheid over huisvuilinzameling.

Ook in de Taakveldenraming 2020 en Taakveldenrekening 2020 is een aantal hoeveelheidsgegevens gebaseerd op de bewonersenquête. Deze nemen wij ook voor dit jaar niet op. Het gaat om de volgende hoeveelheidsgegevens:

Taakveld 0.2 Burgerzaken:

- Tevredenheid dienstverlening.

Taakveld 0.4 Overhead

- Waardering informatiepagina;
- Waardering internetsite.

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

- % Bekendheid met Sportief Capelle (BV Sport).

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

- Rapportcijfer burger over Isala Theater;

- Rapportcijfer burger over Muziekschool.

Taakveld 5.6 Media

- Rapportcijfer Capelse bevolking voor bibliotheek;
- % Capelse Bevolking dat Radio Capelle gebruikt om zich te informeren over zaken die spelen in de gemeente.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Rapportcijfer tevredenheid burger over onderhoud groen;
- Rapportcijfer tevredenheid burger over Hitland.

Doelstellingen per taakveld

Doelstellingen per taakveld

Taakveld	Doelstellingen
0.1 Bestuur	Het faciliteren en ondersteunen van de raad en raadscommissies, College van burgemeester en wethouders, bestuurlijke samenwerking, lokale rekenkamer, referendumcommissie, lokale ombudsfunctie en de accountant.
0.2 Burgerzaken	Het geven van informatie en het beantwoorden van vragen van burgers, het registreren en muteren van persoonsgegevens in de basisregistratie personen (BRP) en het op klantgerichte wijze uitvoeren van daarmee verband houdende taken. Het organiseren van alle landelijke en lokale verkiezingen behoort eveneens tot het taakgebied.
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Het beheren, verhuren en in stand houden van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (eventueel tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.
0.4 Overhead	Het sturen en ondersteunen van de primaire processen door de ondersteunende afdelingen.
0.5 Treasury	Het uitvoeren van de activiteiten met betrekking tot de treasury-functie (financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven).
0.61 OZB woningen	De waardebepaling op grond van de Wet WOZ en het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op woningen (belasting op eigendom woningen, heffing en invordering, bezwaar en beroep).
0.62 OZB niet-woningen	De waardebepaling op grond van de Wet WOZ en het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op niet woningen (belasting op eigendom en gebruik bedrijven, heffing en invordering, bezwaar en beroep).
0.63 Parkeerbelasting	Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de parkeerbelasting (heffing en invordering, opbrengsten parkeerfaciliteiten, opbrengsten boetes). Niet van toepassing in Capelle.
0.64 Belastingen overig	Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten op het gebied van overige gemeentelijke belastingen zoals hondenbelasting.
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Het ontvangen van uitkeringen uit het gemeentefonds.
0.8 Overige baten en lasten	Het inzichtelijk maken van stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.
0.9 Vennootschapsbelasting	Het afdragen van verschuldigde belasting vanwege fiscale winst die per saldo gerealiseerd wordt op ondernemingsactiviteiten en het voldoen aan deze wettelijke taak.
0.10 Mutaties reserves	Het registreren van toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves die niet afzonderlijk aan taakvelden kunnen worden toegerekend.
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten	Het registreren van het begroting- en rekeningsaldo.
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	We bieden een veilige woon-, leef- en werkomgeving door een adequate hulpverlening bij incidenten. We zorgen er samen met onze partners voor dat we goed toegerust zijn om met incidenten om te gaan. Verder huisvesten we de brandweer.
1.2 Openbare orde en veiligheid	We zorgen er samen met partners en inwoners voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig opgroeien, wonen, werken en leven (voor mens en dier) is. Hiervoor maken we een integraal veiligheidsbeleid, handhaven we tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers ook hun verantwoordelijkheid nemen.
2.1 Verkeer en vervoer	Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid.
2.2 Parkeren	Het zorg dragen voor voldoende parkeermogelijkheden.
2.3 Recreatieve havens	Het bieden van havens voor de recreatieve scheepvaart. (Niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel.
2.4 Economische havens en waterwegen	Het bieden van faciliteiten ten behoeve van de (beroeps)scheepvaart zoals zeehavens, binnenhavens en ligplaatsen en vergunningen bedrijfsvaartuigen. (niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel)
2.5 Openbaar vervoer	Het bevorderen van gebruik van openbaar vervoer, voorzieningen ter ondersteuning van het openbaar vervoer.
3.1 Economische ontwikkeling	Het algemene beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.
3.2 Fysiek bedrijfsinfrastructuur	Het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid.
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	Het geven van voorlichting, advies en dienstverlening aan lokale bedrijven; financiële steunregelingen voor bedrijven; regelen straathandel.

3.4 Economische promotie	Het verrichten van promotionele activiteiten om de gemeente op de kaart te zetten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en arbeid; promotie toerisme. Het verkrijgen van algemene middelen voor het uitvoeren van de gemeentelijke taken (logiesbelasting).
4.1 Openbaar basisonderwijs	Het uitvoeren van de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs (inclusief bewegingsonderwijs). Niet van toepassing: in Capelle is de gemeente geen schoolbestuur.
4.2 Onderwijshuisvesting	Het binnen het kader van de wettelijke regelingen voorzien in de huisvesting van scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	• Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen; • Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten); • Het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen; • Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.
5.1 Sportbeleid en activering	Stimuleren van sport (breedtesport en prestatiesport) en bewegen.
5.2 Sportaccommodaties	Het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van accommodaties voor sportbeoefening.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Het uitvoeren van traditionele evenementen zoals koningsdag en dodenherdenking.
5.4 Musea	Het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur.
5.5 Cultureel erfgoed	Het conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed.
5.6 Media	Het zorg dragen voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals bibliotheken en lokale omroep.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Het zorg dragen voor natuurbescherming, parken en plantsoenen, aanleg en onderhoud van kleine watergangen, gemeentelijke recreatievoorzieningen, toeristische voorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Capellenaren kunnen meedoen in onze samenleving. Drempels, fysiek of financieel, die dat verhinderen worden zo veel als mogelijk weggenomen.
6.2 Wijkteams	De sociaal wijkteams zijn ondergebracht bij Stichting Welzijn Capelle.
6.3 Inkomensregelingen	Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).
6.4 Begeleide participatie	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.
6.5 Arbeidsparticipatie	Het ondersteunen aan Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van betaalde arbeid, door het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering.
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan Capellenaren met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan Capellenaren met een (fysieke/ psychische) beperking om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, mantelzorg of hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen. Zorgen dat ouderen of inwoners met een beperking, met ondersteuning, zo lang als mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen en functioneren binnen de maatschappij.
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is.
6.81 Geëscalleerde zorg 18+ (niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel)	Het bieden van opvangvoorzieningen en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen. De taken zijn belegd bij de centrumgemeente Rotterdam.
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	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.
7.1 Volksgezondheid	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen.
7.2 Riolering	Het verrichten van de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.
7.3 Afval	Het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval.
7.4 Milieubeheer	Het waarborgen van een gezond leef-, woon- en werkklimaat door het verrichten van gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.

7.5 Begraafplaatsen	Het verrichten van de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.
8.1 Ruimtelijke ordening	Het verrichten van taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het voorbereiden en vaststellen van structuurplannen en –visies en bestemmingsplannen.
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Het verrichten van activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie.
8.3 Wonen en bouwen	Het zorg dragen voor en verrichten van taken met betrekking tot gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening.

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 1 juni 2021;

B E S L U I T :

1. De lasten overschrijdingen op de programma's 0, 5A, 6B, 6C en 6D uit de Jaarrekening 2020 goed te keuren;
2. In te stemmen met de volgende kredietwijzigingen ten opzichte van de Najaarsnota 2020.
   De volgende kredieten af te sluiten:
   - Tijdelijke huisvesting Lijstersingel;
   - Groen 2020;
   - Rivierweg Koperwiek (wegvak B);
   - Containerisering afval;
   - Voertuigen en hulpstukken.

   De volgende kredieten niet af te sluiten:
   - Schoolzones basisscholen;
   - Padelbanen TC Capelle;
   - Landelijk Capelle 2020.
3. In te stemmen met de paragraaf Interbestuurlijk Toezicht, welke verzonden wordt aan de Provincie Zuid-Holland;
4. Kennis te nemen van de goedkeurende verklaring van de accountant;
5. De Jaarstukken 2020, bestaande uit het Jaarverslag 2020 en de Jaarrekening 2020, vast te stellen;
6. Kennis te nemen van de Taakveldenrekening 2020 en de aanbiedingsbrief bij de Jaarstukken 2020;
7. Van het voordelig gerealiseerd resultaat ad 86.775 (€ 86.775.000)
   - voor 20.000 de bestemmingsreserve "Bestedingen Eneco-gelden" te vormen;
   - het overige (66.775) toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 12 juli 2021.

Taakveldenrekening

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De taakveldenrekening beschouwen we als de uitwerking van het jaarverslag. De Taakveldenrekening is het instrument van het college, terwijl het jaarverslag door de gemeenteraad wordt vastgesteld. Overigens zijn de totaalbudgetten en realisaties exact gelijk.

Wat zijn taakvelden?
Een taakveld is een samenbundeling van gelijksoortige activiteiten die qua beleid en beheer zoveel mogelijk één geheel vormen. De taakvelden voor gemeentebegrotingen zijn landelijk gedefinieerd. Voor de precieze indeling van al onze activiteiten in de taakvelden, baseren wij ons op de IV3-informatievoorschriften van de Rijksoverheid. Een aantal van de landelijke taakvelden komt in onze gemeente niet voor, omdat wij deze activiteiten niet uitvoeren. Dit geven wij per programma weer. De taakvelden zijn gegroepeerd naar door de raad gekozen programma's, die ook de landelijke structuur volgen. De programmabegroting bestaat uit de volgende programma's:

- 0. Bestuur en Ondersteuning
- 1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde
- 2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat
- 3. Economie
- 4. Onderwijs
- 5. Sport, Cultuur en Recreatie
    - 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)
    - 5B Openbaar Groen en (openlucht) Recreatie
- 6. Sociaal Domein
    - 6A Sociale Infrastructuur
    - 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - 6C Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - 6D Jeugdhulp
- 7. Volksgezondheid en Milieu
- 8. Stadsontwikkeling

Een taakveld heeft meestal meerdere portefeuillehouders en meerdere budgethouders / afdelingen. Het hoofd van de afdeling is feitelijk ondermandaathouder van de gemeentesecretaris.

Opbouw per taakveld
Elk taakveld heeft een vaste indeling met de volgende onderdelen:

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

Financiële analyse
Daarnaast bevat elk taakveld een financiële tabel met daarin de baten en lasten, het saldo, de mutaties in reserves en het resultaat. Verder zijn er toelichtingen in opgenomen over de wijzigingen van de begroting en op het verschil tussen de begroting en realisatie. Cijfers noteren we standaard met een V (= voordeel) of N (= nadeel) en afgerond op 1.000. Verschillen groter dan V 100 of N 100 lichten we ook nog afzonderlijk toe.

ABC van de Taakveldenrekening

Algemene uitkering
Uitkering die de gemeente van het Rijk ontvangt uit het Gemeentefonds. Het geld mag de gemeente vrij besteden. Het Gemeentefonds is de pot met geld die de Rijksoverheid over alle gemeenten in Nederland verdeelt. Hoeveel een gemeente krijgt is afhankelijk van verschillende factoren, zoals inwonertal, aantal mensen met een uitkering, beschikbare woonruimten en aantal leerlingen in het voorgezet onderwijs. De decentralisatie-uitkeringen voor het sociaal domein zijn hier integraal onderdeel van.

Algemene reserve
Een onderdeel van het eigen vermogen op de balans van de gemeente. Wanneer er een positief jaarrekeningresultaat is, wordt dit in principe toegevoegd aan de algemene reserve, tenzij de gemeenteraad hier anders toe beslist.

Afschrijvingstermijn
Termijn die geldt voor de afschrijving op de boekwaarde van een investering. De afschrijvingstermijnen zijn niet voor alle investeringen gelijk. Als we computers aanschaffen, die bijvoorbeeld vijf jaar meegaan, dan is de boekwaarde in het eerste jaar gelijk aan de aanschafwaarde en daalt daarna in vijf jaar (de afschrijvingstermijn) tot nul. Op gemeentelijke grond wordt niet afgeschreven. De waarde staat voor een vast bedrag in de boeken.

Belastingdruk
De hoogte van de gemeentelijke belastingen. Het grootste gedeelte van de belastingdruk bestaat uit de onroerende zaakbelastingen, de rioolrechten en de reinigingsrechten.

Bedrijfsvoeringconvenant
Door het college met de gemeentesecretaris aangegane overeenkomst over de bedrijfsvoering bij het uitvoeren van taken van gemeentelijke zorg (de wijze waarop wij ons werk hebben georganiseerd). In de overeenkomst worden vooral afspraken gemaakt over de formatie en het budget waarmee de taken moeten worden uitgevoerd.

Besluit begroting en verantwoording (BBV)
Wettelijk bepaalde voorschriften voor de inrichting van de gemeentelijke begroting en de jaarrekening. De voorschriften zijn tevens opgesteld om het voor het Rijk mogelijk te maken verschillende gemeenten met elkaar te kunnen vergelijken en zo informatie in te kunnen winnen voor het ontwikkelen van rijksbeleid.

Bestemmingsreserves
Reserves waaraan vooraf een bepaalde bestemming door de raad is gegeven.

Directe lasten
Lasten die rechtstreeks aan de functie/ het taakveld of de afdeling kunnen worden toegerekend. Voorbeeld van een directe last is de subsidie aan een vereniging of instelling.

Dotatie
Storting in een reserve of voorziening. De hoogte van de betreffende reserve of voorziening neemt hierdoor toe. Voorbeeld van een dotatie is de jaarlijkse storting in de voorziening onderhoud schoolgebouwen om grote onderhoudsuitgaven op termijn te kunnen bekostigen.

Eigen vermogen
De algemene reserves, bestemmingsreserves en het jaarrekeningresultaat van de gemeente.

Egalisatiereserve
Bestemmingsreserve voor het gelijkmatig laten verlopen van de lasten en baten voor taakvelden (diensten) waarvoor de gemeente een tarief in rekening brengt. De bestemmingsreserve wordt gevoed met voordelige verschillen tussen de uitgaven en inkomsten.

Indirecte lasten
Lasten die niet rechtstreeks zijn toe te rekenen aan de functie/ het taakveld of de afdeling, maar hieraan via een verdeelsleutel worden toegerekend. Een voorbeeld hiervan betreft de kosten van de

gemeentelijke huisvesting. Indirecte lasten worden ook wel overhead genoemd. Deze zijn inzichtelijk gemaakt op taakveld 0.4.

Indexering
De aanpassing van budgetten aan de prijsontwikkelingen op de markt. Als we uitgaan van een getal 100 in het basisjaar en de tarieven met 2% stijgen, dan bedraagt het budget in het volgende jaar 102. Dit proces wordt indexeren genoemd.

Investeringsbedrag
Het bedrag dat de gemeente investeert in zaken die langer dan een jaar ‘meegaan’. U kunt hierbij denken aan de aanleg van een sportveld, de bouw van een pand of de aanleg van een weg.

Jaarschijf
In de begroting wordt gerekend met jaarschijven. De jaarschijf is gelijk aan een kalenderjaar. Het huishoudboekje van de gemeente voor het komende jaar bevat niet alleen ramingen voor het komende jaar, maar ook de meerjarenraming voor de drie jaren erna.

Kasgeldlimiet
Het maximum bedrag dat de gemeente aan kortgeld mag lenen. Dit bedrag wordt jaarlijks vastgesteld. Het lenen van kortgeld betekent dat we binnen een jaar het geleende bedrag weer moeten terug betalen.

Kapitaallasten
De kosten van rente over leningen en afschrijvingen op investeringen.

Legeskosten
De kosten die de gemeente voor haar dienstverlening aan haar inwoners in rekening brengt. Sprekend voorbeeld is de leges voor een paspoort.

Liquiditeitspositie
De mate waarin de gemeente beschikt over voldoende geld om tijdig aan haar betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Najaarsnota
Beleidsnota van het college aan de raad waarin - in het najaar - de laatste ontwikkelingen over de uitvoering van de begroting over het lopende jaar en de meerjarenbegroting worden bekend gemaakt.

Onderschrijding en overschrijding
Er worden minder respectievelijk meer kosten gemaakt dan geraamd. Dit kan diverse oorzaken hebben. Bij de uitvoering van de begroting wordt over deze afwijkingen gerapporteerd aan management en bestuur.

Overhead
Alle lasten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces, zoals financiën, management ondersteuning, ICT, huisvesting en HR Dit zijn lasten die niet direct aan een taakveld valt toe te rekenen. Op Taakveld 0.4 Overhead wordt dit toegelicht.

Programmabegroting
De begroting voor de raad, waarin op hoofdlijnen het beleid en de cijfers op het niveau van de programma’s worden vastgelegd.

Taakvelden
De activiteiten van gemeentelijke zorg. Bijvoorbeeld het taakveld Verkeer en Vervoer, waarbij de gemeente met tal van maatregelen en investeringen de bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid in de gemeente probeert te vergroten.

Taakveldenraming
De begroting voor het college, waarin de uitwerking van de programmabegroting op niveau van de producten wordt vastgelegd.

Rentekosten
Kosten van rente over door de gemeente aangegane geldleningen.

Stelposten
Een begrotingspost waarop bedragen worden geraamd die nog niet specifiek benoemd kunnen worden of nog te verdelen zijn. Voor deze posten moet een afzonderlijk bestedingsvoorstel worden gedaan. Per besteding moet door het college apart goedkeuring worden verleend. Tevens wordt de raad over deze goedkeuring geïnformeerd. Een wettelijk voorgeschreven stelpost is het budget voor onvoorziene uitgaven. Stelposten maken deel uit van Taakveld 0.8 Overige baten en lasten.

Sturingsinstrumenten
Instrumenten waarmee het bestuur invloed kan uitoefenen op het beleid. Voorbeelden daarvan zijn de begroting, de voorjaar- en najaarsnota en de rekening.

Subsidies
Subsidies zijn geldoverdrachten van overheden naar andere partijen. Wij geven subsidies aan bijvoorbeeld culturele en sportieve organisaties om daarmee maatschappelijke doelen te bereiken. Ook ontvangen wij zelf subsidies van andere overheden, zoals de Europese Unie, de Rijksoverheid of de provincie.

Voorjaarsnota
Nota van het college aan de raad - in het voorjaar - waarin beleidsinformatie wordt verstrekt over ontwikkelingen die bekend zijn geworden na het vaststellen van de begroting over het lopende begrotingsjaar. De beleidsinformatie is tevens bedoeld voor de opstelling van de begroting voor de komende jaren.

Voorzieningen
Afgezonderde vermogensbestanddelen, die dienen om risico’s, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten, te dekken en/of om een gelijkmatige lastenverdeling te kunnen bewerkstelligen, vooral in de sfeer van onderhoud. Voorzieningen kunnen ook een egalisatiefunctie hebben: om plussen en minnen op te vangen.

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

Programma 0

Taakveld 0.1 Bestuur

Algemene doelstelling

Het op een open en democratische wijze laten functioneren van de gemeentelijke bestuursorganen, gericht op een adequate besluitvorming en een open en effectieve communicatie met burgers, bedrijven, maatschappelijke organisaties en andere overheidsorganisaties.

Activiteiten

Gemeenteraad

- Het uitoefenen van de wettelijk aan de gemeenteraad toegekende rollen van kaderstelling, controleren en volksvertegenwoordiging;
- Daartoe door middel van besluitvorming tijdens raadsvergaderingen de hoofdlijnen van het beleid van de gemeente bepalen en het college van burgemeester en wethouders controleren op de uitvoering daarvan;
- Daartoe tevens in te zetten op het gebruik van raadsinstrumenten als het vragenrecht, de motie, interpellatie, initiatiefvoorstel en zo nodig ook het verrichten van eigen raadsonderzoek;
- Het onderhouden van contact met de Capelse burgers en hun vertegenwoordigers om de gevoelens van de bevolking mee te doen wegen in de gemeentelijke besluitvorming en om draagvlak voor gemeentelijk beleid tot stand te brengen;
- Het vaststellen van gemeentelijke verordeningen, begrotingen en jaarrekeningen;
- Het aanwijzen van een accountant, het (jaarlijks) in overleg met de accountant besluiten over een controleplan en de bevindingen van de accountant betrekken bij de behandeling van de jaarrekening;
- Met het oog op de uitoefening van de wettelijk toegekende rollen en ter voorbereiding van besluitvorming in de raadsvergaderingen het houden van (raads)commissievergaderingen, themabijeenkomsten en werkbezoeken, informerende commissies en het gezamenlijk oppakken van maatschappelijke relevante thema's door middel van het instellen van adviserende raadswerkgroepen;
- Het vertegenwoordigen en representeren van de gemeente in enkele gemeenschappelijke regelingen;
  Regels vaststellen over de organisatie van de directe ambtelijke ondersteuning van de gemeenteraad, de griffie.

College van burgemeester en wethouders

- Het voeren van het dagelijks bestuur van de gemeente en daartoe besluiten nemen;
- Het voorbereiden en uitvoeren van besluitvorming van de gemeenteraad;
- Het voldoende aandragen van informatie en het afleggen van verantwoording over het gevoerde dagelijks bestuur en de uitvoering van beleid aan de gemeenteraad;
- Het samenstellen van de begroting en jaarrekening;
- Het vertegenwoordigen en representeren van de gemeente, onder meer bij de Capelse burgers, gemeenschappelijke regelingen en andere (overheidsorganisaties);
- Het besluiten tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van de gemeente, besluiten tot oprichting en deelneming in privaatrechtelijke rechtspersonen en het zo nodig voeren van rechtsprocedures en – gedingen;
- Regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie, met uitzondering van de griffie.

Burgemeester

- Het uitoefenen van de taken die wettelijk aan de burgemeester toebehoren.

Rekenkamer

- Het opstellen van een goede planning van onderzoeken in samenspraak met de gemeenteraad;

- Het verstrekken van een duidelijke opdracht voor en het verzorgen van een zorgvuldige begeleiding van onderzoeken;
- Het opstellen van kritische rapportages over de onderzochte beleidsvelden en het doen van duidelijke aanbevelingen.

Referendumcommissie

- Het actief en passief adviseren van de gemeenteraad ten aanzien van referenda en daaraan gerelateerde onderwerpen en, indien een referendum namens de gemeenteraad wordt gehouden, het begeleiden van dat referendum.

Bezwaarschriftencommissies

- Het horen van belanghebbenden en het geven van adviezen naar aanleiding van ingediende bezwaarschriften tegen gemeentelijke besluiten.

Klachtenbehandeling, klachtencommissie en Gemeentelijke Ombudsman

- Het bevorderen van goede verhoudingen tussen de gemeente en de burgers door aanvullende rechtsbescherming te bieden, indien mogelijk te bemiddelen en de gemeente adviezen te geven om bepaalde problemen in de verhoudingen te voorkomen.

Griffie(r):

- Het adviseren (gevraagd en ongevraagd) van de (leden van de) raad;
- Het voorbereiden en afhandelen van vergaderingen en activiteiten, zoals thema-avonden, werkgroepen en werkbezoeken, van de raad;
- Het bewaken van de agenda's en de tijdige agendering van onderwerpen;
- Het leveren van ambtelijke ondersteuning dan wel het zorgen dat die uit de ambtelijke organisatie wordt betrokken ten dienste van de raad, de fracties en de raadsleden;
- Het ondersteunen van de voorzitter van de raad;
- Het ondersteunen en adviseren van de voorzitters van de vergadervormen ten dienste van de raad;
- Het verzorgen van de voorbereiding en de nazorg van presidium en agendacommissie;
- Het onderhouden van communicatie namens de raad met het college, ambtelijke organisatie en derden;
- Het ontwikkelen, implementeren en handhaven van de werkwijze, regelgeving en de instructies inzake de werkwijze van en de zorg voor de raad;
- Het (mede) voorzien in de informatiebehoefte van raad en raadsleden;
- Het namens de raad afstemmen van de werkzaamheden van de rekenkamer op de raadsagenda;
- Het bieden van hulp en coaching van individuele raadsleden;
- Het ondersteunen van de referendumcommissie.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.051	N63	N3.114	N3.441	N327
Baten	N0	N0	N0	V19	V19
Saldo	**N3.051**	**N63**	**N3.114**	**N3.422**	**N308**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Accountantskosten 2020 incl rechtmatigheid (NJN 2020 0.3)			N38		
2. Kosten rechtszaak en jur.onderst Rivium/Referendum (NJN 2020 0.17)			N25		

Totaal	N63	N0	N63
B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N406		
2. Hogere lasten Rekenkamer op jaarbudget; dekking reserve rekenkamer	N27		
3. Lagere lasten eindheffing Werkkostenregeling	V48		
4. Onbenut budget "Wat voor raad wilt u zijn?"; overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V20		
5. Terugbetaling fractievergoedingen en vergoeding abonnement Ipad		V19	
6. Hogere inhuur griffie en meer digitale vergaderingen	N44		
7. Lagere lasten college	V49		
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	V35		
9. Overige verschillen	N2		
Totaal	**N327**	**V19**	**N308**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve bedrijfsvoering	N0	N35	
2. Reserve rekenkamer: tekort uit reserve (JR 2020)	N0	V27	
3. Reserve eenmalige uitgaven: overhevelen budget "Welke raad wilt u zijn?"(JR 2020)	N0	N20	
Totaal	**N0**	**N28**	**N28**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N3.114	N3.422	N308
Mutaties reserves	N0	N28	N28
Resultaat	**N3.114**	**N3.450**	**N336**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Algemene doelstelling

Als meest nabije overheid zijn wij een belangrijke ingang voor Capellenaren, bedrijven en instellingen. Vanuit een professionele dienstverlening stellen wij de vraag van de klant centraal. We bieden een snelle, efficiënte service bij het verkrijgen van producten, diensten en informatie waarbij een open, vriendelijke en zorgvuldige manier van handelen voorop staat.

Activiteiten

- Verstrekken van diverse documenten en uittreksels en het innen van leges hiervan;
- Voltrekken van huwelijken en partnerschapsregistraties zowel op het gemeentehuis als op diverse locaties en het innen van leges hiervoor;
- Uitvoeren van het felicitatiebeleid voor Capellenaren die bijvoorbeeld 100- jaar zijn geworden, lang gehuwde of bij de geboorte van een kind;
- Uitvoeren Naturalisatie ceremonie bij verkrijging van het Nederlanderschap en het innen van naturalisatieleges;
- Volledig werken op afspraak waardoor er geen wachttijden de balies ontstaan;
- Ontvangen van belastingtermijnen en afrekening van voorschotten voor de gehele organisatie;
- Het organiseren van verkiezingen en referenda;
- Het verstrekken van informatie en beantwoorden van allerhande vragen en opmerkingen van burgers;
- Het gastvrij en correct doorverwijzen (zowel fysiek als telefonisch) van burgers naar de juiste plek binnen de organisatie;
- Het uitreiken van reisdocumenten en rijbewijzen;
- Zorgen voor beschikbaarheid en compleetheid van ter inzage gelegde stukken;
- Het opnemen en doorzenden van binnengekomen meldingen/klachten op diverse terreinen waaronder registratie woonoverlast en snelherstel;
- Beheren van gevonden en verloren voorwerpen;
- Het beheren van Social Media ten behoeve van het informeren van de Capellenaren.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Documenten Burgerlijke stand	1.055	1.140	818
Documenten Burgerzaken leges	8.208	6.025	5.356
Documenten Verklaring Omtrent Gedrag	575	600	344
Rijbewijzen	7.674	6.510	6.567
Geneeskundige verklaringen	702	770	466
Reisdocumenten	6.559	3.500	3.893
Naturalisaties (documenten)	261	150	187
Documenten urgentieverklaring	90	90	51
Totaal aantal af te geven documenten	**25.124**	**18.785**	**17.682**
% Snelbalie reisdocumenten (< 15 min.)	90%	90%	90%
Kiesgerechtigden	52.000*	51.000	geen verkiezingen in 2020
Stemdistricten	32	32	n.v.t.
Klachten over de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de stembureaus	0	0	n.v.t.

Goede bereikbaarheid van de stembureaus en volledig toe- en doorgankelijk voor mensen met een fysieke beperking	100%	100%	n.v.t.
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken straatnamen	0	4	0
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken huisnummers	298	2.000	306**

*) In 2019 zijn er 3 verkiezingen geweest (Europees Parlement, Provinciale staten, Waterschap). Gemiddeld genomen waren er in 2019 ongeveer 52.000 kiesgerechten.

**) In de begroting 2020 is rekening gehouden met de uitgifte van o.a. nieuwe huisnummers in Het nieuwe Rivium en het project De Hoven II. Deze zijn in 2020 nog niet uitgegeven.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.776	N229	N2.005	N2.011	N6
Baten	V648	N185	V463	V764	V301
Saldo	**N1.128**	**N414**	**N1.542**	**N1.247**	**V295**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Donorwet (NJN 2019 0.4.11)	N12		
2. Lagere leges inkomsten en afdrachten a.g.v. corona (NJN 2020 0.1)	V70	N190	
3. Mutaties bedrijfsvoering (NJN 2020 0.19)	N287	V5	
Totaal	**N229**	**N185**	**N414**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties		V290	
2. Meer kosten door hogere afdrachten, zie hogere inkomsten.	N55		
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	V77	V7	
4. Overige verschillen - aankoop geboorteboekjes	N28	V4	
Totaal	**N6**	**V301**	**V295**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	V211	V128	
Totaal	**V211**	**V128**	**N83**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N1.542	N1.247	V295
Mutaties reserves	V211	V128	N83
Resultaat	**N1.331**	**N1.119**	**V212**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Meer inkomsten leges bij rijbewijzen en naturalisaties

Bij de Najaarsnota zijn de inkomsten afgeraamd overeenkomstig de eerste maanden van het jaar. Echter in het 2e kwartaal zijn er, door een inhaalslag bij het CBR, uitzonderlijk veel rijbewijzen aangevraagd. Daarnaast heeft er in het tweede kwartaal een groei in de aanvraag naturalisaties plaatsgevonden.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden

Algemene doelstelling

Het beheren, verhuren en in stand houden van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (eventueel tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.

Activiteiten

Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

De hoeveelheidsgegevens van de gebouwen zijn te vinden in paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N51	N6	N57	N54	V3
Baten	V126	N0	V126	V129	V3
Saldo	**V75**	**N6**	**V69**	**V75**	**V6**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V5		
2. Compensatie meerkosten Corona (NJN 2020 0.12)	N11		
Totaal	**N6**	**N0**	**N6**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	V3	V3	
Totaal	**V3**	**V3**	**V6**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V69	V75	V6
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V69**	**V75**	**V6**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.4 Overhead

Algemene doelstelling

Het sturen en ondersteunen van de primaire processen door de ondersteunende afdelingen.

Activiteiten

Gemeentesecretaris/Algemeen directeur:

- Het hebben/nemen van de eindverantwoordelijkheid voor het functioneren van de ambtelijke organisatie;
- Het faciliteren en het vastleggen van de besluitvorming van het college van burgemeester en wethouders;
- Het voorzitten van de vergaderingen van het capels management overleg (cmt);
- Het bijwonen van de vergaderingen van Ondernemingsraad en Georganiseerd Overleg;
- Het uitvoeren van secretariaatswerkzaamheden voor het college van burgemeester en wethouders;
- Het inschakelen van externe adviseurs voor de gemeente.

Adjunct-gemeentesecretaris/adjunct-directeur:

- Het in voorkomende gevallen vervangen van de gemeentesecretaris/algemeen directeur;
- Het ondersteunen van de algemeen directeur;
- Het hebben/nemen van de algemeen directeur afgeleide verantwoordelijkheden en bevoegdheden met betrekking tot bijvoorbeeld het bewaken, coördineren en monitoren van de integrale beleidsvorming en organisatie;
- Het hebben/nemen van verantwoordelijkheid voor aan hem toegewezen programma's en projecten.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Informatiepagina:			
Wekelijks in een huis-aan-huisblad (per jaar)	50	50	50
Maandelijks Capelse Courant (per jaar)	4	4	4
Internetsite:			
E-mail nieuwsbrief (wekelijks, onder meer gekoppeld aan publicatie gemeentepagina) (per jaar)	125	135	135
Update	Dagelijks	Dagelijks	Dagelijks
Gemeentegids	1 per 1,5 jaar	1 per 1,5 jaar	1 per 1,5 jaar
Persberichten	125	125	125
Social media:			
Aantal volgers op Facebook	3.750	3.750	4.500
Aantal volgers gemeente op Twitter	3.250	3.500	4.000
Aantal volgers handhaving op Twitter	3.500	3.500	4.181
Aantal volgers StadsMarinier op Twitter	500	500	500
Aantal volgers Instagram	-	-	1.500

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N23.695	N672	N24.367	N23.938	V429

Baten	V2.279	V123	V2.402	V2.466	V64
Saldo	**N21.416**	**N549**	**N21.965**	**N21.472**	**V493**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassing Meerjaren Perspectief vastgoed (NJN 2019 0.4.9)	V3		
2. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN 2019 0.4.13)	N378		
3. GR Ijsselgemeenten (NJN 2019 0.4.14)	N7		
4. Overheveling budget bedrijfsvoering van SB naar FD (Begroting 2020)	N54		
5. Dividend (VJN 2020 0.1)	N150		
6. IJssel- en Lekstreek (VJN 2020 0.6)	N36		
7. Uitbreiding formatie (VJN 2020 0.7)	N176	V156	
8. GR IJsselgemeenten - ICT	N52		
9. Aanpassing rentetoerekening (NJN 2020 0.5)	V78		
10. Aanpassing budgetten energie (NJN 2020 0.11)	N24		
11. Begroting GR Ijsselgemeenten (NJN 2020 0.13)	N55		
12. Compensatie meerkosten Corona NJN 2020 0.12)	N1		
13. Verv. LED scherm en aanp. diverse budgetten(NJN 2020 0.14)	N130	N24	
14. Datalab (NJN 2020 0.18)	N58		
15. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN 2020 0.19)	V371		
16. Pr.4 Comm.onderst.Cap. Corona (NJN 20)	N12		
17. Budgettair neutraal corrigeren baten en lasten	V9	N9	
Totaal	**N672**	**V123**	**N549**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Bijdrage GR IJsselgemeenten a.g.v. toename kosten ICT (1BW2020 GR IJsselgemeenten) en teruggaaf rekening 2019 en teruggaaf rekening 2020; dekking reserve bedrijfsvoering (VJN2020)	N111		
2. Onbenut budget Datalab (NJN2020 0.18), overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		
3. Lagere lasten doordat enkele communicatie werkzaamheden zijn stilgevallen door corona	V40		
4. Uitbreiding formatie Nieuwe Rivium, verantwoord op taakveld 8.3	V156	N156	
5. Hogere lasten door extra inkoop corona advertentieruimte, ook om DPG Media te ondersteunen (op verzoek van VNG en Kabinet)	N14		
6. Hogere baten door boetes aan opdrachtnemers vanwege niet nagekomen social return verplichtingen		V52	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	V322	V159	
8. Overige verschillen	N22	V9	
Totaal	**V429**	**V64**	**V493**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V628	V128	
2. Reserve eenmalig	V32	N26	
Totaal	**V660**	**V101**	**N558**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N21.965	N21.472	V493
Mutaties reserves	V660	V101	N558
Resultaat	**N21.305**	**N21.371**	**N65**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.5 Treasury

Algemene doelstelling

Het uitvoeren van de activiteiten met betrekking tot de treasury-functie (financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven).

Activiteiten

- Het matchen van de inkomende en uitgaande geldstromen op zodanige wijze dat dit leidt tot bovengenoemde doelstelling;
- Het organiseren van de logistiek van de in- en uitgaande geldstromen van de gemeente;
- Het onderhouden van relaties met banken en kredietverstrekkers;
- Voorbereiden en bijwonen aandeelhoudersvergaderingen (Evides, Stedin en Irado);
- Het toerekenen van de rente aan de verschillende taakvelden.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N72	V20	N53	N25	V28
Baten	V3.202	V77.328	V80.530	V80.530	N0
Saldo	**V3.130**	**V77.348**	**V80.477**	**V80.505**	**V28**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Rente (NJN 2019 0.4.4)	V486		
2. Dividend (VJN 20 0.1)		V77.539	
3. Rente (VJN 20 0.2)	V1.041		
4. Dividend (NJN 20 0.4)		N229	
5. Rente (NJN 20 0.5)	N1.507	V7	
6. Dividend (NJN 20 0.22)		V11	
Totaal	**V20**	**V77.328**	**V77.348**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Bij de berekening van de rente bij de Najaarsnota 2020 is voor 1 afgesloten lening een onjuiste vervaldatum gehanteerd, waardoor er eenmalig in 2020 V27 aan rentevoordeel is	V27		
2. Overige verschillen	V1		
Totaal	**V28**	**N0**	**V28**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V80.477	V80.505	V28
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V80.477**	**V80.505**	**V28**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.61 OZB-woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op woningen (belasting op eigendom woningen, heffing en waardering woningen, uitvoering OZB, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van het tarief;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op loon of uitkering;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek.19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal aanslagen OZB-eigenaren woningen	34.564	34.988	34.416
Aantal bezwaarschriften (belang)	12	15	20
Aantal aanslagbiljetten via post	22.106	20.400	21.660
Aantal aanslagbiljetten via MijnOverheid	13.634	16.000	15.393
Aantal betalingsregelingen	251	500	305
% Automatische incasso's	64,6%	63,0%	60,4%
Aantal aanmaningen	4.041	3.400	2.919
Aantal dwangbevelen	2.621	2.300	357*
Aantal vorderingen op loon of uitkering	1.622	1.500	93*
Aantal herhaalde bevelen	477	600	29*
Aantal beslagleggingen	0	30	0
Aantal oninbaar	372	400	329
Aantal beschikte objecten woningen en niet-woningen	37.986	38.724	38.389
Aantal waardebezwaren woningen	413	350	712
Aantal ingediende beroepschriften	10	8	33

*) Als gevolg van de coronacrisis is besloten om de invordering van gemeentelijke belastingen tijdelijk achterwege te laten. Gelet op het feit dat dit de rest van het jaar van kracht is geweest zijn de genoemde aantallen voornamelijk afkomstig uit het eerste kwartaal van het jaar.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N347	N0	N347	N692	N345
Baten	V7.121	V34	V7.155	V7.143	N12
Saldo	**V6.774**	**V34**	**V6.808**	**V6.451**	**N357**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. OZB Eigenaren Woningen (NJN 2020 0.6)		V34	
Totaal	**N0**	**V34**	**V34**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanvullende dotatie voorziening dubieuze debiteuren, uit voorzorg i.v.m. corona	N299		
2. Meer opbrengsten OZB dan verwacht		V29	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N59	N41	
4. Overige verschillen	V13		
Totaal	**N345**	**N12**	**N357**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve bedrijfsvoering	N0	V90	
Totaal	**N0**	**V90**	**V90**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V6.808	V6.451	N357
Mutaties reserves	N0	V90	V90
Resultaat	**V6.808**	**V6.541**	**N267**

Ontwikkelingen

Slechts 0,4% afwijking ten opzichte van de begroting
Gelet op het tijdstip met het opstellen van de begroting moet er een inschatting gemaakt worden op basis van de ruwe verkoopcijfers. Op dat moment zijn de exacte effecten van de marktontwikkeling niet op objectniveau doorgerekend en het exacte verschillen voor de te beschikken WOZ-waarde niet aan te geven. Daardoor kunnen afwijkingen ontstaan. De extra opbrengst wijkt slechts 0,4% af van de begroting.

Taakveld 0.62 OZB-niet woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op niet woningen (belasting op eigendom en gebruik bedrijven, heffingen invordering, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van de tarieven;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-gebruikers en OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op pand of inboedel;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal aanslagen OZB gebruikers	1.851	1.868	1.821
Aantal leegstand OZB gebruikers	587	275	208
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB gebruikers	52	40	49
Aantal aanslagen OZB-eigenaren niet-woningen	2.158	2.143	2.152
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB eigenaren	5	10	9
Aantal waardebezwaren (niet-woningen)	61	70	60

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N257	N0	N257	N272	N15
Baten	V4.835	N30	V4.805	V5.134	V329
Saldo	**V4.578**	**N30**	**V4.548**	**V4.862**	**V314**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. OZB Eigenaren Niet-woningen (NJN 2020 0.7)		N30	
Totaal	**N0**	**N30**	**N30**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. OZB gebruikers niet-won.		V124	
2. OZB eigenaren niet-won.		V245	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N15	N40	
Totaal	**N15**	**V329**	**V314**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve bedrijfsvoering	N0	V56	
Totaal	**N0**	**V56**	**V56**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V4.548	V4.862	V314
Mutaties reserves	N0	V56	V56
Resultaat	**V4.548**	**V4.918**	**V370**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 en Nr.2 OZB gebruikers niet-woningen en OZB eigenaren niet-woningen

Door deels niet gerealiseerde afname van het niet-woningen, een geïntensiveerde controle van het aantal in gebruik zijnde vierkante meters bij kantoorverzamelgebouwen, een positieve afwikkeling van de afbakening van panden van grote belanghebbenden en een (te) voorzichtig ingeschatte marktontwikkeling van de niet-woningen zorgt voor een positief verschil ten opzichte van de begroting.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten op het gebied van de gemeentelijke hondenbelasting.

Activiteiten

- Het voeren van de belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling hondenbelasting;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal aanslagen hondenbelasting	3.423	3.400	3.391
Aantal ingediende bezwaarschriften hondenbelasting	49	50	28
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften hondenbelasting	49	50	28
Aantal verzoeken om ontheffing/vermindering hondenbelasting	308	350	316
Aantal te controleren adressen hondenbelasting	10.010	10.000	0

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N34	N0	N34	N51	N17
Baten	V312	N0	V312	V307	N5
Saldo	**V278**	**N0**	**V278**	**V256**	**N22**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N17	N5	
Totaal	**N17**	**N5**	**N22**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve bedrijfsvoering	N0	V22	
Totaal	**N0**	**V22**	**V22**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V278	V256	N22
Mutaties reserves	N0	V22	V22
Resultaat	**V278**	**V278**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen huis-aan-huis controles uitgevoerd
Door de maatschappelijke beperkingen als gevolg van de coronapandemie zijn er geen huis-aan-huis

controles uitgevoerd. De opbrengst is nagenoeg geheel gerealiseerd. Zodra de beperkingen zijn opgeheven zal de huis-aan-huis controle weer worden hervat.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Algemene doelstelling

Het ontvangen van uitkeringen uit het gemeentefonds.

Activiteiten

Het bijhouden van de ontvangsten uit het gemeentefonds en het maken van meerjarige prognoses, op basis van de Circulaires van de Rijksoverheid.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten					
Baten	V119.393	V2.559	V121.952	V122.330	V378
Saldo	**V119.393**	**V2.559**	**V121.952**	**V122.330**	**V378**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Algemene uitkering Septembercirculaire 2019 (NJN 2019 0.4.5)		N2.054	
2. Algemene uitkering compensatie corona (NJN 2020 0.9)		V1.955	
3. Algemene uitkering Mei- en Septembercirculaire 2020 (NJN 2020 0.10)		V2.658	
Totaal	**N0**	**V2.559**	**V2.559**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Decembercirculaire 2020: corona compensatie		V361	
2. Decembercirculaire 2020: overige verschillen		V17	
Totaal	**N0**	**V378**	**V378**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V121.952	V122.330	V378
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V121.952**	**V122.330**	**V378**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Decembercirculaire 2020: corona compensatie

In de Decembercirculaire 2020 ontvingen wij diverse middelen, die wij vanwege de verschijningsdatum van de circulaire niet meer in de begroting van 2020 konden verwerken. Voor het grootste deel betreffende mutaties compensatie middelen voor bestrijding van de coronacrisis. Dit betrof o.a. compensatie voor indirecte kosten / flankerend beleid V 261 en voor de continuïteit van zorg V 82.

Ontwikkelingen

Gemeentefonds

Het jaar 2020 was voor het gemeentefonds een bijzonder jaar. Het accres, dat wil zeggen de groei van het fonds, werd in de Meicirculaire 2020 voor 2 jaar bevroren op het niveau dat op dat moment bekend was. In de Septembercirculaire werd het aanvullend bevroren voor de jaren 2022 t/m 2025. Dit had als doel om enige voorspelbaarheid aan gemeenten te geven. Verder zijn er op verschillende momenten in het jaar compensatiemiddelen verstrekt ter bestrijding van de coronacrisis. In de

paragraaf Impact coronacrisis staat een overzicht van deze middelen. Het gemeentefonds is onze grootste inkomstenbron en er zijn diverse risico’s hiervoor. Deze zijn toegelicht in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Algemene doelstelling

Het inzichtelijk maken van stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.580	V2.495	N1.085	N1.533	N448
Baten	V304	N304	N0	V138	V138
Saldo	**N3.276**	**V2.191**	**N1.085**	**N1.395**	**N310**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ontvangst afgeboekte vordering en vrijval stelpst BTW (NJN2019 0.4.12)	V50		
2. Zwembad / Sporthalcombinatie - inzet stelpost prijzen (NJN2019 0.4.15)	V70		
3. GRJR - inzet stelpost prijzen (NJN2019 0.4.16)	V112		
4. Mutatie reserve eenmalige uitgaven (Corr op VJN19 0.4.13)	V32		
5. IJssel en Lekstreek extra advertentieruimte (VJN 2020 0.6)	N33		
6. Amendement DDMF (Begroting 2021)	V1.170		
7. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (NJN 2020 0.8)	N230		
8. Aanpassen budgetten energie en vrijval stelpost prijzen (NJN 2020 0.16)	V420		
9. Amendement "Verlenging Denk- en Doe Mee fonds, een goed idee voor de stad" (budgettair neutraal corrigeren TV 0.10 1.770 naar 1.170)	V600		
10. Budgettair neutraal corrigeren baten en lasten prim.begr.2020	V304	N304	
Totaal	**V2.495**	**N304**	**V2.191**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk		V138	
2. Denk en Doe Mee Fonds	N445		
3. Hogere lasten Stadsvisie; verlenging participatietraject vóór vaststelling zorgt voor hogere lasten	N38		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V35		
Totaal	**N448**	**V138**	**N310**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V35	N0	
2. Reserve Denk en Doe Mee Fonds	V728	V1.173	
Totaal	**V763**	**V1.173**	**V410**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N1.085	N1.395	N310
Mutaties reserves	V763	V1.173	V410
Resultaat	**N322**	**N222**	**V100**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Vrijval voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk

Op basis van een nieuw overzicht van de huidige openstaande debiteuren privaatrechtelijk is de hoogte van de voorziening bepaald, waarna een vrijval heeft plaatsgevonden.

Nr.2 Denk en Doe Mee Fonds

Door corona zijn minder initiatieven ingediend en zijn er minder ideeën en aanvragen tot uitwerking gekomen (V 155).
Bij het verwerken van het amendement "Verlenging Denk- en Doe Mee Fonds zijn de lasten in de begroting bijgesteld met 1.770 in plaats van 1.170 (N 600 TV 0.8, daar tegenover staat een voordeel op TV 0.10 mutaties reserves).

Nr.3 Stadsvisie

Na consultatie van de raad op het concept van de Stadsvisie, is gekozen voor een verlenging van het participatietraject vóór vaststelling van een Stadsvisie. Dit verlengde traject brengt hogere lasten met zich mee.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Algemene doelstelling

Het afdragen van verschuldigde belasting vanwege fiscale winst die per saldo gerealiseerd wordt op ondernemingsactiviteiten en het voldoen aan deze wettelijke taak.

Activiteiten

- Interne controle of activiteiten van de gemeente als onderneming voor de Wet op de Vennootschapsbelasting kunnen worden aangemerkt;
- Afstemmen van de conclusies uit de interne controle met interne en externe belanghebbenden;
- Het voldoen aan de daaruit volgende wettelijke eisen inclusief het indienen van de aangifte vennootschapsbelasting.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N20	N5	N25	N861	N836
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N20**	**N5**	**N25**	**N861**	**N836**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vennootschapsbelasting commerciële contracten (NJN2019 0.4.10)	N5		
Totaal	**N5**	**N0**	**N5**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten vennootschapsbelasting	V20		
2. Te nemen last vennootschapsbelasting	N856		
Totaal	**N836**	**N0**	**N836**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N25	N861	N836
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N25**	**N861**	**N836**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.2 Te nemen last vennootschapsbelasting

De gemeente heeft een standpunt ingenomen m.b.t. vennootschapsbelasting, echter is deze door de inspecteur afgewezen en dient er een naheffing voor vennootschapsbelasting opgenomen te worden.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

Algemene doelstelling

Inzicht bieden in alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves die verband houden met de overige taakvelden.

Activiteiten

Het bijhouden van alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.828	N3.687	N5.515	N8.755	N3.240
Baten	V4.796	V2.267	V7.063	V7.547	V484
Saldo	**V2.968**	**N1.420**	**V1.548**	**N1.208**	**N2.756**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Mutaties reserves (NJN2019, VJN 2020, NJN 2020)	N 1.917	V 2.267	
2. Amendement "Verleninging Denk- en Doe Mee fonds, een goed idee voor de stad" (Begroting 2021)	N1.170		
3. Amendement "Verlenging Denk- en Doe Mee fonds, een goed idee voor de stad" (budgettair neutraal corrigeren TV 0.10 1.770 naar 1.170)	N600		
Totaal	**N3.687**	**V2.267**	**N1.420**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N3.240	V484	
Totaal	**N3.240**	**V484**	**N2.756**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N1.548	V1.208	
Totaal	**N1.548**	**V1.208**	**V2.756**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V1.548	N1.208	N2.756
Mutaties reserves	N1.548	V1.208	V2.756
Resultaat	**N0**	**N0**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten

Algemene doelstelling

Het registreren van het begroting- en rekeningsaldo.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N2.555	N80.895	N83.450	N0	V83.450
Baten	N5	V6	N0	N0	N0
Saldo	**N2.560**	**N80.889**	**N83.450**	**N0**	**V83.450**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Saldo NJN 2019	V338	V1	
2. Saldo VJN 2020	N78.357		
3. Aansluiting begroting 2021		V5	
4. Saldo NJN 2020	N2.876		
Totaal	**N80.895**	**V6**	**N80.889**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Begroot Resultaat (Begr. 2020, VJN 2020, NJN 2020)	V83.450	N0	
Totaal	**V83.450**	**N0**	**V83.450**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N83.450	N0	V83.450
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N83.450**	**N0**	**V83.450**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 1

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

Algemene doelstelling

We bieden een veilige woon-, leef- en werkomgeving door een adequate hulpverlening bij incidenten. We zorgen er samen met onze partners voor dat we goed toegerust zijn om incidenten te voorkomen en effectief te bestrijden. Daarnaast stimuleren we de zelfredzaamheid van Capellenaren.

Activiteiten

- Deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling VRR:
    - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt;
    - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1);
    - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de ambulancezorg;
    - Het in voorkomende gevallen, indien daartoe de behoefte aanwezig is, samenwerken met andere hulpverleningsdiensten;
    - Het verzorgen van andere aangelegenheden die in het kader van de doelstelling van belang zijn.
- Het actueel houden van bereikbaarheidsgegevens voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het continue beschikbaar hebben van een minimale bezetting voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het beoefenen van rampbestrijdingsprocessen en overlegstructuren;
- Het beheren van de beleidsruimte voor de veiligheidsstaf;
- Het opstellen en uitvoeren van een gemeentelijk crisisplan opleiden, trainen en oefenen;
- Instandhouding en verhuur van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
% Opkomsttijd tankautospuit na melding binnenbrand: binnen 6 minuten ter plaatse + binnen 8 minuten ter plaatse	71%	80%	n.n.b.
% Opkomsttijd ambulance na spoedmelding (A1-rit): binnen 15 minuten ter plaatse (post Slotlaan)	93%	95%	92%
Aantal bestuurlijke oefeningen rampenbestrijding (Gemeentelijk BeleidsTeam)	1	2	0
Aantal operationele oefeningen rampenbestrijding (Team bevolkingszorg en TaakOrganisaties)	11	10	1
Aantal GRIP-alarmeringen (Gecoördineerde Regionale Incidenten Procedure)	1	*	3

*) Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal GRIP-alarmeringen, maar niet gepast om hier een streefwaarde voor op te nemen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N4.458	N417	N4.875	N4.848	V27
Baten	V330	N0	V330	V323	N7

Saldo	N4.128	N417	N4.545	N4.525	V20
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserve eenmalig Exploitatie Slotlaan 121 (VJN 2020 0.4)			N35		
2. Energie (VJN 2020 0.5)			N4		
3. Bijdrage veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VJN 2020 1.1)			N306		
4. Wijkbrandweerfunctionaris (VJN 2020 1.2)			N64		
5. Rente (NJN 2020 0.5)			V10		
6. Energie (NJN 2020 0.11)			N5		
7. Wet- en regelgeving gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)			N12		
Totaal			**N417**	**N0**	**N417**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten doordat nagenoeg het hele plan opleiden, trainen en oefenen is opgeschort door corona			V51		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering			N6		
3. Overige verschillen			N18	N7	
Totaal			**V27**	**N7**	**V20**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve eenmalig	N75	N75	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N0	V6	
Totaal	**N75**	**N69**	**V6**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N4.545	N4.525	V20
Mutaties reserves	N75	N69	V6
Resultaat	**N4.620**	**N4.594**	**V26**

Ontwikkelingen

Ontwikkelagenda VRR gestart

In 2020 is de VRR een project Ontwikkelagenda VRR gestart. Dit project beoogd ambities te formuleren voor de ontwikkeling van de VRR, gevolgd door het inschatten van de financiële consequenties. Vanwege de corona-maatregelen heeft dit project een periode on-hold gestaan, 3 maart 2021 is een bestuurlijke conferentie over het vervolg. Concreter voorstellen worden via een zienswijzeprocedure voorgelegd aan de deelnemende gemeenteraden.

Voorbereidingen maatregelen verduurzaming brandweerkazerne

Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer worden voor de brandweerkazerne (Slotlaan 121) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV 1092314 van juni 2019). Bij de Voorjaarsnota 2019 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen is aangevangen en zal in 2021 verder worden uitgevoerd.

Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid

Algemene doelstelling

We zorgen er samen met partners en Capellenaren voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig wonen, werken en leven is. Hiervoor voeren we een integraal veiligheidsbeleid uit, treden we op tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers hun verantwoordelijkheid nemen.

Activiteiten

- In samenwerking met Capellenaren, Capelse ondernemers, de politie, het OM, de stadsmariniers, de gemeentelijke handhavers, Havensteder, buurtpreventieteams, het RIEC Rotterdam-Rijnmond en het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond uitvoeren van de zeven wijkveiligheidsplannen en het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022.
    - Het terugdringen van het aantal High Impact Crimes;
    - Het tegengaan van ondermijning en georganiseerde criminaliteit;
    - Het voorkomen dat Capellenaren (opnieuw) een strafbaar feit plegen of ernstige overlast veroorzaken;
    - Het verbeteren van de lokale en regionale samenwerking tussen het zorgdomein en het veiligheidsdomein;
    - Het vergroten van de veiligheid in buurten en wijken.
- Het doen herstellen van schades vandalisme (inclusief verwijderen graffiti) aan gemeentelijke eigendommen of de openbare ruimte;
- Het adviseren in en laten uitvoeren van preventieve maatregelen tegen vandalisme;
- Het uitvaardigen van kaders en richtlijnen rondom vandalisme;
- Het starten van terugvordering procedures bij daders van vandalisme;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen;
- Het controleren op de naleving daarvan;
- Het uitgeven van parkeerontheffingen aan bewoners;
- Toezicht en handhaving van de APV, de Afvalstoffenverordening, bij evenementen, diverse blauwe zones, parkeren Molenbuurt, alcoholverboden, aanspreken hangjongeren, etc.;
- Het (laten) bieden van advies en onafhankelijke bijstand bij vermeende discriminatie;
- Het doen uitvoeren van de bepalingen in het Nieuw Burgerlijk Wetboek (boek 5 artikel 8 lid 3) met betrekking tot de opvang van zwerfdieren;
- Het doen uitvoeren van de destructiewet.

Hoeveelheidsgegevens

Voor de meeste indicatoren van dit taakveld streven wij geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel (zie ook hoofdstuk 8 van ons IVB 5).

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
% Capellenaren die deelnemen aan Burgernet	7,2%	-	7,1%
Aantal meldingen bij meldpunt woonoverlast	89	-	120
% ernstige woonoverlast casussen dat binnen 6 maanden is afgehandeld	nb	-	nb
Aantal instellingsbesluiten door burgemeester voor gemeentelijk cameratoezicht en aantal camera's	1/36	-	4/38
Aantal door burgemeester opgelegde omgevingsverboden ogv 2:78 Apv en artikel 175 Gw	1	-	3
Aantal door burgemeester afgegeven last onder dwangsom ogv 2:79 Apv (gedragsaanwijzing woonoverlast)	2	-	0
Aantal meldingen graffiti	38	250	181

Aantal verwijderde graffiti	38	240	170
% Tijdige verwijdering racistische graffiti	100%	96%	100%
% Tijdige verwijdering overige graffiti	88%	90%	85%
Aantal afgegeven vergunningen	384	265	161

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.351	N102	N3.453	N2.917	V536
Baten	V335	N0	V335	V208	N127
Saldo	**N3.016**	**N102**	**N3.118**	**N2.709**	**V409**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Investering IBOR Verkeer en vervoer (NJN 2019 1.4.2)	N11		
2. Reserve eenmalig weerbaarheid bestuur (VJN 2020 0.4)	N120		
3. Reserve eenmalig aanvalsplan straatroven (VJN 2020 0.4)	N101		
4. Rente (NJN 2020 0.5)	V15		
5. Energie (NJN 2020 0.11)	N1		
6. Budget bedrijfsvoering (NJN 2020 0.14)	N4		
7. Impulsgelden weerbaar bestuur (NJN 2020 1.1)	V110		
8. Budget wijkveiligheidsplannen 2020 (NJN 2020 1.2)	V60		
9. Inzet team handhaving (NJN 2020 1.4)	N50		
Totaal	**N102**	**N0**	**N102**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Schadeverhaal / - vergoeding	V110	N117	
2. Lagere lasten projecten integraal veiligheidsbeleid door corona	V92		
3. Lagere lasten door niet besteedt budget van de wijkveiligheidsplannen als gevolg van corona	V30		
4. Lagere lasten door niet besteedt budget voor PGA-trajecten als gevolg van corona	V30		
5. Hogere lasten door extra inzet handhaving voor corona afzettingen	N14		
6. Lagere lasten door niet besteedt budget waarheidsgelden BZK als gevolg van corona	V10		
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	V269	N15	
8. Overige verschillen	V9	V5	
Totaal	**V536**	**N127**	**V409**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V34	N219	
2. Reserve eenmalig	V161	V161	
Totaal	**V195**	**N58**	**N253**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N3.118	N2.709	V409
Mutaties reserves	V195	N58	N253
Resultaat	**N2.923**	**N2.767**	**V156**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 2

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Algemene doelstelling

Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeerveiligheid.

Activiteiten

Verkeersbeleid

- Doen van verkeersonderzoek en –planning;
- Nemen van maatregelen voor de verkeersveiligheid;
- Het vaststellen en innen van de bijdragen m.b.t. brandstofverkooppunten;
- Constructief samenwerken met de MRDH op het gebied van Verkeer en Vervoer.

Onderhoud wegen en openbare ruimte

- Organiseren en uitvoeren van de straatreiniging en het plaatsen en legen van prullebakken;
- Strooien, schuiven en borstelen van wegen voor gladheidsbestrijding (primaire wegen);
- Aanschaffen en onderhouden straatmeubilair, verfraaiingen en bijzondere voorzieningen;
- Het aanschaffen, plaatsen en onderhouden van verkeersregelinstallaties (VRI's), verkeersvoorzieningen en bewegwijzering;
- Het aanschaffen en onderhouden van civieltechnische werken;
- Het onderhouden van lampen en verhelpen van kabelstoringen;
- Voldoen van precariorechten aan het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard, aan Rijkswaterstaat en aan ProRail voor gemeentelijke civieltechnische werken in en op hun eigendommen;
- Het onderhouden van de verharding volgens vastgestelde normen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Te onderhouden m2 asfalt	1.043	1.063	1.063
Te onderhouden m2 klinkers/tegels	1.959	1.939	1.939
Totaal m2 verharding	**3.002**	**3.002**	**3.002**
Aantal lichtmasten	15.191	15.202	15.252
Aantal armaturen	17.726	17.697	17.647
Aantal fonteinen	5	5	5
Aantal hardstenen bankjes model 'HIJ-zit'	12	12	12
Aantal watertappunten (drinkwater op het Stadsplein)	0	0	0
Aantal strooibeurten per seizoen (gemiddeld 20 bij normaal strooiseizoen)	7	25	8
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande fietsroute	70	70	70
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen binnen bebouwde kom en industrieterreinen	215	215	215
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen rond de winkelcentra en op het Stadsplein	5	5	5
Aantal verkeersborden	9.400	9.400	9.400
Aantal straatnaamborden en verwijzingsborden	2.940	2.940	2.940
Aantal gemeentelijk buurt- en objectbewegwijzering	297	297	300
Verkeersregelinstallatie (slagboom instal. ParkShuttle)	6	6	6
Beheercentrale VRI installatie (ParkShuttle)	1	1	1
Aantal verkeersregelinstallaties (overig)	29	28	29
Markering: aantal km belijning	546	546	546
Aantal verkeerscamera's	10	10	10

Aantal bruggen	242	240	243
Aantal visplaatsen	40	41	39
Lengte geluidkerende constructies [st / m1]	17/ 4.244	17 / 4.244	17 / 4.244
Lengte grondkerende constructies [st / m1]	111/ 8.125	110 / 8.118	110 / 8.118
Aantal trappen	3	3	4
Aantal tunnels	17	17	19
Aantal viaducten	3	3	3
Aantal portalen	8	8	8
Aantal brandstofverkooppunten	13	13	13
Aantal huurcontracten	5	5	5

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N8.058	N1.366	N9.424	N7.600	V1.824
Baten	V414	V295	V708	V1.102	V394
Saldo	**N7.644**	**N1.071**	**N8.716**	**N6.498**	**V2.218**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afschrijvingen (NJN 2019 2.4.2)			N45		
2. Civieltechnische kunstwerken (NJN 2019 2.4.3)			N150		
3. Afschrijvingen Vervoersknoop Rivium (NJN 2019 2.4.5)			V40		
4. Reserve eenmalig Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (NJN 2019 2.4.6)			N30		
5. Reserve eenmalig Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (VJN 2020 0.4)			V20		
6. Reserve eenmalig Gemeentelijk mobiliteitsplan (VJN 2020 0.4)			N68		
7. Reserve eenmalig Wijkontsluiting Schollevaar (VJN 2020 0.4)			N36		
8. Reserve eenmalig Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 0.4)			N124		
9. Energie (VJN 2020 0.5)			N37		
10. Onderhoud Civieltechnische kunstwerken (VJN 2020 2.2)			N580		
11. Onderhoud B. van Dijklaan (VJN 2020 2.3)			N405		
12. Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 2.4)			N391		
13. Visie Schollebos (VJN 2020 5.B2)			N21		
14. Rente (NJN 2020 0.5)			V230		
15. Budget bedrijfsvoering (NJN 2020 0.14)			N4		
16. Subsidie haalbaarheidsstudie Parkshuttle (NJN 2020 2.1)			N30		
17. Aanpak fietsroute (NJN 2020 2.3)			N92		
18. Optimaliseren asfaltbeleid (NJN 2020 2.4)			V50		
19. Asfalteren rondom rotondes 's-Graveland (NJN 2020 2.5)			V170		
20. Inspecteren kunstwerken (NJN 2020 2.6)			V40		
21. Reserve eenmalig Nieuwe mobiliteit (NJN 2020 2.10)			V96		
22. Reserve eenmalig Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 0.4)				V250	
23. Vervoersknoop Rivium (VJN 2020 2.4)				V15	
24. Subsidie haalbaarheidsstudie Parkshuttle (NJN 2020 2.1)				V30	
Totaal			**N1.366**	**V295**	**N1.071**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Civieltechnische werken, deels door weersomstandigheden en deels door corona			V1.125		
2. B. van Dijklaan			V293		
3. Lagere lasten door andere fasering en geen verhuurbaten vervoersknooppunt Rivium (voor andere fasering volgt een voorstel in de VJN2021)			V318	N151	
4. Lagere lasten door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter			V86		

5. Onbenut budget Aanpak fietsroute (NJN2020 2.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V74		
6. Lagere lasten door lagere onderhoudslasten en lagere leveringslasten energie voor de openbare verlichting	V61		
7. Onbenut budget Nieuwe mobiliteit (Wijz.voorstel Begr.2020); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V60		
8. Onbenut budget Schoolzones (VJN2019 2.4.3); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V58		
9. Hogere lasten Mobiliteit door inhuur derden	N33		
10. Lagere lasten wijkontsluiting Schollevaar	V33		
11. Lagere lasten door het niet volledig kunnen uitvoeren van onderhoud aan bebording door corona	V19		
12. Onbenut budget Programma Mobiliteit (1BW2018 2.4.2); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V12		
13. Onbenut budget voorbereiding fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (Wijz.voorstel Begr.2020); overheveling naar 2020 via reserve eenmalig	V5		
14. Nutsbedrijven		V501	
15. Hogere lasten en lagere baten brandstofverkooppunten	N1	N11	
16. Nacalculatie bedrijfsvoering	N301	V43	
17. Overige verschillen	V15	V12	
Totaal	**V1.824**	**V394**	**V2.218**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N152	V106	
2. Reserve eenmalig	N32	N1.480	
Totaal	**N184**	**N1.374**	**N1.189**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N8.716	N6.498	V2.218
Mutaties reserves	N184	N1.374	N1.189
Resultaat	**N8.900**	**N7.872**	**V1.028**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Civieltechnische werken

Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2021 vanwege weersomstandigheden en corona; Het aanleveren van maatgevende stukken bij de aanbesteding, door de aannemer, heeft vertraging opgelopen. Daardoor is het werk later gestart dan gepland (half september). Hierdoor is ervoor gekozen de weersgevoelige werkzaamheden, zoals onderhoud aan slijtlagen en conserveringswerkzaamheden, vanwege kwalitatieve resultaten, door te schuiven naar 2021. Door corona is het contact met collega's onderling, controle van de uitgevoerde werkzaamheden en (face to face) contact met de aannemer een stuk lastiger, wat ook voor vertraging zorgt. Aantekening bij deze conclusie is dat het werk is aanbesteed en dus ook uitgevoerd zal (moeten) worden.

Nr.2 B. van Dijklaan

Lagere lasten door vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden aan de B. van Dijklaan. In de zomer van 2020 is er een calamiteit ontstaan bij een duiker onder de B. v. Dijklaan. Verhelpen van deze calamiteit heeft voorrang. Het oorspronkelijke werk is momenteel in voorbereiding zodat het, na verhelpen van de calamiteit, uitgevoerd kan worden.

Nr.14 Nutsbedrijven

De hogere baten zijn ontstaan doordat de nutsbedrijven extra vergoedingen hebben betaald in verband met diverse graafwerkzaamheden.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor voldoende parkeervoorzieningen inclusief fietsenstallingen.

Activiteiten

- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.
- Het in stand houden van de bestaande parkeervoorzieningen, het optimaliseren van het gebruik van de parkeervoorzieningen en het uitvoeren van parkeeronderzoeken.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de fietsenstallingen aan de Kerklaan en het Hollands Diep. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal parkeerontheffingen	164	180	114

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N9	N12	N21	N23	N2
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N9**	**N12**	**N21**	**N23**	**N2**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V1		
2. Reserve eenmalig - parkeertellingen (NJN2015 2.4.4 / VJN2020 0.4)	N13		
Totaal	**N12**	**N0**	**N12**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N2		
Totaal	**N2**	**N0**	**N2**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve eenmalig	V13	V13	
Totaal	**V13**	**V13**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N21	N23	N2
Mutaties reserves	V13	V13	N0
Resultaat	**N8**	**N10**	**N2**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor openbaar vervoer binnen onze gemeente.

Activiteiten

Bijdrage aan het in standhouden van de weekendmetro.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N120	V3	N117	N110	V7
Baten	V35	N22	V13	V13	N0
Saldo	**N85**	**N19**	**N104**	**N97**	**V7**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1.Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V3		
2. Buurtbus (NJN2020 2.2)		N22	
Totaal	**V3**	**N22**	**N19**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V4		
2. Overige kleine verschillen	V3		
Totaal	**V7**	**N0**	**V7**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N0	N4	
Totaal	**N0**	**N4**	**N4**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N104	N97	V7
Mutaties reserves	N0	N4	N4
Resultaat	**N104**	**N101**	**V3**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 3

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Algemene doelstelling

Versterken van economische bedrijvigheid.

Activiteiten

- Voorwaarden scheppen voor een aantrekkelijk ondernemersklimaat;
- Samenwerken met de MRDH;
- Versterken van de toekomstpotentie van onze werklocaties (revitalisering, herstructurering, herprofilering);
- Versterken van de voorzieningenstructuur in lijn met de structuurvisie detailhandel;
- Afleggen van relatiebezoeken aan bedrijven en het bijwonen van bijeenkomsten, die door ondernemersverenigingen worden georganiseerd;
- Samen met de gemeente Krimpen aan den IJssel en de Capelse en Krimpense ondernemersverenigingen uitgeven van het IJssel Business Magazine;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen m.b.t. standplaatsen;
- Het controleren op de naleving van de uitvoering van de verstrekte vergunningen en meldingen met betrekking tot standplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal werkzame personen	35.040	35.500	35.040
Aantal werkzame personen in % van de bevolking	52,4	53	52,4
Gemiddelde bedrijfsgrootte in aantal werkbare personen	6,8	11	6,8
Aantal verleende standplaatsvergunningen	15	65	45
Aantal abri's met reclame	56	56	56
Aantal verlichte informatiepanelen	20	20	20
Aantal reclamemasten	1	1	1
Aantal reclames aan lichtmasten	67	80	75
Aantal stadsklokken	10	10	9
Aantal reclames op rotondes	10	11	10
Aantal plattegrondkasten	22	22	22
Aantal digitale schermen	4	4	4
Aantal driehoeksreclameborden	170	170	170
Aantal analoge scrollers	-	5	5

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N823	V55	N768	N726	V42
Baten	V664	N46	V618	V574	N44
Saldo	**N159**	**V9**	**N150**	**N152**	**N2**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassing rentetoerekening (NJN2020 0.5)	V9		
2. Commerciële contracten (NJN2020 3.1)		N46	
3. Doorschuiven kredieten - Hoofdweg vak A (NJN2020 3.3)	V38		
4. Afrondingsverschil	V8		
Totaal	**V55**	**N46**	**V9**

B. Toelichting op Verschil 2020:	Lasten	Baten	Saldo
1. Lagere lasten economische partnerband Jiashan; geen bezoek vanwege Corona	V10		
2. Hogere lasten door externe advisering aanbesteding en advies coronacontracten en lagere baten commerciële contracten door ontbinding contract	N6	N45	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	V38	V2	
4. Overige verschillen		N1	
Totaal	**V42**	**N44**	**N2**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N59	N99	
2. Reserve eenmalig	V300	V300	
Totaal	**V241**	**V201**	**N40**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N150	N152	N2
Mutaties reserves	V241	V201	N40
Resultaat	**V91**	**V49**	**N42**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Algemene doelstelling

Het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid, aansluitend op de behoeften uit de markt.

Activiteiten

- Samenwerken met buurgemeenten, MRDH, provincie en marktpartijen om vraag en aanbod naar kantoren en kantoor- en bedrijfsgebouwen in balans te brengen;
- Samenwerken met de BIZ Capelle XL aan het realiseren van het BIZ Plan 2016-2020;
- Samenwerken met de BIZ Capelle West aan het realiseren van het BIZ Plan 2017-2021;
- Revitaliseren Hoofdweg vak A.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N53	V15	N39	N44	N5
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N53**	**V15**	**N39**	**N44**	**N5**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserve eenmalig - Hoofdweg vak A (NJN018 3.4.1)	N4		
2. Reserve eenmalig - Leidraad Hoofdweggebied (VJN2019 3.4.2)	N41		
3. Reserve eenmalig - Hoofdweg vak A (NJN2019 3.4.1)	N300		
4. Rente (NJN 2020 0.5)	V13		
5. Doorschuiven kredieten De Scholver (NJN 2020 3.3)	V36		
6. Reserve eenmalig - Hoofdweg vak A (NJN2020 3.4)	V280		
7. Reserve eenmalig - Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4)	V30		
Afronding	V1		
Totaal	**V15**	**N0**	**V15**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten Hoofdweg vak A (bij NJN2020 teveel overgeheveld naar 2021 via de reserve eenmalige uitgaven); dekking door onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven	N16		
2. Onbenut budget Leidraad Hoofdweggebied (VJN2019 3.4.2); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V10		
3. Overige verschillen	V1		
Totaal	**N5**	**N0**	**N5**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve eenmalig	N265	N259	
Totaal	**N265**	**N259**	**V6**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N39	N44	N5
Mutaties reserves	N265	N259	V6
Resultaat	**N304**	**N303**	**V1**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen

Algemene doelstelling

Het geven van voorlichting, advies en dienstverlening aan bedrijven; regelen ambulante handel.

Activiteiten

- Wekelijks gelegenheid bieden voor het houden van een markt in Capelle-Centrum;
- Organiseren van de jaarlijks terugkerende evenementen, zoals het Capelse ondernemersontbijt.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal vergunninghouders markt Capelle Centrum	47	46	45

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N351	N25	N376	N364	V12
Baten	V358	N23	V335	V328	N7
Saldo	**V7**	**N48**	**N41**	**N36**	**V5**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserve eenmalig BIZ Capelle West (VJN 2020 0.4)	N20		
2. Energie (VJN 2020 0.5)	N5		
3. Marktgelden (NJN 2020 3.2)		N23	
Totaal	**N25**	**N23**	**N48**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten BedrijfsinvesteringsZones; bijdrage XL voorbereiding 2021-2025	N31	V2	
2. Lagere lasten en baten weekmarkten; mede door corona	V24	N10	
3. Onbenut budget BIZ Capelle West (VJN2017); vrijval in jaarrekening 2020 vanwege overschrijding bestedingstermijn 3 jaar; Budget wordt bij de VJN2021 opnieuw aangevraagd	V20		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	N2	V1	
5. Overige verschillen	V1		
Totaal	**V12**	**N7**	**V5**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve eenmalig	V20	V20	
2. Reserve Bedrijfsvoering	N0	V1	
Totaal	**V20**	**V21**	**V1**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N41	N36	V5
Mutaties reserves	V20	V21	V1
Resultaat	**N21**	**N15**	**V6**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Algemene doelstelling

Het verrichten van promotionele activiteiten om de gemeente op de kaart te zetten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en arbeid en citymarketing.

Activiteiten

- Het verzorgen van de aanslagregeling logiesbelasting;
- Het (mee)organiseren van evenementen op het gebied van citymarketing.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal aanslagen logiesbelasting	24	24	18
Aantal aangiftes logiesbelasting	24	24	24

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N25	N0	N25	N9	V16
Baten	V70	N52	V18	V35	V17
Saldo	**V45**	**N52**	**N7**	**V26**	**V33**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Logiesbelasting (NJN 2020 3.2)		N52	
Totaal	**N0**	**N52**	**N52**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten door het ontbreken van evenementen vanwege corona	V16		
2. Hogere inkomsten logiesbelasting dan verwacht (corona)		V17	
Totaal	**V16**	**V17**	**V33**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N7	V26	V33
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N7**	**V26**	**V33**

Ontwikkelingen

Logiesbelasting

De oorspronkelijke begroting is op basis van de aangiften over het 2e kwartaal drastisch naar beneden bijgesteld. Door de heffingssystematiek (heffen bij wege van aangifte) worden de aanslagen na afloop van het kwartaal opgelegd. Hierdoor wordt het 4e kwartaal van het voorafgaande jaar tezamen met het 1e tot en met het 3e kwartaal in het lopende boekjaar opgenomen. Door de effecten van de coronacrisis hebben ondernemers in sommige kwartalen geen enkele overnachtingen kunnen aanbieden.

Programma 4

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Algemene doelstelling

Scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs voorzien van huisvesting, passend binnen de wettelijke regelingen.

Activiteiten

- Het ontwikkelen van beleid op het gebied van onderwijshuisvesting;
- Het uitvoeren van het (vastgestelde) programma in de onderwijshuisvesting;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van gemeentelijk en gehuurd vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Begroting = prognoses. Rekening = 1 oktobertelling

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal leerlingen basisonderwijs per 1 oktober	5.374	5.416	5.350
Aantal scholen basisonderwijs	17	17	17
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	3.077	3.195	3.016
Aantal scholen voortgezet onderwijs	3	3	3
Aantal leerlingen speciaal voortgezet onderwijs per 1 oktober	52	56	51
Aantal scholen speciaal voortgezet onderwijs	1	1	1
Aantal leerlingen speciaal basisonderwijs per 1 oktober	347	344	344
Aantal scholen speciaal basisonderwijs	3	3	3

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.914	N125	N4.039	N4.042	N3
Baten	V432	V78	V510	V512	V2
Saldo	**N3.482**	**N47**	**N3.529**	**N3.530**	**N1**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassing Meerjaren Perspectief vastgoed (NJN 2019 4.4.4)	V1		
2. Res eenm Verhuiskosten SHO (rek19) (VJN 2020 0.4)	N192		
3. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	N9		
4. Aanpassing rentetoerekening (NJN 2020 0.5)	V493		
5. Asbestsanering SBO De Bouwsteen en BO CSV (NJN 2020 4.3)	N367		
6. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 4.4)	N51	V78	
Totaal	**N125**	**V78**	**N47**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N3	V2	
Totaal	**N3**	**V2**	**N1**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N3	V5	
Totaal	**N3**	**V5**	**V8**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N3.529	N3.530	N1

Mutaties reserves	N3	V5	V8
Resultaat	**N3.532**	**N3.525**	**V7**

Ontwikkelingen

Nieuwbouw basisschool “De Olijfboom” en gymnastieklokaal Duikerlaan
In 2020 is gestart met de nieuwbouw van basisschool “De Olijfboom en gymnastieklokaal Duikerlaan. Het complex wordt naar verwachting 19 november 2021 opgeleverd en de school en de gymzaal worden per 1 januari 2022 in gebruik genomen. De basisschool wordt in eigendom overgedragen en het gymnastieklokaal blijft eigendom van de gemeente en wordt verhuurd aan Sportief Capelle. Gelet op het feit dat dit complex twee eigenaren heeft en er gezamenlijke zaken hebben wordt er een VvE opgericht.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Algemene doelstelling

Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen en het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen. Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten). Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.

Activiteiten

- Het uitvoeren van de Leerplichtwet;
- Het voorkomen en terugdringen van voortijdig schoolverlaten;
- Het doen verstrekken van educatie aan volwassenen inzake Nederlandse taal;
- Het uitvoeren van maatwerkvoorzieningen leerlingenvervoer;
- Het bekostigen van peuteropvangplaatsen met een Vroeg en Voorschoolse Educatie (VVE)-aanbod;
- Het (doen) toezien op de naleving van de Wet en beleidsregels Kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen;
- Het doen aanbieden van buitenschoolse (educatieve) activiteiten.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen met VVE-aanbod	174	250	210
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen regulier	44	100	140
Aantal leerlingen in het aangepaste vervoer (per schooljaar)	142	160	148
Aantal leerlingen in het specifieke- en openbaarvervoer (per schooljaar)	56	55	30

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N4.671	V846	N3.825	N3.666	V159
Baten	V2.851	N863	V1.988	V2.116	V128
Saldo	**N1.820**	**N17**	**N1.837**	**N1.550**	**V287**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Prijsindexatie leerlingenvervoer - VJN20			N35		
2. Hogere OAB gelden 2020 (VJN2020 4.2)			N237	V237	
3. Doorschuiven OAB gelden 2019 naar 2021 (NJN2020 4.2)			V1.100	N1.100	
4. Compensatie meerkosten Corona (voorschoolse voorziening peuters - NJN 2020 0.12)			N22		
5. Vrijval budget BSN (minder activiteiten door Corona - NJN 2020 4.1)			V40		
Totaal			**V846**	**N863**	**N17**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Toename gebruikers LLV, meer speciaal onderwijs met afwijkende tijden			N51		
2. Lagere autokostenvergoeding, kortere afstanden en minder leerlingen			V108		
3. Lagere lasten Zorg Op Maat omdat besluit- en planvorming is vertraagd			V31		
4. Lagere lasten Peuteropvangen vanwege een lagere bezetting van peuters bij de opvang			V80		
5. Ontvangen middelen GOA worden in 2021 besteed			V133	N133	
6. RMC - hogere lasten 2020 dekken we uit overschot voorgaande jaren en het restant valt vrij			N64	V205	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering			N85	V8	

8. Overige verschillen	V7	V48	
Totaal	**V159**	**V128**	**V287**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N34	V43	
2. Reserve eenmalig	V192	V192	
Totaal	**V157**	**V235**	**V77**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N1.837	N1.550	V287
Mutaties reserves	V157	V235	V77
Resultaat	**N1.680**	**N1.315**	**V364**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5A

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Algemene doelstelling

Het stimuleren van beweging en sport.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies en het laten aanbieden van advies, ondersteuning en activiteiten om sportbeoefening te stimuleren en op peil houden.

Hoeveelheidsgegevens

Het aantal bezoekers Aquapelle is deels gebaseerd op de data uit het ict systeem. Voor de verenigingsbezoeken is uitgegaan van de aangeleverde informatie van de vereniging. Een opmerking hierbij is dat Aquapelle in 2020 niet volledig is open geweest (vanaf 1 september 2020 in gebruik genomen en in november en december twee weken gesloten vanwege de corona maatregelen.)

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal bezoekers Aquapelle	N.v.t.	N.v.t	23.696

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N4.821	N259	N5.080	N5.104	N24
Baten	N0	N0	N0	V36	V36
Saldo	**N4.821**	**N259**	**N5.080**	**N5.068**	**V12**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Exploitatie Aquapella (NJN 2019 5.4.2)	N229		
2. Compensatie kostendekkende verhuur (NJN 2020 4.4)	N25		
3. Diversen	N5		
Totaal	**N259**	**N0**	**N259**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Rijksmiddelen Sportakkoord en doorbetaald aan Sportief Capelle	N35	V35	
2. Overige verschillen	V11	V1	
Totaal	**N24**	**V36**	**V12**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N8	V5	
2. Reserve eenmalig	V121	V121	
Totaal	**V113**	**V126**	**V13**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N5.080	N5.068	V12
Mutaties reserves	V113	V126	V13
Resultaat	**N4.967**	**N4.942**	**V25**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Algemene doelstelling

Het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van binnen- en buitenaccommodaties voor sportbeoefening.

Activiteiten

- Het via Sportief Capelle beschikbaar stellen van binnen- en buitensportvoorzieningen;
- Het opstellen van (huur)overeenkomsten;
- Het jaarlijks (laten) aanpassen van de tarieven;
- Het jaarlijks indexeren van de huurprijzen;
- Het bijhouden van een registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens);
- Het bepalen van omvang, samenstelling en geografische spreiding van gebouwen (Portfolio management);
- “performance”-analyse van projecten, keuze tussen aanhouden of afstoten, bepalen (bouw) technische ingrepen en acquisitie (Asset management);
- Het opstellen en uitvoeren van onderhoudsjaarplannen, huurincasso, marketing. Concrete activiteiten rondom verkoop/huur (Property management);
- Het via Sportief Capelle laten instandhouden en verhuren/ ingebruikgeven van vastgoed en sportvelden.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de sportaccommodaties waar wij eigenaar van zijn. De hoeveelheidsgegevens van gebouwen staan in paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.273	V257	N3.016	N3.096	N80
Baten	V2.989	V20	V3.009	V3.041	V32
Saldo	**N284**	**V277**	**N7**	**N55**	**N48**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Investeringen Sport (NJN 2019 5.4.1)			V47		
2. Exploitatie zwembad-sporthalcomplex (NJN 2019 5.4.2)			V18	V59	
3. Aanpassing meerjaren perspectief vastgoed (MPV) (NJN 2019 5.4.5)			V11		
4. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)			N2		
5. Aanpassing rentetoerekening (NJN 2020 0.5)			V265		
6. Aanpassen budgetten energie (NJN 2020 0.11)			N19		
7. Wet- en regelgeving gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)			N49		
8. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 4.4)			N19	V28	
9. Mutatie vastgoed van taakveld 5.2 naar taakveld 8.3			V11	N68	
10. Overig			N6	V1	
Totaal			**V257**	**V20**	**V277**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nadeel door niet voorziene hogere uitgaven wegens ontruiming en leegstand maatregelen voorgenomen sloop gymnastieklokaal Pelikaanweg en zwembad de Blinkert			N30		
2. Minder uitgaven door lagere aanslag ozb			V25		

3. Meer uitgaven frictiekosten door uitstel bouw als gevolg van vertraging nieuwbouw Aquapelle	N24		
4. Nadeel door niet doorbelaste kosten energie Aquapelle 2e hlfjr 20 in de periode v.a oplevering bouw tot aan overdracht aan huurder Sportief Capelle	N22		
5. Hogere onderhoudskosten gymzaal Educatusstraat 10	N12		
6. Hogere baten door indexering van de huur		V33	
7. Overige kleine verschillen	N17	N1	
Totaal	**N80**	**V32**	**N48**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N17	V9	
Totaal	**N17**	**V9**	**V26**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N7	N55	N48
Mutaties reserves	N17	V9	V26
Resultaat	**N24**	**N46**	**N22**

Ontwikkelingen

Sportcomplex Aquapelle

In juni 2020 is de nieuwe sporthal/zwembadcombinatie Aquapelle opgeleverd en door Sportief Capelle in gebruik genomen.

Zwembad “De Blinkert”

De installaties van het oude zwembad “De Blinkert” zijn ontmanteld. In afwachting van gebiedsherontwikkeling is het pand ter voorkoming van inbraak dichtgezet met ijzeren beplating en voorzien van inbraakinstallatie.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Het verrichten van onderhouds- en beheerswerkzaamheden aan kunstwerken;
- Het verstrekken van subsidies voor cultuur en evenementen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal beeldende kunstwerken in gemeentelijk bezit (inclusief landmarks)	59	59	59
Aantal beeldende kunstwerken in particulier bezit	8	8	8
Totaal aantal beeldende kunstwerken	**67**	**67**	**67**
Aantal landmarks	9	9	9

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N2.457	N272	N2.728	N2.611	V117
Baten	V379	V75	V454	V490	V36
Saldo	**N2.078**	**N197**	**N2.274**	**N2.121**	**V153**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassing meerjaren perspectief vastgoed (MPV) (NJN 2020 0.5)	V1		
2. Aanpassing budgetten energie (NJN 2020 0.11)	N5		
3. Wet- en regelgeving gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)	N12		
4. Isala naheffing en coronacompensatie (NJN 2020 5A 4/5)	N355	V75	
5. Minder evenemeten subsidieren (NJN 2020 5A 1)	V100		
6. Afrondingsverschil	N1		
Totaal	**N272**	**V75**	**N197**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere verstrekte subsidies name door corona	V102		
2. Lagere lasten doordat 75 jaar bevrijding anders ingevuld is vanwege corona	V46		
3. Hogere lasten door het uitvoeren van achterstallig onderhoud op beeldbepalende kunstwerken	N34		
4. Lagere lasten doordat Koningsdag 2020 niet regulier gevierd kon worden door corona en hogere baten door extra ontvangen subsidies van de provincie ZH en de van Capelle Stichting	V14	V25	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	N21	V1	
6. Overige verschillen	V10	V10	
Totaal	**V117**	**V36**	**V153**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	N9	V11	
2. Reserve eenmalig	N100	N100	
Totaal	**N109**	**N89**	**V20**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N2.274	N2.121	V153
Mutaties reserves	N109	N89	V20
Resultaat	**N2.383**	**N2.210**	**V173**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.4 Musea

Algemene doelstelling

Het behouden en presenteren van kunst en cultuur.

Activiteiten

- Het bijhouden van een registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens);
- “Performance”-analyse van projecten, keuze tussen aanhouden of afstoten, bepalen (bouw) technische ingrepen en acquisitie (Asset management);
- Het opstellen en uitvoeren van onderhoudsjaarplannen. Concrete activiteiten rondom verkoop/huur (Property management);
- Het monitoren van het energieverbruik;
- Instandhouding en verhuur/ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het Dief- en Duifhuisje aan de Nieuwe Laan 11. Onze vastgoedportefeuille staat inparagraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N15	V1	N15	N15	N0
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N15**	**V1**	**N15**	**N15**	**N0**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V1		
Totaal	**V1**	**N0**	**V1**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N15	N15	N0
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N15**	**N15**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Algemene doelstelling

Het conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed.

Activiteiten

Archeologie, Monumentenzorg en Cultuurlandschap

- Uitvoering van de Erfgoednota 2018;
- Actueel houden lijst van beschermde gemeentelijke monumenten en dorpsgezichten;
- Beoordelen van vergunningaanvragen voor veranderingen aan rijks- en gemeentelijke monumenten;
- Beoordelen van (ver)bouwplannen in beschermde dorpsgezichten;
- Afhandelen van verzoeken tot toekenning van stimuleringspremies voor onderhoud van gemeentelijke monumenten;
- Begeleiden van lening aanvragen voor restauratie, groot onderhoud etc. van monumenten en bij diverse fondsen en instanties;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de monumentale boerderij aan de ’s Gravenweg 325 en het Rijksmonument Dorpsstraat 164. Onze vastgoedportefeuille staat inparagraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal gemeentelijke monumenten in Capelle	45	45	45
Aantal te onderhouden gemeentelijke monumenten (Begraafplaats Nijverheidsstraat)	1	1	1
Aantal rijksmonumenten in Capelle	17	17	17
Aantal te onderhouden rijksmonumenten (kerktoren Dorpskerk aan de Kerklaan en Dief- en duifhuisje)	2	2	2
Aantal provinciale monumenten	0	0	0

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N302	N0	N302	N284	V18
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N302**	**N0**	**N302**	**N284**	**V18**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	V23		
2. Overige verschillen	N5		
Totaal	**V18**	**N0**	**V18**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N0	N23	
Totaal	**N0**	**N23**	**N23**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N302	N284	V18

Mutaties reserves	N0	N23	N23
Resultaat	**N302**	**N307**	**N5**

Ontwikkelingen

Erfgoedbeleid
Landelijk is beleid rondom de waardering van de periode Post-65 opgesteld. Capelle aan den IJssel is, als voormalige groeikern, benaderd door de Rijksdienst om aan deze periode aandacht te geven in haar erfgoedbeleid en uitvoering. De wijze waarop dit eventueel zal worden gedaan zal nader worden onderzocht.

Taakveld 5.6 Media

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals bibliotheken en lokale omroep.

Activiteiten

- Het verstrekken van subsidie aan de openbare bibliotheek;
- Het verstrekken van subsidie aan de lokale radio;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het pand van de bibliotheek aan het Stadsplein. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.128	V3	N1.125	N1.165	N40
Baten	V187	N27	V160	V163	V3
Saldo	**N941**	**N24**	**N965**	**N1.002**	**N37**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V3		
2. Aanpassing rentetoerekening (NJN 2020 0.5)	N3		
3. Compensatie meerkosten Corona (NJN 2020 0.12)	N24		
4. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 4.4)	V27	N27	
Totaal	**V3**	**N27**	**N24**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Externe ondersteuning onderzoek naar nieuwe systematiek	N22		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N4		
3. Overige verschillen	N14	V3	
Totaal	**N40**	**V3**	**N37**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N4	N0	
Totaal	**N4**	**N0**	**V4**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N965	N1.002	N37
Mutaties reserves	N4	N0	V4
Resultaat	**N969**	**N1.002**	**N33**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5B

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor natuurbescherming, parken en plantsoenen, aanleg en onderhoud van kleine watergangen, gemeentelijke recreatievoorzieningen, toeristische voorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.

Activiteiten

Uitvoering

- Gewoon onderhoud watergangen (blad- en vuilvissen, maaien en krozen) en buitengewoon onderhoud watergangen (baggeren). De gemeente heeft de ontvangstplicht voor al het vrijkomend materiaal uit watergangen;
- Aanleg, beheer en onderhoud van (natuurvriendelijke) oevers en duikers;
- Opstellen en uitvoeren van een Stedelijk Waterplan in samenwerking met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK);
- Het onderhouden van speelwerktuigen:
    - Het 1 keer per jaar verversen van zandbakken en zandondergronden;
    - Het 1 keer per jaar onderhouden van kunstgras ondergronden;
    - Het aanpassen van speelvoorzieningen aan leeftijdsgroepen;
    - Het inspecteren van de speelplaatsen/toestellen;
    - Het uitvoeren van het speelruimtebeleidsplan in samenwerking met de wijkoverlegplatforms en het kindercollege;
    - Het informeel maken van een speelplaats. Dit houdt in dat de speeltoestellen worden verwijderd als deze worden afgekeurd. De ruimte blijft wel beschikbaar om te spelen. De informele plekken kunnen wel worden voorzien van bijvoorbeeld knikkerpotjes, pleinplakkers en dergelijke. Pas als alle speeltoestellen zijn verwijderd, kan er gesproken worden van een informele speelplaats.
- Het bijhouden van een beheersysteem voor beplanting en bomen in het gemeentelijk openbaar gebied;
- Het (specialistisch) beheren en onderhouden van het openbaar groen overeenkomstig het integraal beheerplan openbare ruimte 2016-2020;
- Toepassen van burgerparticipatie op de verschillende onderdelen zoals zelfonderhoud, parkmanagement;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Beleid

- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van de in stand houding van de kinderboerderij;
- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van het in stand houden van de Heemtuin;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen Recreatieschap;
- Het bijhouden van de registratie en het adviseren over de uitgifte van gemeentelijke gronden.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld hoort het pand aan ’s Gravenweg 327, waarin de kinderboerderij is gevestigd. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Oppervlak aan oppervlaktewater (in ha.), te onderscheiden in:	151	151	151
Hoofdwatergangen (in ha.)	74	74	74
Overig water met bergingsfunctie (in ha.)	47	47	47
Overig water zonder bergingsfunctie (in ha.)	13	13	13

Boezems en tochten (in ha.)	17	17	17
In beheer en onderhoud van gemeente (in ha.)	5,5	5,5	5,5
In beheer en onderhoud van HHSK (in ha.)	145,5	145,5	145,5
Aantal duikers	576	576	576
Aantal gemeentelijke speelplaatsen	250	250	204
Aantal speeltoestellen	1.215	1.201	878
Aantal trapvelden	35	35	54
Aantal speelplaatsen in beheer en onderhoud Havensteder	45	45	45
Oppervlakte stadsdeelpark in ha.	62	62	62
Oppervlakte openbaar groen in ha. (incl. Schollebos)	292	292	292
Aantal dagen per jaar dat de kinderboerderij is opengesteld	316	300	216

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N6.232	N700	N6.931	N6.379	V552
Baten	V893	V80	V973	V1.086	V113
Saldo	**N5.339**	**N620**	**N5.958**	**N5.293**	**V665**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. De rivier als getijdepark (VJN 2018 5.4.9)	N19		
2. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (VJN 2019 5.4.11)	N23		
3. Overheveling budget bedrijfsvoering van SB naar FD (Begroting 2020)	V54		
4. Planvorming Schollebos (NJN 2019 5.4.8)	N160		
5. Afschrijvingen (NJN 2019 5.4.10)	V16		
6. Kwaliteitsimpuls entrees (NJN 2019 5.4.12)	N390		
7. Versterken groene hoofdstructuren (NJN 2019 5.4.13)	N125		
8. Budget bedrijfsvoering (VJN 2020 0.5)	N5		
9. Visie Schollebos (VJN 2020 5.B2)	N69		
10. Rente (NJN 2020 0.5)	V88		
11. Energie (NJN 2020 0.11)	N2		
12. Corona (NJN 2020 0.12)	N14		
13. Verkoop/verhuur gemeentelijke gronden (NJN 2020 5.B4)	N50		
14. Grondverkoop (NJN 2020 5.B3)		V30	
15. Verkoop/verhuur gemeentelijke gronden (NJN 2020 5.B4)		V50	
Totaal	**N700**	**V80**	**N620**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten groen doordat als gevolg van extreme warmte er minder geplant is	V487		
2. Lagere lasten door vertraging in het beheer- en actieplan Schollebos	V160		
3. Lagere lasten water doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden	V103		
4. Voordeel recreatieschap Hitland door compensabele btw	V32		
5. Lagere lasten natuurbeleid in verband met prioritering werkzaamheden ten behoeve van Omgevingswet	V26		
6. Lagere lasten speelplaatsen door lagere afschrijvingslasten	V25		
7. Onbenut budget kwaliteitsimpuls openbare ruimte (VJN2019 5.4.11); overheveling naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V21		
8. Hogere lasten en baten verkopen/verhuur gemeentelijke gronden	N16	V39	
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	N283	V62	
10. Overige verschillen	N3	V12	
Totaal	**V552**	**V113**	**V665**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N69	V152	
2. Reserve Water	N34	N136	
3. Reserve eenmalig	V43	N629	
Totaal	**N60**	**N614**	**N554**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N5.958	N5.293	V665
Mutaties reserves	N60	N614	N554
Resultaat	**N6.018**	**N5.907**	**V111**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Groen

Het voordeel op de lasten is ontstaan als gevolg van de extreme warmte waardoor het plantseizoen korter is en niet alles kan worden aangeplant. Met betrekking tot de kwaliteitsimpuls voor de Sibeliusweg heeft de participatie met de omwonenden vertraging opgelopen. Om een gedragen plan en uitwerking te krijgen voor de Sibeliusweg willen we de omwonenden goed informeren en betrekken in het proces. Het voorbereidingsproces heeft tijd nodig. Dit heeft als gevolg dat het project zal worden uitgesteld naar het plantseizoen van 2021, bovendien is de periode september-oktober de beste tijd voor het aanplanten van bloembollen en het inzaaien van gazon. Voordat de winter intreedt zal het gazonzaad ontkiemt zijn en weer een groen en verzorgd beeld geven.

Nr.2 Schollebos

De lagere lasten zijn ontstaan doordat het opstellen van het beheer- en actieplan Schollebos vertraging heeft opgelopen door corona.

Nr.3 Water

De lagere lasten op Water zijn ontstaan doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit van HHSK.

Nr.10 Nacalculatie bedrijfsvoering

Het nadeel op de bedrijfsvoering is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Ontwikkelingen

Onderzoek verplaatsing kinderboerderij

In het 4e kwartaal van 2020 is het haalbaarheidsonderzoek naar de verplaatsing van de kinderboerderij aan de ’s-Gravenweg 327 naar het Schollebos opgestart. De uitkomst van het onderzoek verwachten we in april 2021.

Programma 6A

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Algemene doelstelling

Het bieden van algemene voorzieningen en accommodaties gericht op participatie (waarvoor geen individuele beschikking nodig is) en cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies conform de onderstaande subsidieregelingen:

- Maatschappelijke dienstverlening;
- Maatschappelijke ondersteuning;
- Integratie;
- Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek;
- Jeugd;
- Vakantieactiviteiten;
- Buurtwerk;
- Stimuleringsmaatregel vrijwilligers.

Het aanbieden van het volgende:

- Met ingang van 1 januari 2019 het aanbieden van gratis OV aan Capelse inwoners vanaf de AOW gerechtigde leeftijd (in 2019 is dat 66 jaar + 4 maanden); het daarvoor vroegtijdig aanschrijven van Capelse inwoners, die op het punt staan om de AOW gerechtigde leeftijd te bereiken; het aanschrijven van nieuwe inwoners van onze gemeente, die inmiddels de AOW gerechtigde leeftijd hebben bereikt;
- Het structureel of incidenteel verhuren van vastgoed aan culturele, sociale en maatschappelijke instellingen;
- Het in de gelegenheid stellen van Capellenaren in het algemeen en inwoners met een inkomen op het sociale minimum in het bijzonder via de Rotterdampas met kortingsregelingen deel te nemen aan sociaal-culturele, educatieve- en recreatieve activiteiten in de regio Rotterdam.

In verband met de wijkleefbaarheid:

- Het verder ontwikkelen van opgavengericht werken, MaakCapelle en breed overleg per wijk;
- Het verzorgen van de overall-coördinatie tussen de WOP's, partners in de wijk en de ambtelijke organisatie;
- Problemen oppakken vanuit de keten / het netwerk;
- Coördinatie op opgaven in de wijk door gebiedsregisseurs;
- Aanwezigheid van gebiedsregie (BCO) en stadsbeheer bij de WOP vergaderingen;
- Het organiseren van het breed overleg per wijk;
- Het faciliteren van cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten door instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de welzijnsaccommodaties en wijkcentra. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal Rotterdampassen van € 5,-- (gereduceerde pas)	1.790	1.800	1.057
Aantal Rotterdampassen van € 60,--	1.812	1.425	1.563
Aantal Rotterdampassen van € 12,50 (standaard kinderpas)	1.323	1.100	1.016
Aantal gratis Rotterdampassen (kinderen)	1.488	1.530	897

Aantal Rotterdampassen duplicaat	47	60	21
Aantal Jeugdpaspoort	83	70	78
Totaal aantal afgegeven Rotterdampassen	**6.543**	**5.985**	**4.632**
Aantal buurtgroepen	6	7	7
Aantal aanvragen stimuleringmaatregel vrijwilligerswerk	87	90	94
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal gemaakte ritten per jaar	951.656	930.000	414.809
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal reizigerskilometers per jaar	4.903.631	4.870.000	2.149.051

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N11.693	N263	N11.956	N11.718	V238
Baten	V1.077	N97	V979	V1.047	V68
Saldo	**N10.616**	**N360**	**N10.977**	**N10.671**	**V306**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aanpassing Meerjaren Perspectief vastgoed (MPV) (NJN 2019 4.4)	V2		
2. Toezicht en handhaving kinderopvang (NJN 2019 6.4.3)	N13		
3. Mutaties reserve eenmalige uitgaven (VJN 2020 0.4)	N152		
4. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	N9		
5. Exploitatie Huis vd Wijk Linie 5 (VJN 2020 6A.1)	N26		
6. Exploitatie Huiskamer vd Wijk Purmerhoek (VJN 2020 6A.1)	N75		
7. Aanvulling index loonkosten SWC (VJN 2020 6A.2)	N29		
8. Aanpassing rentetoerekening (NJN 2020 0.5)	V53		
9. Aanpassen budgetten energie (NJN 2020 0.11)	N19		
11. Wet- en regelgeving gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 1.5)	N51		
12. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN 2020 4.4)	V17	N97	
13. Vrijval budget Subsidieregeling Maatschappelijke Ondersteuning (NJN 2020 6A.1)	V30		
14. Impulsgelden dak- en thuisloosheid (NJN 2020 6A.2)	N32		
15. Overhevelen budget Huiskamer vd Wijk Purmerhoek (NJN 2020 6A.3)	V75		
16. Overhevelen budget toezichthouder rechtmatigheid Wmo/Jeugdwet (NJN 2020 6A.4)	V75		
17. Actiepl.Schulden registratie systeem SWC (6.3) (NJN 2020 6A.5)	N30		
18. Welzijn Capelle compensatie meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)	N70		
19. Ouderencoach SWC meerkosten Corona (NJN 2020 6A.6)	N9		
Totaal	**N263**	**N97**	**N360**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Wijk Overleg Platforms	V161		
2. CPGGZ: Lagere afrekeningen 2018 en 2019 Antes, na beoordeling op juistheid (incidenteel)	V41		
3. Incidentele vrijval budgetten Wet verplichte GGZ wegens corona	V39		
4. Lagere lasten door gebrek aan mogelijkheden om deel te nemen aan congressen LPB (Landelijk Platform voor Buurt- en Wijkgericht werken)	V30		
5. Lagere lasten GGD variabel deel basistakenpakket GR toezicht kinderopvang 2020 i.v.m. niet uitgevoerde kinderopvanginspecties wegens corona. Voor de doorberekening van deze kosten is in het AB afgesproken uit te gaan van het offertebedrag kinderopvanginspecties 2020. Er volgt in 2021 geen afrekening over 2020 met de deelnemende gemeenten (concept Jaarrekening GGD 2020 pag. 25).	V20		
6. Overschot op budget toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp over te hevelen via de reserve eenmalig van 2020 naar 2021	V20		
7. SR Jeugdagenda: incidentele onderbesteding; lasten zijn verantwoord onder Veiligheid.	V19		
8. Meeropbrengst huur panden/minder doorbelasting energielasten	N19	V13	
9. Lagere lasten homo-beleid (LHBTI) wegens corona	V18		

10. Lagere lasten Opgave gericht werken door minder mogelijkheden en samenkomst van de aanwezige opgaveteams per wijk ten tijden van corona	V17	V3	
11. Incidentele lagere lasten jeugdraad, kinderburgemeester i.v.m. corona	V17		
12. Hogere lasten Maak Capelle door verdere doorontwikkeling van het platform op de technisch mogelijkheden van het platform alsmede een grotere communicatieve inzet	N16		
13. Niet geraamde doorberekening Jeugdbeschermingsplein 2019 en 2020		V36	
14. Hogere inkomsten uit leges Inspectie GGD PSZ/gastouders		V10	
15. Hogere bijdragen van derden/vrijval subsidie (CPGGZ / personen met verward gedrag)		V7	
16. Door corona minder aanvraag Rotterdampas	V56	N12	
17. Nacalculatie bedrijfsvoering totaal	N169	V11	
18. Overige verschillen	V3		
Totaal	**V238**	**V68**	**V306**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N94	V65	
2. Reserve eenmalig	V2	N157	
Totaal	**N92**	**N93**	**N1**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N10.977	N10.671	V306
Mutaties reserves	N92	N93	N1
Resultaat	**N11.069**	**N10.764**	**V305**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Wijk Overleg Platforms

Lagere lasten voor de Wijk Overleg Platforms zijn ontstaan door minder mogelijkheden tot financieren van aanwezige activiteiten ten tijden van corona

Ontwikkelingen

Stationsplein 20

Naar aanleiding van de toekomstverkenning activiteiten Stichting Capelle Werkt (hierna: SCW) nemen wij per 1 januari 2021 het beheer en de exploitatie van het pand Stationsplein 20 van SCW over. SWC zal een gedeelte van de leegstand in de pand per 2021 voor de duur van 1 jaar invullen door ontmoetingsactiviteiten te organiseren in het kader van het Huis van de Wijk. Over de verdere ontwikkeling van het pand, wordt bij de Voorjaarsnota 2021 een voorstel gedaan voor de structurele situatie.

Taakveld 6.2 Wijkteams

Algemene doelstelling

Het bieden van ambulante hulp, informatie en advies gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van ondersteuning (vrij toegankelijke of maatwerkvoorzieningen).

Activiteiten

- Sociaal wijkteams: het bieden van laagdrempelige ondersteuning, informatie en advies;
- Eropaf-team: het bieden van ondersteuning bij ernstige problematiek op meerdere leefgebieden;
- Wijkteams Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG): het bieden van laagdrempelige hulp en indien nodig wordt doorverwezen naar meer specialistische hulp.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N0	N0	N0	N0	N0
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen verschil					
Totaal			**N0**	**N0**	**N0**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen verschil					
Totaal			**N0**	**N0**	**N0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Geen mutaties			
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N0	N0	N0
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N0**	**N0**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6B

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Uitvoering geven aan regelingen en projecten gericht op preventie en bestrijden van armoede.

De uitvoering van onderstaande activiteiten is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken:

- Het rechtmatig verstrekken van bijstandsuitkeringen in het kader van de Participatiewet;
- Het verstrekken van uitkeringen bijzondere bijstand, individuele inkomenstoeslag en individuele studietoeslag;
- Het rechtmatig verstrekken van uitkeringen Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz);
- Het verstrekken van een bijdrage in de premie van de collectieve zorgverzekering voor huishoudens met een inkomen tot 130% van het bijstandsniveau.

De volgende activiteiten voert de gemeente uit:

- Het beoordelen van en beslissen op verzoeken om kwijtschelding;
- Het behandelen van bezwaarschriften op beschikte verzoekschriften;
- Het binnen de heffingenadministratie vastleggen van de specifieke gegevens;
- Het verstrekken van informatie.

De volgende activiteiten worden uitgevoerd in opdracht van de gemeente:

- Het Jeugdfonds Sport & Cultuur, uitgevoerd door het Jeugdfonds Sport & Cultuur Zuid-Holland;
- De verstrekking van schoolgerelateerde goederen door St. Leergeld Hollandsche IJssel.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal uitkeringsgerechtigden ultimo jaar	1.824	2.011	1.851
Aantal aanvragen levensonderhoud	653*	843	961
Aantal aanvragen IOAW/IOAZ	75	42	23
Aantal aanvragen Bijzondere Bijstand	3.551**	3.001	1.292
Aantal individuele verstrekking Bijzondere Bijstand	12.848	12.143	10.912
% Capelse gezinnen op of onder 120% van de bijstandsnorm	12,5%	12,5%	12,5%
Aantal nieuwe aanvragen schulphulpverlening	299	350	220
Aantal afgegeven WSNP-verklaringen	52	80	25
Aantal meerjarige kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.694	1.850	1.553
Aantal behandelde verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.633	1.600	1.654
Aantal afgewezen verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.023	945	910
Aantal bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	97	90	90
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	66	65	70

*) Gelijk aan het Aantal aanmeldingen Poortwachter -/- Aantal aanvragen IOAW/IOAZ

**) Dit zijn alle aanvragen bijzondere bijstand inclusief Individuele Inkomsten toeslag, individuele studietoeslag en Indirecte schoolkosten

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020

Lasten	N43.677	N5.918	N49.595	N50.327	N732
Baten	V33.211	V9.747	V42.958	V44.691	V1.733
Saldo	**N10.466**	**V3.829**	**N6.637**	**N5.636**	**V1.001**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Inkomensregelingen (NJN 2020, 6B.9)	V57		
2. BUIG lagere lasten Uitkeringen, lagere bijdragen Rijk (NJN 2019, 6.4.12)	V1.836	N149	
3. BUIG lagere lasten Uitkeringen, hogere bijdragen Rijk (NJN 2020, 6B.6)	V800	V1.202	
4. Overbruggingsregeling TOZO t/m 5e tranche (VJN 2020, 6B.2, NJN 2020 6B.7)	N8.694	V8.694	
5. Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning (NJN 2019 6.4.9)	N50		
6. Extra Voedselbank Corona (NJN 2020 0.12)	N5		
7. Overheveling stroomlijnen & verbeteren toegang (NJN 2020 6B.4)	V50		
8. Overhevelen budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN 2019 6.4.8)	N30		
9. Actieplan schulden registratie systeem SWC (6.1) (NJN 2020 6A.5)	V30		
10. Vrijval budget pilot schuldenfonds jongeren (NJN 2020 6B.14)	V71		
11. Jeugdfonds Sport & Cultuur Overheveling voorbereidingskosten (NJN 2020 6B.1)	V70		
12. JF S&C Overheveling voorbereidingskosten (NJN 2020 6B.1)	V40		
13. Overheveling pilot schuldenfonds jongeren (correctie) (NJN2019 6.4.17)	N75		
14. Accountantskosten en OR GR Ijsselgemeenten (NJN 2019 6.4.15)	N18		
Totaal	**N5.918**	**V9.747**	**V3.829**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten TOZO; baten: 6e tranche rijksbijdrage TOZO en terugontvangsten uit leningen voor bedrijfskapitaal en bijdragen in levensonderhoud	N1.209	V1.209	
2. Storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken voor de voorschotten die voor 22 april 2020 in het kader van de TOZO-regeling zijn verstrekt. Een aandeel van 30% van de storting in de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken is als een vordering op het Rijk op de balans opgenomen.	N155		
3. Lagere lasten uitkeringen, incl. loonkostensubsidie beschut werk, lager in begroting opgenomen baten (een voorstel is opgenomen bij de VJN2021)	V145	V430	
4. Lagere lasten Bijzondere Bijstand, lagere baten uit eigen bijdragen/verhaal; het beroep op de bijzondere bijstand en het aantal verstrekkingen in 2020 is met ca. 15% gedaald t.o.v. 2019.	V199	N45	
5. Voordelig jaarrekeningresultaat 2020 GR Ijsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)	V189		
6. Incidentele vrijval voorschotten van het declaratiedeel van de BBZ jaren 2017-2019, gebaseerd op de lasten en baten financiële verantwoording SiSa.		V128	
7. Lagere uitgaven t.l.v. het armoedebudget, bijdrage Stg. Leergeld 2020	V44	V15	
8. Minder kwijtschelding afvalstoffenheffing	V37		
9. Minder kwijtschelding rioolrechten	V21		
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N6	N4	
11. Overige verschillen	V3		
Totaal	**N732**	**V1.733**	**V1.001**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V205	V215	
2. Reserve eenmalig	N5	N5	
Totaal	**V200**	**V210**	**V10**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N6.637	N5.636	V1.001
Mutaties reserves	V200	V210	V10
Resultaat	**N6.437**	**N5.426**	**V1.011**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 en 2. TOZO

Tot en met de Najaarsnota 2020 zijn de voorschotten aangeraamd met daar tegenover lasten die vooralsnog gelijk zijn aan de verstrekte voorschotten in de 5e tranche. De laatste tranche van 2020 was de 6e van € 1,1 miljoen. Het voordelig saldo 2020, € 163.073 wordt, naar verwachting, in 2021 verrekend. Door dit saldo als nog te betalen op te nemen is het saldo over 2020 nihil. Voor de voorschotten die verstrekt zijn voor 22 april 2020 is een voorziening opgenomen van € 222.541

Nr.4 Voordelig jaarrekeningresultaat 2020 GR IJsselgemeenten (onderdeel Sociale Zaken)

Uit de jaarrekening 2020 van de GR Ijsselgemeenten blijkt een voordeel voor het onderdeel Sociale Zaken. Die teruggaaf is op dit taakveld als inkomst geboekt.

Nr.6 en 7 Minder kwijtschelding

Door de stringente controles voor aanvang van het belastingjaar zijn er minder mensen in de groep meerjarige kwijtschelding terecht gekomen. Deze mensen zijn uitgenodigd om nadere informatie te verstrekken betreffende hun financiële situatie. Dat zorgt voor de lichte toename in het aantal reguliere verzoeken. Overall is er sprake van een gelijk blijvend aantal huishoudens wat kwijtschelding heeft verkregen. Als gevolg van de corona ontwikkelingen was de verwachting ontstaan dat er aan het eind van het kalenderjaar nog een toename van het aantal kwijtscheldingsverzoeken zou ontstaan, echter deze veronderstelling is niet juist gebleken.

Ontwikkelingen

Minder mensen in de groep meerjarige kwijtschelding

Door de stringente controles voor aanvang van het belastingjaar zijn er minder mensen in de groep meerjarige kwijtschelding terecht gekomen. Deze mensen zijn uitgenodigd om nadere informatie te verstrekken betreffende hun financiële situatie. Dat zorgt voor de lichte toename in het aantal reguliere verzoeken. Overall is er sprake van een gelijk blijvend aantal huishoudens wat kwijtschelding heeft verkregen. Als gevolg van de corona ontwikkelingen was de verwachting ontstaan dat er aan het eind van het kalenderjaar nog een toename van het aantal kwijtscheldingsverzoeken zou ontstaan, echter deze veronderstelling is niet juist gebleken.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Algemene doelstelling

Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.

Activiteiten

Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Promen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantallen SE's (Standaard Eenheid) van 36 uur per week	208,5	240	209,3

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N6.359	N80	N6.439	N6.315	V124
Baten	N0	N0	N0	V1	V1
Saldo	**N6.359**	**N80**	**N6.439**	**N6.314**	**V125**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. NJN 2019 6.4.11 Concept Ondernemingsplan 2020 Promen	V597		
2. Promen,swv Jaarrekening 2019 9/4;pag. 61 teruggave (VJN 2020 6B.1)	V85		
3. Nadelig Saldo Promen Corona t.b.v. luchtbehandelingssysteem (NJN 2020 6B.11)	N438		
4. Concept Ondernemingsplan 2020 Promen (NJN 2019 6.4.11)	N324		
Totaal	**N80**	**N0**	**N80**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Resultaatbestemming Promen Jaarrekening 2020, aandeel Capelle	V177		
2. Promen, hogere bijdrage Wsw budget 2020 (jaarrekening 2020) incidenteel	N43		
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N10	V1	
Totaal	**V124**	**V1**	**V125**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N4	V5	
Totaal	**N4**	**V5**	**V9**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N6.439	N6.314	V125
Mutaties reserves	N4	V5	V9
Resultaat	**N6.443**	**N6.309**	**V134**

Ontwikkelingen

Gevolgen corona voor Promen
De landelijke corona-uitbraak in maart 2020 heeft voor Promen verstrekkende gevolgen gehad. Een grote groep kwetsbare medewerkers is direct na de uitbraak preventief naar huis gestuurd. Gedurende deze periode is het bedrijf zodanig ingericht dat er op veilige afstand van elkaar gewerkt kan worden. Ondanks alle maatregelen heeft in juli 2020 een corona-uitbraak plaatsgevonden, waarna de betreffende afdeling is gesloten en eerste noodzakelijke aanpassingen zijn gedaan in het

luchtbehandelingssysteem. Uw raad heeft bij de Najaarsnota 2020 een bedrag van 438 (bestaande uit een bedrag van 281 voor de dekking van het verwachte negatieve resultaat over 2020 en een bedrag van 157 in de kosten voor de noodzakelijke aanpassingen van de luchtbehandelingssystemen) beschikbaar gesteld.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Algemene doelstelling

Het ondersteunen van Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van reguliere betaalde arbeid door middel van het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering.

Activiteiten

De uitvoering van het re-integratie en activeringsbeleid is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken.

- Het inzetten van re-integratie-instrumenten ten einde de afstand tot de arbeidsmarkt zo klein mogelijk te maken of te houden, zodat mensen snel weer aan het werk kunnen bij een economisch beter klimaat;
- Het matchen van uitkeringsgerechtigden met beschikbare vacatures;
- Het aanbieden van sociale activering aan personen uit de doelgroep waarvan de afstand tot de arbeidsmarkt te groot is om hen een regulier re-integratietraject aan te bieden.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.967	N353	N4.320	N4.027	V293
Baten	V6	V35	V41	V38	N3
Saldo	**N3.961**	**N318**	**N4.279**	**N3.989**	**V290**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. SCW incidentele kosten toekomstverkenning (VJN 2020 6B.3)			N115		
2. SCW:overheveling implementatie kosten/frictiekosten (NJN 2020 6B.12)			V75		
3. CapelleWerkt compensatie meerkosten en inkomstenderving Corona (NJN 2020 6B.10)			N90		
4. Maatschappelijke begeleiding statushouders meicirculaire 2020, pag. 87 (NJN 2020 6B.2)			N56		
5. Inburgering meicirculaire 2020 pag. 80 & BBV296712 (NJN 2020 6B.3)			N67		
6. Pilot Financieel Ontzorgen Meicirculaire 2020 pag. 95 (NJN 2020 6B.5)			N125		
7. Overheveling budget MKB werkoffensief naar 2021 (NJN 2020 6B.8)			V158		
8. 1Fte inzet (FIP) GR IJsselgemeenten BBV171466 (VJN 2020 6B.4)			N49		
9. 1Fte arbeidsmiddeling statushouders GR Ijsselgemeenten (VJN 2020 6B.4)			N49		
10. Budgetneutrale aanpassing onkostenvergoedingen (eigen bijdragen/verhaal) op basis van bestedingsplan 2020 Participatiebudget GR Ijsselgemeenten			N35	V35	
Totaal			**N353**	**V35**	**N318**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Als gevolg van corona zijn een aantal projecten niet doorgegaan en is er minder uitgegeven op de trajecten, incidenteel			V322	N27	
2. Vanuit het Werkplein zijn er nog niet voldoende geschikte kandidaten om aan te melden bij Stichting Capelle Werkt, daardoor is er sprake van een onderbesteding van het budget.			V77		
3. CapelleWerkt: compensatie wegens niet verkrijgen van NOW i.v.m. inkomstenderving corona en meerkosten wegens corona			N77		
4. Onderbesteding WIW/Fietsenstalling wegens een lager aantal kandidaten			V66	N2	
5. Opleidingen: doordat we minder konden inzetten op trajecten, kozen we er voor om sommige klanten in plaats daarvan een opleiding of cursus te laten volgen			N20	V1	
6. Ouders hebben een groter beroep gedaan op de kinderopvang. De kosten zijn daardoor hoger, maar ook de baten uit eigen bijdragen zijn hoger.			N17	V4	

7. De hogere lasten en hogere baten betreffen een correctie op de automatiseringskosten 2020 uit het DVO Stg. Capelle Werkt	N17	V17	
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N18	V1	
9. Overige verschillen	N23	V3	
Totaal	**V293**	**N3**	**V290**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N12	V5	
2. Reserve eenmalig	N20	N20	
Totaal	**N32**	**N15**	**V17**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N4.279	N3.989	V290
Mutaties reserves	N32	N15	V17
Resultaat	**N4.311**	**N4.004**	**V307**

Ontwikkelingen

Wet inburgering
De inwerkingtreding van nieuwe Wet inburgering is met een half jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Wij hebben op 15 december 2020 het Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2021 vastgesteld. De uitvoering van het actieplan wordt onverminderd voortgezet.

Programma 6C

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Algemene doelstelling

Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan inwoners met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2015 en diens opvolger Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 64243 de Raad);
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten;
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen;
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en afronding van een onderzoek;
- In het kader van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten verstrekken van een gehandicaptenparkeerkaart;
- In het kader van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen het verstrekken van individuele gehandicaptenparkeerplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal meldingen Wmo	3.566	3.500	3.515
Aantal aanvragen gehandicaptenparkeerkaarten en - plaatsen	690	350	333
Aantal bezwaarschriften Wmo	33	60	41
Aantal gegrondverklaringen Wmo	0	0	0
Aantal formele klachten Wmo	4	5	2

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.416	N194	N1.610	N1.769	N159
Baten	N0	N0	N0	V3	V3
Saldo	**N1.416**	**N194**	**N1.610**	**N1.766**	**N156**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere toegerekende rente - NJN20			V9		
2. Stijging kosten maatwerk - aanschaf overige vervoervz - NJN20			N79		
3. Stijging kosten maatwerk - aanpassing rolstoelen - NJN20			N16		
4. Daling kosten maatwerk - onderhoud rolstoelen - NJN20			V24		
5. Daling kosten maatwerk - hervertstrekking handbew.rolstoelen - NJN20			V20		
6. Daling kosten maatwerk - huur rolstoelvoorzieningen - NJN20			V37		
7. Stijging kosten maatwerk - woningaanpassingen - NJN20			N189		
Totaal			**N194**	**N0**	**N194**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere uitgaven onderhoud en reparatie rolstoelen/scootmobielen			N133		
2. Hogere lasten woningaanpassingen			N14	V2	

3. Overige verschillen	N12	V1	
Totaal	**N159**	**V3**	**N156**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N1.610	N1.766	N156
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N1.610**	**N1.766**	**N156**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Hogere uitgaven onderhoud en reparatie rolstoelen/scootmobielen

Door het faillisement van het Hulpmiddelencentrum zijn gunstige prijsafspraken komen te vervallen. Van de vervoersvoorzieningen die nu door Welzorg en Medipoint geleverd worden zijn de pijzen fors hoger.

Ontwikkelingen

Uitname gemeentefonds vanwege openstelling Wet langdurige zorg (Wlz)

Vanaf 2020 is de hulpmiddelenzorg aan cliënten die in een Wlz-instelling wonen vereenvoudigd. Vanaf deze datum worden mobiliteitshulpmiddelen voor alle cliënten in een Wlz-instelling verstrekt vanuit de Wlz en niet langer meer vanuit de Wmo. Daarnaast worden hulpmiddelen voor zorgverlening en wonen die door meerdere verzekerden te gebruiken zijn vanaf deze datum altijd uit de Wlz betaald. Het budget voor deze middelen gaat over van de gemeente naar de Wlz. De overheveling van taken is gepaard gegaan met een overheveling van het gemeentefonds naar de Wlz. Voor roerende voorzieningen was dit landelijk 1 miljoen euro. Het uit te nemen bedrag voor roerende voorzieningen was landelijk geraamd op 14 miljoen euro en is eind 2020 definitief vastgesteld, op basis van nacalculatie.

Overgangsrecht Wlz- indiceerbaren met een Fokus- woning

Binnen de Wlz was er tot 1 januari 2020 sprake van een doelgroep de ‘Wlz- indiceerbaren’. Deze groep mensen ontving zorg op basis van het Wlz- overgangsrecht. Zij hielden tot 1 januari 2020 recht op zorg volgens hun laatste indicatie voor het ontstaan van de Wlz. Onderdeel van de doelgroep zijn Wlz-indiceerbaren die in een Fokus- woning verblijven. De zorg en ondersteuning buiten hun woning ontvingen zij tot 1 juli 2020 op grond van het hiervoor genoemde overgangsrecht. Fokusbewoners die niet tot de groep Wlz-indiceerbaren behoren, krijgen de zorg en ondersteuning buiten de woning op grond van de Wmo. Het Rijk heeft besloten om de zorg en ondersteuning buiten de woning voor de groep Wlz-indiceerbaren op dezelfde manier te organiseren als voor de overige Fokusbewoners. De ondersteuning voor deze doelgroep is per 1 juli 2020 dan ook onder de Wmo komen te vallen. Alle Wlz- indiceerbaren woonachtig in een Fokuswoning zijn per 1 juli 2020 voorzien van een passende Wmo- indicatie. De algemene uitkering is hiervoor door het Rijk per 1 juli 2020 verhoogd.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Algemene doelstelling

Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan inwoners met een (psychische) beperking met het doel om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Bemiddelen bij en het oplossen van problematische schulden;
- Afgifte van WSNP-verklaringen (Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen);
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019);
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en de afronding van een onderzoek.

Hoeveelheidsgegevens

De hoeveelheidsgegevens voor de individuele voorzieningen van de Wmo zijn te vinden op taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo).

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N12.995	N1.031	N14.026	N14.291	N265
Baten	V463	V127	V590	V465	N125
Saldo	**N12.532**	**N904**	**N13.436**	**N13.826**	**N390**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Toename HO en Begeleiding - VJN20				V125	
2. Prijsindexatie - VJN20				V2	
3. Toename HO en Begeleiding - VJN20			N850		
4. Ambulantisering - NJN19			N62		
5. Prijsindexatie - VJN20			N87		
6. Uitvoering urgentieregeling - VJN20			N42		
7. Lagere salarislasten - NJN20			V10		
Totaal			**N1.031**	**V127**	**N904**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Coronacompensatie Wmo aan zorgaanbieders			N600		
2. Hogere uitgaven huishoudelijke hulp			N317		
3. Lagere eigen bijdrage CAK			V4	N97	
4. Lagere kosten begeleiding, levering zorg iv.m. corona niet altijd mogelijk geweest			V251		
5. Lager noodzakelijk vervoer			V20		
6. Lager collectief vervoer, levering vervoer in verband met corona niet altijd mogelijk geweest.			V532	N28	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering			N170	V1	
8. Overige verschillen			V15	N1	
Totaal			**N265**	**N125**	**N390**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N43	V127	

2. Reserve Noodfonds	N0	N0	
Totaal	**N43**	**V126**	**V168**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N13.436	N13.826	N390
Mutaties reserves	N43	V126	V168
Resultaat	**N13.479**	**N13.700**	**N222**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Coronacompensatie Wmo aan zorgaanbieders

De zorgaanbieders hebben declaraties in kunnen dienen voor meerkosten en voor voortzetting van de financiering van de omzet (continuïteitsbijdrage). In 2020 is 70 aan meerkosten gedeclareerd en 530 aan continuïteitsbijdrage.

2. Hogere uitgaven huishoudelijke hulp.

Meer aanvragen door verlagen abonnementstarief, vergrijzing en verschuiving naar het meer inzetten van zwaardere vormen van ondersteuning.

3. Lager eigen bijdrage CAK

In de maanden april en mei is er een landelijke vrijstelling geweest in verband met corona. Verder zijn nog niet alle eigen bijdragen 2020 opgelegd en geïnt.

7. Naculculatie bedrijfsvoering PuZa.

In het laatste kwartaal 2020 is heeft inhuur plaatsgevonden vanwege de hoge werkvoorraad en het, zonder inhuur, niet kunnen voldoen aan de wettelijke norm.

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6D

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Het opdrachtgeverschap van het Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Rapportcijfer klanttevredenheid jeugdigen over CJG	8,3	8,95	9,0
Rapportcijfer klanttevredenheid ouders over CJG	8,6	8,93	9,3
% Mate van doelrealisatie CJG (volledig en verbetering)	92,8%	89,0%	90,0
% Mate van uitval CJG	8,5%	8,7%	9,0
Aantal jeugdigen dat een traject volgt bij het CJG	1.851	1.900	1.851
% uitnutten financiële inleg Capelle door GR Jeugdhulp	79,3% (rekening 2019) 78,3% (definitief verbruik tbv Vlaktaks 2021)	100,0%	107,7%

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N18.893	N181	N19.074	N19.193	N119
Baten	V62	N0	V62	V117	V55
Saldo	**N18.831**	**N181**	**N19.012**	**N19.076**	**N64**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Inzet middelen GRJR transformatieplan Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) (NJN 2019 6.4.20)			N159		
2. Indexering Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) (NJN 2019 6.4.20)			N112		
3. GRJR Afrekening oude Vlaktaks 21.01.2020 (VJN 2020 6D.1)			V2.627		
4. Tekort GRJR 2020 AB15.04.2020 (VJN 6D.1)			N387		
5. Incidenteel extra bijdrage GRJR corona (NJN 2020 6D.1)			N662		
6. Tekort 2020 conform Burap 2, 4,974%, 2 mln (NJN 2020 6D.1)			N101		
7. Afrekening definitief tekort Jaarrekening 2019 GRJR (NJN 2020 6D.1)			N214		
8. Overheveling Transformatie middelen 2020 naar 2021 (NJN 2020 6D.1)			V55		
9. Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) - ZIN aanvulling structureel (NJN 2019 6.4.19)			N196		
10. Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) - ZIN capaciteit wachtlijsten incidenteel (NJN 2019 6.4.19)			N225		
11. CJG aanvulling Eigen Vermogen t.g.v. resultaat 2019 (VJN 2020 6D.2)			N87		
12. CJG FGfunct,ICT/ bijdrage afschrijving automatisering (VJN 2020 6D.2)			N181		
13. CJG tekort m.i.v. 2020, ZIN (NJN 2020 6D.3)			N232		
14. CJG extra lasten Corona (NJN 2020 6D.3)			N122		
15. Toename PGB conform prognose CJG (NJN 2020 6D.3)			N185		
Totaal			**N181**	**N0**	**N181**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. GRJR: vrijval corona. De hogere lasten kunnen binnen het risicobudget van de GRJR opgevangen: € 2,2 miljoen. Het aandeel voor Capelle aan den IJssel, corona-gerelateerd, is hierin N 118			V544		
2. Overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het Jeugdhulp CJG			N461		

3. Overschrijding van het budget Jaarstukken GRJR AB 02 juli 2021, hogere inleg 2020	N222		
4. Vrijval voorschot Onderwijs Zorgarrangementen (OZA) en teruggave i.v.m. geen afname percelen 2, 3, 4 en 6	V188		
5. Hogere lasten PGB Jeugd op basis van prognose Svb (open einderegeling)	N95		
6. Hogere kosten ZIN (zorg in natura), corona-gerelateerd (CJG)	N28		
7. Hogere kosten organisatie CJG wegens maatregelen in het kader van corona	N14		
8. Reparatie transformatiebijdrage GRJR subregio gemeenten: Capelle, Lansingerland en Krimpen (CLK) - aandeel Capelle aan den IJssel		V49	
9. Hogere bijdragen Schoolmaatschappelijk Werk (SMW)		V4	
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N32	V2	
11. Overige verschillen	V1		
Totaal	**N119**	**V55**	**N64**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N19	V13	
2. Reserve eenmalig	V104	V104	
Totaal	**V85**	**V117**	**V32**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N19.012	N19.076	N64
Mutaties reserves	V85	V117	V32
Resultaat	**N18.927**	**N18.959**	**N32**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Algemene doelstelling

Het bieden van maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen.

Activiteiten

- Via de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond subsidiëren van jeugdbeschermingsorganisaties ten behoeve van de uitvoering van jeugdbeschermingsmaatregelen;
- Via de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond organiseren van een Veilig Thuis organisatie;
- Inzetten van een gebiedsteam Capelle-Krimpen ten behoeve van jeugdbescherming;
- Organiseren van een Jeugdbeschermingsplein Capelle-Krimpen.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N683	N0	N683	N679	V4
Baten	N0	V160	V160	V165	V5
Saldo	**N683**	**V160**	**N523**	**N514**	**V9**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Huislijk geweld Gem.Rotterdam (NJN 2020 6D.2)		V160	
Totaal	**N0**	**V160**	**V160**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Terugbetaling op subsidie 2019 begeleid wonen	V4		
2. Hogere bijdrage huiselijk geweld van centrumgemeente Rotterdam (DUVO)		V5	
Totaal	**V4**	**V5**	**V9**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve eenmalig	N160	N160	
Totaal	**N160**	**N160**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N523	N514	V9
Mutaties reserves	N160	N160	N0
Resultaat	**N683**	**N674**	**V9**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 7

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Algemene doelstelling

Het beschermen en bevorderen van de gezondheidssituatie van de Capelse bevolking door middel van het uitvoeren van de Wet publieke gezondheid (Wpg).

Activiteiten

- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD);
- Het laten uitvoeren van het basispakket jeugdgezondheidszorg (JGZ);
- Het laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal besmettingsincidenten	18	18	10
Aantal geregistreerde infecties tuberculose	2	*	3
Aantal adviezen en consultaties technische hygiënezorg	12	14	12
Jeugdgezondheidszorg:			
% kinderen dat 'in beeld' is (gemiddeld)	100%	97%	100%
% bereik contactmomenten (gemiddeld)	94%	99%	92%
Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma:			
vaccinatiegraad algemeen:	88,3%	83,3%	87,0%
- zuigelingen	86,8%	-	87,8%
- schoolkinderen	89,8%	-	86,1%
vaccinatiegraad HPV (Humaan Papillomavirus)	42,1%	42,1%	51,6%

*) Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal geregistreerde infecties tuberculose, maar niet gepast om hier een streefwaarde voor op te nemen.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.087	N24	N3.111	N3.086	V25
Baten	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo	**N3.087**	**N24**	**N3.111**	**N3.086**	**V25**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. VJN 2020 0.4 Reserve eenmalig Uitv Subs.reg. AED (NJN18 7.4.4)			N24		
Totaal			**N24**	**N0**	**N24**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Over te hevelen subsidieregeling AED van 2020 naar 2021 via Reserve eenmalig (zie ook BBV 29860: "Subsidieregeling AED en acties dekkend netwerk.")			V16		
2. GGD gecompenseerde BTW 2020 (deel basispakket)			V12		
3. Onderschrijding op budget Gezond in de Stad			V11		
4. Onderschrijding op overige subsidies			V5		
5. Nacalculatie bedrijfsvoering			N18		
Totaal			**V25**	**N0**	**V25**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N18	N0	
2. Reserve eenmalig	V24	V8	

Totaal	V6	V8	V2

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N3.111	N3.086	V25
Mutaties reserves	V6	V8	V2
Resultaat	**N3.105**	**N3.078**	**V27**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.2 Riolering

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het verrichten van gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.

Activiteiten

- Het inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater en voor zover nodig hemelwater;
- Het nemen van maatregelen om grondwaterproblemen te voorkomen of te beperken;
- Het vernieuwen van het rioolstelsel;
- Het renoveren van het rioolstelsel;
- Het beheer en onderhoud van het rioolstelsel, gemalen en persleidingen;
- Het regelmatig meten, inspecteren en schoonhouden van de riolering;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen rioolheffing;
- Het regelen van aangiftes rioolrecht gebruikers (grootgebruik);
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het bijhouden van een (vastgoed)registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens), specifiek voor het pand van het gemaal aan de Spoorlaan 18;
- Het monitoren van het energieverbruik.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Lengte rioolstelsel binnen gemeentegrens (in km.)	286	277	286
Aantal inspectieputten	7.455	8.000	8.795
Aantal kolken	28.700	28.500	28.496
Lijngoten (m)	1.872	2.000	1.871
Persleidingen hoofd- en subgemalen (in km)	53,7	50,7	50,7
Persleiding drukriolering (in km)	8,8	8,8	8,8
Aantal gemalen	77	77	77
Aantal drukriool units	168	168	168
Aantal stuks meetnet van peilbuizen	380	380	370
Aantal regenmeters	6	6	6
Aantal overstortmeters	27	27	27
Aantal stuks regulier meetnet van peilbuizen	226	226	220
Aantal stuks probleemgericht meetnet van peilbuizen	154	154	150
Lengte drainageafvoerleidingen binnen de gemeentegrens in km	112	112	167
Aantal drainagepompen (bemalen drainage)	11	11	11
Dekkingspercentage riolering	94,2%	91,2%	88,6%
Aantal huisaansluitingen	31.377	31.155	31.506
Aantal aansluitingen (niet-woningen)	1.919	1.860	1.922
Aantal huishoudens (riolering)	33.296	33.335	33.428
Aantal leegstand woningen en niet-woningen	2.217	1.981	2.332
Aantal meerjarige kwijtschelding afval + riool	1.694	1.850	1.553
Aantal overige kwijtschelding	610	650	744
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.775	28.854	28.799

Aantal aangiftes rioolrecht	927	1.000	864

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.790	V188	N3.602	N3.969	N367
Baten	V4.794	N194	V4.599	V4.949	V350
Saldo	**V1.004**	**N6**	**V997**	**V980**	**N17**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afschrijvingen (NJN 2019 7.4.5 en 7.4.9)	V32		
2. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5 en 7.2 en NJN 2020 0.11)	N45		
3. Hogere dotatie voorziening door hogere huurbaten Spoorlaan (VJN 2020 7.2)	N3		
4. Rente (NJN 2020 0.5)	V210		
5. Budget bedrijfsvoering (NJN 2020 0.14)	N6		
6. Lagere onttrekking voorziening door lagere afschrijvingen (NJN 2019 7.4.5 en 7.4.9)		N32	
7. Hogere onttrekking voorziening door hogere energie lasten (VJN 2020 7.4.2)		V42	
8. Lagere onttrekking voorziening door lagere rentelasten (NJN 2020 7.6)		N210	
9. Hogere onttrekking voorziening door hoger budget bedrijfsvoering (NJN 2020 7.6)		V6	
Totaal	**V188**	**N194**	**N6**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Gronddepot	N265		
2. Onderhoud rioolgemalen	V150		
3. Hogere lasten door calamiteiten en meer inspectie van de riolen als gevolg van mondkapjes in het riool waardoor verstoppingen plaatsvinden en meer reparaties nodig zijn.	N101		
4. Lagere lasten doordat het uitvoeren van onderzoeken naar de grondwatervoorziening niet volledig zijn uitgevoerd door personeelstekort	V60		
5. Lagere lasten doordat onderzoeken van het peilbuizenmeetnet (meten we het juiste op de juiste locatie) niet volledig zijn uitgevoerd door personeelstekort.	V59		
6. Lagere lasten door lagere afschrijving	V40		
7. Lagere lasten door minder calamiteiten met betrekking tot de persleidingen	V16		
8. Onttrekking voorziening rioolheffing Jaarrekening 2020		V327	
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	N337	V28	
10. Overige verschillen	V11	N5	
Totaal	**N367**	**V350**	**N17**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	V997	V980	N17
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**V997**	**V980**	**N17**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Gronddepot

Hogere lasten van het gronddepot doordat er minder grond is uitgegeven als gevolg van minder IBOR-projecten die zijn uitgevoerd.

Nr.2 Onderhoud rioolgemalen

Lagere lasten voor het onderhoud van rioolgemalen waar vernieuwing heeft plaatsgevonden wat minder onderhoud vergt.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.3 Afval

Algemene doelstelling

Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval.

Activiteiten

- Het afvoeren en verwerken van afval;
- Het ophalen van minicontainers;
- Het legen van wijkcontainers;
- Het legen van din containers;
- Het ophalen van grofvuil;
- Het inzamelen van klein chemisch afval;
- Het aanschaffen en repareren van containers, en containeropstelplaatsen;
- Het inzamelen van oud papier;
- Het inzamelen van groente , fruit en tuinafval;
- Het inzamelen van diverse componenten huisvuil zoals glas, textiel, papier, ijzer en dergelijke;
- Het beschikbaar hebben en houden van een milieustation voor alle soorten huishoudelijk en bedrijfsafval;
- Het inzamelen van kunststof, blik en drankenkartons;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Het zorgen voor voldoende prullenbakken, zodat bewoners overal in de gemeente hun afval kwijt kunnen, en het tijdig legen hiervan;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen Afvalstoffenheffing;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het zowel machinaal als handmatig schoonhouden van openbare wegen, straten en pleinen;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Huisvuil	19.800	20.000	21.000
GFT	3.100	3.500	3.750
Oud papier	2.330	2.300	2.325
Glas	865	900	1.025
Kunststof	125	120	110
Textiel	365	350	325
Restafval, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	123 / 747	150 / 850	100 / 925
GFT, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	391 / 297	150 / 250	125 / 290
Papier, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	334 / 376	100 / 250	75 / 300
Glas, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	14 / 76	5 / 60	2 / 65
Textiel, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	16 / 8	16 / 8	16 / 8
Kunststof, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	36	30	30
Dekkingspercentage afval	98,0%	95,7%	82,5%
Aantal huishoudens (afval)	31.377	31.155	31.458

Aantal leegstand woningen	1.568	1.200	1.013
Aantal meerjarige kwijtschelding	1.694	1.850	1.553
Aantal overige kwijtschelding	610	650	744
Totaal aantal te belasten huishoudens	27.505	27.775	28.148

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N8.161	N1.325	N9.486	N9.112	V374
Baten	V8.940	V303	V9.243	V8.882	N361
Saldo	**V779**	**N1.022**	**N243**	**N230**	**V13**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lastenstijging afval en corona (VJN 2020 7.3)	N514		
2. Onttrekking voorziening door hogere lasten GFT (VJN 2020 7.3)	V75		
3. Lagere dotatie voorziening door verlaging dividend Irado (NJN 2020 0.4)	V220		
4. Rente (NJN 2020 0.5)	V57		
5. Dotatie voorziening door extra baten afvalstoffenheffing (NJN 2020 7.7)	N343		
6. Extra lasten afval door corona (NJN 2020 7.8)	N820		
7. Opbrengst oud papier (VJN 2020 7.3)		N75	
8. Bijdrage straatreiniging (VJN 2020 7.3)		N50	
9. Onttrekking voorziening door hogere lasten afval (VJN 2020 7.3)		V440	
10. Lagere onttrekking voorziening afvalstoffenheffing (VJN 2020 7.4)		N194	
11. Inkomensregelingen (NJN 2020 6.B9)		N57	
12. Baten afvalstoffenheffing (NJN 2020 7.7) en mutatie voorziening		V343	
13. Rente (NJN 2020 7.11)		N57	
14. Rente toerekening aandelen Irado (NJN 2020 7.11)		N47	
Totaal	**N1.325**	**V303**	**N1.022**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afvalverwerking- en belasting	V137		
2. Hogere lasten door aanpak van bijplaatsingen grof vuil	N84		
3. Lagere lasten door verkoop vrachtauto aan Irado	V60		
4. Lagere lasten door lagere afschrijving	V44		
5. Nascheiding afval		N179	
6. Hogere baten afvalstoffenheffing dan verwacht		V54	
7. Onttrekking voorziening afvalstoffenheffing Jaarrekening 2020	V278	N226	
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N60	N10	
9. Overige verschillen	N1		
Totaal	**V374**	**N361**	**V13**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N243	N230	V13
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N243**	**N230**	**V13**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Afvalverwerking- en belasting

Er is sprake van hogere lasten door de landelijk stijgende tarieven van afvalverwerking en stijgende prijzen door een overschot van sloop- en bouwafval. Echter ontstaat er een voordeel doordat de in rekening gebrachte afvalbelasting lager uitvalt als gevolg van de nascheiding van afval. Hierdoor is de afvalbelasting over een lagere tonnage afgerekend dan oorspronkelijk van is uitgegaan.

Nr.5 Nascheiding afval

Lagere opbrengsten op de nascheiding van diverse afvalstromen gezien de lagere vergoeding voor het ingezamelde papier, karton, metalen en pmd.

Ontwikkelingen

Leegstaande opjecten

Het totaal aantal leegstaande objecten die in de heffing betrokken kunnen worden is gedaald. Hierdoor is er een iets hogere opbrengst gerealiseerd. De meeropbrengst is slechts een afwijking van 0,7% ten opzichte van de begroting.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Algemene doelstelling

Samen met de stad werken we aan een duurzaam Capelle. Dat doen we slim en stap voor stap. Als het gaat om de energietransitie zetten we vooral in op energiebesparing en het opwekken van zonne-energie. De transitie naar een aardgasvrij Capelle starten we stap voor stap op. We bereiden ons daarnaast voor op een steeds sneller veranderende klimaat. Waar mogelijk treffen we al slimme maatregelen in de openbare ruimte. Niet alleen als gemeente bereiden we ons voor op een veranderend klimaat, ook blijven we Capellenaren stimuleren om te vergroenen. We verkennen en benuttende kansen van de circulaire economie. We willen dat er meer grondstoffen worden hergebruikt en de hoeveelheid restafval per inwoner afneemt.
Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld hoort daar vanzelfsprekend ook bij. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval. Tot slot zorgen we ervoor dat de lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijk eisen.

Activiteiten

- Het coördineren van de uitvoering van milieutaken door DCMR Milieudienst Rijnmond (DCMR);
- Het uitvoeren van de Wet Bodembescherming;
- Het aanpakken van de asbestproblematiek;
- Het uitvoeren van inspecties door de handhavers;
- Monitoring, jaarrapportage milieu;
- Uitvoeren van het Programma Duurzaamheid 2019-2022;
- Het uitvoeren van gevelmaatregelen bij saneringswoningen;
- Uitvoering in DCMR-verband, van branchegerichte aanpak van bedrijven welke onderdeel is van het werkplan DCMR;
- Uitvoering van het Actieplan omgevingslawaai;
- Het bestrijden van knaagdieren, ter voorkoming van overlast en plagen;
- Het bestrijden van ongedierte in openbaar gebied en in openbare gebouwen;
- Het geven van advies en voorlichting.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Aantal verleende Wabovergunningen “milieu”	1	2	2
Aantal geregistreerde meldingen	21	50	60
Aantal vergunningplichtige inrichtingen	12	12	11
Aantal meldingsplichtige inrichtingen	435	475	495
Aantal uitgevoerde preventieve controles	251	300	250
Aantal uitgevoerde repressieve controles	150	75	80
Aantal projectadvisering	12	10	11
Aantal bestemmingsplanadvisering	1	1	3
Aantal bouwplan advisering	18	14	17
Aantal externe veiligheidadviezen (DCMR)	2	2	2

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020

Lasten	N1.390	N350	N1.740	N1.731	V9
Baten	N0	V92	V92	V168	V76
Saldo	**N1.390**	**N258**	**N1.648**	**N1.563**	**V85**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserve eenmalig - Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (NJN2019 7.4.11)	N30		
2. Reserve eenmalig - Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2020 0.4)	N26		
3. Reserve eenmalig - Klimaatmiddelen (VJN2020 0.4)	N162		
4. Regeling reductie energiegebruik (VJN2020 7.1); is per abuis niet in begroting doorgevoerd	N0	N0	
5. Actieplan Circulair Capelle (NJN2020 7.1)	N40		
6. Geluidsanering verkeerslawaai (NJN2020 7.2)	N92	V92	
Totaal	**N350**	**V92**	**N258**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Regeling reductie energiegebruik (VJN2020 0.4) is per abuis niet doorgevoerd in de begroting (zie ook regel 5)	N180	V180	
2. Hogere lasten door hogere bijdrage werkplan 2020 DCMR	N84		
3. Lagere lasten budget voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2018 7.4.2);vrijval in jaarrekening 2020 vanwege verstrijken bestedingstermijn 3 jaar; budget wordt opnieuw aangevraagd in de VJN2021	V12	V10	
4. Geen uitgaven en subsidie uitvoering geluidsanering wegverkeer; uitvoering in 2021	V92	N92	
5. Lagere lasten Duurzaamheid; overheveling budget Klimaatmiddelen en Actieplan Circulaire naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V96	V22	
6. Lagere lasten producten Regeling Reducatie Energiegebruik en lagere subsidie; verdere uitvoering en subsidie in 2021	V59	N59	
7. Door klimaatverandering hogere lasten voor bestrijding knaagdieren en hogere baten door bijdrage Ministerie van Infrastructuur en Milieu voor knaagdierbestrijding	N3	V13	
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N2	V3	
9. Overige verschillen	V19	N1	
Totaal	**V9**	**V76**	**V85**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V0	N1	
2. Reserve eenmalig	V218	V142	
Totaal	**V218**	**V141**	**N77**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N1.648	N1.563	V85
Mutaties reserves	V218	V141	N77
Resultaat	**N1.430**	**N1.422**	**V8**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.4 Nacalculatie bedrijfsvoering

Inhuur van personeel is opgevangen binnen de budgetten van Duurzaamheid.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.

Activiteiten

Het onderhouden van de (oude) begraafplaats en het innen van de erfpacht van de algemene begraafplaats.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N32	N0	N32	N2	V30
Baten	V22	N0	V22	V22	N0
Saldo	**N10**	**N0**	**N10**	**V20**	**V30**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten omdat vanwege corona geen herdenking heeft plaatsgevonden	V3		
2. Lagere lasten op onderhoud zerken en monumenten doordat er minder verzoeken zijn binnengekomen voor herstel	V27		
Totaal	**V30**	**N0**	**V30**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Totaal	**N0**	**N0**	**N0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N10	V20	V30
Mutaties reserves	N0	N0	N0
Resultaat	**N10**	**V20**	**V30**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 8

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Algemene doelstelling

Het verrichten van taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het voorbereiden en vaststellen van structuurplannen en –visies en bestemmingsplannen.

Activiteiten

- Het inmeten van topografie en het bepalen van terreinhoogtes, het uitzetten van grenzen, bouwramen, locaties van heipalen etc;
- Het aanwijzen van grenzen aan het Kadaster bij verkoop gemeentegrond;
- Het inzage geven in Kadastrale gegevens en het eigendomsarchief via de GIS viewer;
- Het actueel houden van de BGT, de BAG en WKPB (incl. het meten en verwerken van gewijzigde terreinsituaties);
- De BGT uitbouwen naar een 3D model op basis van luchtfoto's;
- Het leveren van (geo)informatie aan eigen organisatie en aan derden via themakaarten;
- Het beschikbaar stellen van geo data via de (GIS)viewer en de Stads Atlas;
- Het maken en analyseren van themakaarten via GIS functionaliteit en het publiceren van dashboards in Smart M. Apps;
- Het opstellen van (financiële) risicoanalyses voor ruimtelijke projecten;
- Het mede opstellen van een gebieds- en kavelpaspoorten;
- Het opstellen van anterieure overeenkomsten;
- Het begeleiden van bestemmingsplan- en uitgebreide omgevingsvergunningprocedures ten behoeve van projecten en initiatieven;
- Het adviseren over ruimtelijke ordening;
- Het maken / opstellen van ruimtelijk beleid;
- Adviseren over planschadeverzoeken;
- Het voorbereiden van de invoering van de Omgevingswet 2016-2022 en opstellen Plan van Aanpak 2022-2029.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N1.680	N221	N1.901	N2.933	N1.032
Baten	V175	V493	V668	V1.567	V899
Saldo	**N1.505**	**V272**	**N1.233**	**N1.366**	**N133**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Erfgoedbeleid (NJN2018 5.4.5)			V20		
2. Reserve eenmalig - Omgevingswet (VJN2018 8.4.1)			N19		
3. Reserve eenmalig - Geo data in 3D (VJN2019 8.4.3)			N10		
4. PostNL (VJN2019 8.4.4) restant uit 2019			N9	V9	
5. Jaarsveld (VJN2019 8.4.4) restant uit 2019			N6	V6	
6. Meeuwensingel 1A (VJN2019 8.4.4) restant uit 2019			N15	V15	
7. Poortmolen (VJN2019 8.4.4.) restant uit 2019			N26	V26	
8. Herontwikkeling ING locatie (VJN2019 8.4.4) restant uit 2019			N12	V12	
9. Reserve eenmalig - Omgevingswet/-visie (NJN2019 8.4.9)			N40		

10. Hof van Capelle en Centrumring (VJN2020 8.1)	V200	N129	
11. Capelseweg/Bermweg (NJN2020 8.1)	N120	V514	
12. Meeuwensingel (NJN2020 8.1)	N183	V39	
13. Externe inhuur Ruimtelijke Ordening (NJN2020 8.2)	N65		
14. Reserve eenmalig - Implementatie omgevingswet (NJN2020 8.6) overheveling budget naar 2021	V65		
Afronding	N1	V1	
Totaal	**N221**	**V493**	**V272**
B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Capelseweg/Bermweg; lagere exploitatiebijdrage (in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel andere fasering)	N1	N435	
2. Capelseweg/Bermweg; dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)	N144	V590	
3. Hogere lasten en hogere baten faciliterend project Meeuwensingel (in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor andere fasering)	N59	V113	
4. Meeuwensingel; dotatie aan voorziening gereed product en balansmutatie gereed product (BBV)	N652	V652	
5. Lagere lasten en baten faciliterend projecten	V36	N34	
6. Hogere lasten Herontwikkeling ING	N36		
7. Hogere lasten omgevingswet/-visie door meer ambtelijke inzet en inhuur derden	N33		
8. Hogere lasten en baten grootschalige basiskaart	N20	V5	
9. 's-Gravenweg 141 / Verkadeboerderij	N17	V3	
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N92	V6	
11. Overige verschillen	N14	N1	
Totaal	**N1.032**	**V899**	**N133**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N0	V86	
2. Reserve eenmalig	V4	V4	
Totaal	**V4**	**V90**	**V86**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	N1.233	N1.366	N133
Mutaties reserves	V4	V90	V86
Resultaat	**N1.229**	**N1.276**	**N47**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 en 2 Capelseweg/Bermweg

In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Bij de Najaarsnota 2020 gingen we er vanuit dat het project in 2020 afgerond zou worden en dat de hiermee het bedrag in de voorziening verliesgevende complexen vrij zou vallen en dat de balanspost Voorraden ook uit de boeken zou gaan. Omdat het project doorloopt naar 2021 moeten we een bedrag als voorraad en als voorziening (gereed product) aanhouden.
Vaststelling van het gebiedspaspoort 1.1 en verkoop van de gronden was voorzien voor 2020, maar is vertraagd naar 2021. Bij de VJN2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Nr.3 en 4 Meeuwensingel

In de Najaarsnota 2020 is besloten dat de grondexploitatie (taakveld 8.2) overgeheveld moet worden naar een faciliterend project (taakveld 8.1), omdat het project niet langer voldeed aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV. Volgens het BBV moeten we de verwervingskosten activeren onder voorraad gereed product en een voorziening opnemen voor het verlies. Op basis van de intentieovereenkomst zijn veel onderzoeken eerder uitgevoerd dan aanvankelijk voorzien. Dat heeft geleid tot hogere lasten in 2020, maar heeft lagere lasten tot gevolg in de daaropvolgende jaren. Bij de VJN2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Nr.6 ING-locatie

De uitvoering van de motie om mogelijkheden tot behoud van het pand te onderzoeken heeft geleid tot hogere lasten dan aanvankelijk voorzien: kosten voor extern advies en extra inzet van ambtelijke capaciteit.

Nr.9 's-Gravenweg 141 /
Verkadeboerderij

Dit project is in principe afgesloten, maar vraagt nog altijd ambtelijke capaciteit door (planschade)verzoeken uit de directe omgeving van de Verkade-boerderij

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie.

Activiteiten

- Het aankopen van gronden;
- Het bouwrijp en woonrijp maken van gronden;
- Het verkopen van gronden;
- Het bouwen van woningen, kantoren en bedrijfsgebouwen;
- Het aanleggen van infrastructuur;
- Het voorbereiden en uitwerken van (stedenbouwkundige) plannen;
- Het opstellen van grondexploitaties;
- Het opstellen van (financiële) risicoanalyses voor grondexploitaties;
- Het mede opstellen van een gebiedspaspoort;
- Het mede opstellen van samenwerking- en exploitatieovereenkomsten;
- Jaarlijks informeren over de ontwikkelprojecten via het Meerjarenprogramma Stadsontwikkeling en –Beheer.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N10.853	V134	N10.719	N7.201	V3.518
Baten	V11.415	V1.889	V13.304	V10.008	N3.296
Saldo	**V562**	**V2.023**	**V2.585**	**V2.807**	**V222**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Actualisatie grondexploitaties (NJN2019 8.4.2)			V213	N172	
2. Investeringen IBOR Verkeer en Vervoer (NJN2019 8.4.7)			N1		
3. Aanpassenn budgetten energie (VJN2020 0.5)			N1		
4. Actualisatie grondexploitaties (VJN2020 8.2)			V1.069	V285	
5. Aanpassing rentetoerekening (NJN2020 0.5)			V107		
6. Actualisatie grondexploitaties (NJN2020 8.1)			N1.253	V1.776	
Totaal			**V134**	**V1.889**	**V2.023**
B. Toelichting op Verschil 2020:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)			V 3.137	N 3.193	
2. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe gondexploitatieberekeningen (lagere verliezen)			V 58	V 408	
3. Lagere benutting voorbereidingsbudget			V 49	V 3	
4. Mutaties winstnemingen door aangepaste fasering (lagere winstnemingen; in Voorjaarsnota 2021 volgt voorstel voor aanraming winstnemingen in de jaren 2021 en verder)				N 523	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering			V274	V10	
6. Overige verschillen				N1	
Totaal			**V3.518**	**N3.296**	**V222**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
1. Reserve Bedrijfsvoering	N122	N406	
2. Reserve eenmalig	N0	N0	
Totaal	**N122**	**N406**	**N283**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Saldo van baten en lasten	V2.585	V2.807	V222
Mutaties reserves	N122	N406	N283
Resultaat	**V2.463**	**V2.401**	**N61**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)

Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Door de gehanteerde, lage renteparameter binnen de grondexploitaties zijn de financiële verschillen niet geheel saldoneutraal. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2021.

Nr.3 Voorbereidingsbudget

Voorbereidingsbudgetten zijn zoveel als mogelijk direct op de projecten verhaald. Een vernieuwde, verbeterde CBADS-website wordt pas in 2021 uitgevoerd. Daardoor zijn er lagere lasten gerealiseerd in 2020.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Algemene doelstelling

- Het zorg dragen voor en het verrichten van taken met betrekking tot gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening;
- Het in stand houden en zo nodig bevorderen van de ruimtelijke kwaliteit op het grondgebied van de gemeente.

Activiteiten

Volkshuisvesting

- Uitvoering van de samenwerkingsafspraken met Havensteder en de Capelse Huurdersraad;
- Monitoren van de toepassing van de Wet bijzondere maatregelen grootstedelijke problematiek (Wbmgp), ook wel Rotterdamwet genoemd;
- Sturen op instroom door gebruik van diverse woonruimtebemiddelingsmodellen;
- Afspraken met Havensteder maken over de portefeuillestrategie om te komen tot de wensvoorraad sociale huurwoningen in 2030;
- Creëren van meer huisvestingsmogelijkheden voor ouderen door aanpassing bestaande bouw en nieuwbouw;
- Realiseren meer kleine (sociale) huurwoningen voor 1- en 2- persoonshuishoudens voor jongeren, ouderen en alleenstaanden;
- Via de woningbouwplanning toezien op voldoende differentiatie in woningtypes bij transformatie van kantoren naar wonen, om teveel eenzijdigheid te voorkomen.

Kwaliteit van wonen

- Het verlenen van omgevingsvergunningen;
- Het verzenden van aanslagen (bouwleges);
- Het uitoefenen van toezicht op de naleving van omgevingsvergunningen.

Kwetsbare woningvoorraad

- In samenwerking met Havensteder werken aan verbetering van de kwaliteit van de kwetsbare woningvoorraad.

Projecten

- Het voorbereiden en uitwerken van (stedenbouwkundige) plannen;
- Het opstellen van financiële haalbaarheidsanalyses;
- Het opstellen van een gebiedspaspoort;
- Het opstellen van een Gebiedsvisie met Uitvoeringsprogramma;
- Het revitaliseren van een eerste deel van de kwetsbare woningvoorraad en het bepalen van de koers voor het woningbouwprogramma Landelijk Capelle;
- Implementatie van het Uitvoeringsprogramma zoals opgenomen in de Gebiedsvisie Centraal Capelle;
- Het realiseren van projecten uit de gebiedsvisie Centraal Capelle (bouwen op de locaties Rubenssingel, de Mient, Tennispark en Couwenhoek).

Transformaties

- Het begeleiden van de transformaties van leegstaande kantoorpanden naar andere gebruiksfuncties (veelal wonen);
- Er op toezien dat voldoende kantoor – en bedrijfsruimte beschikbaar blijft en dat niet teveel kleinschalige woningen van hetzelfde type worden gerealiseerd.

Gemeentelijk vastgoed

- Instandhouding en verhuur/ in gebruik geven van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 19	Begr. 20	Rek. 20
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” alleenstaanden	607,46	607,46	619,01
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” meerpersoonshuishoudens	651,03	651,03	663,41
Marktaandeel totale huursector per 1 januari (niet alleen de categorie bereikbaar maar de verhouding eigen/huur. Bron: Buurtmonitor	49%	49%	49%
Per Wabo-activiteit			
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “bouwen”	306	280	313
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “sloop” (na 1 april 2012 bestaan alleen nog sloopmeldingen)	61	6	26
Aantal sloopmeldingen inclusief asbest	105	150	162
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘brandveilig gebruik’	12	10	5
Aantal meldingen ‘brandveilig gebruik’	24	20	*
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘milieu’	1	3	1
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (kruimel)	46	45	73
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (binnenplans)	8	5	2
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘afwijken bestemmingsplan’ (uitgebreide procedure)	3	4	3
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘veranderen monument’	7	3	3
Aantal verzoeken vooroverleg omgevingsvergunning bouw	67	95	*

*) Door de recente overstap naar een ander registratiesysteem kunnen wij momenteel geen accurate cijfers aanleveren.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2020	Wijziging begroting 2020	Totale begroting 2020	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	N3.497	N2.038	N5.535	N3.859	V1.676
Baten	V389	V2.931	V3.320	V2.965	N355
Saldo	**N3.108**	**V893**	**N2.215**	**N894**	**V1.321**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Krediet energie besparende maatregelen (NJN 2019 8.4.3)	V10		
2. 's- Gravenweg 325 (NJN2019 8.4.8)		V120	
3. Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN 2019 8.4.5)	N1.062	V3.798	
4. Reserve eenmalig Centrumgebied (VJN 2020 0.4)	N20		
5. Aanpassen budgetten energie (VJN 2020 0.5)	N13		
6. Rente (NJN 2020 0.5)	V64		
7. Leges omgevingsvergunningen (NJN 2020 8.3)		N2.536	
8. Vergunningverlening en handhaving (NJN 2020 8.4)	V483		
9. Reserve eenmalig - De Hoven fase 2 (NJN2019 8.4.9)	N75		
10. Reserve eenmalig - Doe Mee programma (NJN2019 8.4.9)	N20		
11. Reserve eenmalig - Promoten-coördinatie activiteiten (NJN2019 8.4.9)	N13		
12. Reserve eenmalig - Landelijk Capelle (NJN2019 8.4.9)	N70		
13. Reserve eenmalig - Gebiedsaanpak Schollevaar (NJN2019 8.4.9)	N70		
14. Samenwerkingsverband Wonen regio Rotterdam (NJN2019 8.4.10)	N20		
15. Erfgoedbeleid (NJN2018 5.4.5)	N20		
16. Reserve eenmalig - De Hoven fase 2 (VJN2020 0.4)	N4		
17. Reserve eenmalig - Landelijk Capelle (VJN2020 0.4)	N187		
18. Reserve eenmalig - Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2020 0.4)	N16		
19. Reserve eenmalig - Florabuurt (VJN2020 0.4)	N36		
20. Florabuurt (VJN2020 8.3)	N300		

21. Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2020 8.4)	V138		
22. Het Nieuwe Rivium (VJN2020 8.5)	N1.600	V1.600	
23. Doorschuiven krediet Rivium - Rivium Park (NJN2020 8.5)	V10		
24. Reserve eenmalig - 's-Gravenweg 325; overheveling naar 2021		N120	
25. Reserve eenmalig - Landelijk Capelle (NJN2020 8.6); overheveling naar 2021	V800		
26. Mutatie vastgoed van taakveld 5.2 naar taakveld 8.3	N11	V68	
Afronding	N6	V1	
Totaal	**N2.038**	**V2.931**	**V893**

B. Toelichting op Verschil 2020:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten Centrumgebied	V507		
2. Lagere lasten en baten Het Nieuwe Rivium, verschil dekking gemeentelijk budget door subsidie MRDH	V442	N320	
3. Lagere lasten voor het openbaar gebied van de kwestbare woningvoorraad	V278		
4. Lagere lasten en baten Transformaties door aanpassing fasering en/of het niet doorgaan van het project	V133	N124	
5. Andere fasering Hoven fase 2 (In de voorjaarsnota 2021 volgt voorstel vanwege andere fasering)	V164	N52	
6. Onbenut budget Florabuurt (VJN2020 0.4/8.3); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V86	V15	
7. Hogere baten leges omgevingsvergunningen doordat er meer en wat grotere aanvragen zijn ingediend dan verwacht.		V85	
8. Onbenut budget Landelijk Capelle (NJN2019 8.4.9); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V33		
9. Onbenut budget Doe Mee programma (NJN2019 8.4.9); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V16		
10. Onbenut budget Promoten-coördinatie activiteiten (NJN2019 8.4.9); overheveling budget naar 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V11		
11. Lagere huisvestingslasten en hogere baten Taskforce statushouders	V20	V6	
12. Voordeel door huur leegstand, nadeel door onderhoud buiten voorz.	N19	V11	
13. Nacalculatie bedrijfsvoering	V36	V22	
14. Overige verschillen	N31	V2	
Totaal	**V1.676**	**N355**	**V1.321**

C. Mutaties in reserves Rekening 2020	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
1. Reserve Bedrijfsvoering	V1	N57	
2. Reserve eenmalig	N170	N838	
Totaal	**N169**	**N896**	**N726**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2020**	**Rekening 2020**	**Verschil 2020**
Saldo van baten en lasten	N2.215	N894	V1.321
Mutaties reserves	N169	N896	N726
Resultaat	**N2.384**	**N1.790**	**V595**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Centrumgebied

In de oorspronkelijke planning zou in het vierde kwartaal 2020 gestart worden met de werkzaamheden rondom de Rivierweg en de parkeerplaats van het gemeentehuis. Vanwege corona en de, in november dreigende, lockdown is gekozen voor een zorgvuldige start in januari 2021.

Nr.2 Het Nieuwe Rivium

De lasten in het jaar zijn doorbelast aan de coalitiepartijen. De lasten zijn lager en daardoor ook de baten. Aan de batenkant houden we rekening met een subsidie van de MRDH als dekking voor het gemeentelijk budget. Dit leidt in 2020 tot een voordeel van 122.

Nr.3 Kwetsbare woningvoorraad

Gemeente en Havensteder hebben overeenstemming bereikt over de overdracht van eigendom, beheer en onderhoud van openbaar gebied nabij de Hoeken, Wiekslag, de 747-buurt én de Florabuurt. Met Havensteder is afgesproken dat de overdracht gefaseerd plaatsvindt: de gemeente neemt het openbaar gebied pas over van Havensteder na voltooiing van de levensduurverlengende investeringen door Havensteder in de opstallen van het betreffende (deel)complex. De eerste overdracht zal plaatsvinden in 2021: de 747-buurt en de Purmerhoek. Tot het moment van overdracht is Havensteder verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Voor de periode van 1 januari 2020 tot het moment van overdracht ontvangt Havensteder geen vergoeding van de gemeente voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied. Vanaf 2021 werkt de gemeente samen met onder meer Havensteder en bewoners om te komen tot een kwaliteitsimpuls in het over te nemen openbaar gebied. Daar zijn in 2020 geen kosten voor gemaakt. De uitgestelde, gefaseerde levering van en daarmee uitgestelde kwaliteitsimpuls voor het openbaar gebied heeft ertoe geleid dat de kosten voor het openbaar gebied van de kwetsbare woningvoorraad in 2020 nihil zijn geweest, leidend tot een financieel voordeel in 2020.

Nr.4 Transformaties

Voor de transformatieprojecten zijn in de Voorjaarsnota 2020 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. Het verschil ontstaat, omdat bij de Voorjaarsnota werd geanticipeerd op nog te ontvangen, onbekende initiatieven. Op basis van de geactualiseerde transformatieleidraad zijn minder initiatieven in aanmerking gekomen voor een daadwerkelijke transformatie. Dat leidt tot minder lasten én minder baten.

Nr.5 Hoven fase 2

Een uitspraak van de rechtbank inzake de huurders/gebruikers heeft op zich laten wachten tot in 2021, waardoor de planuitwerking en - realisatie nog niet in 2020 kon worden afgerond. Dat brengt lagere lasten met zich mee in 2020. Bij de VJN 2021 volgt een aangepaste planning bij de CBADS-monitor.

Nr.12 Voordeel door huur leegstand, nadeel door onderhoud buiten voorz.

Gelet op het feit dat er in principe geen planmatig onderhoud wordt uitgevoerd aan strategisch vastgoed zit onderhoud niet in de voorziening vastgoed. Regulier en klachtenonderhoud komt ten laste van de exploitatie. In 2020 zijn een aantal grote klachten verwerkt.
Gelet op de meestal kort lopende huur/ ter uitvoering van leegstandsbeheer van het strategisch vastgoed zijn de huur/gebruiksvergoedingen gebruiksovereenkomsten ter voorkoming van te grote fluctuatie niet geraamd.

Ontwikkelingen

Geen.

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Totaal begroot incl NJN20	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N3.114	N0	N3.441	N327	N55	N382
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N0	N0	V19	V19	V27	V46
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.114**	**N0**	**N3.422**	**N308**	**N28**	**N336**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N5.515	N0	N8.755	N3.240	V3.240	N0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V7.063	N0	V7.547	V484	N484	N0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V1.548**	**N0**	**N1.208**	**N2.756**	**V2.756**	**N0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	N83.450	N0	N0	V83.450	N0	V83.450
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**N83.450**	**N0**	**N0**	**V83.450**	**N0**	**V83.450**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.005	N0	N2.011	N6	N17	N23
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V463	N0	V764	V301	N66	V235
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.542**	**N0**	**N1.247**	**V295**	**N83**	**V212**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N57	N0	N54	V3	N0	V3
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V126	N0	V129	V3	N0	V3
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	**Saldo**	**V69**	**N0**	**V75**	**V6**	**N0**	**V6**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N24.367	N0	N23.938	V429	N964	N535
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V2.402	N0	V2.466	V64	V405	V469
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N21.965**	**N0**	**N21.472**	**V493**	**N558**	**N65**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	N53	N0	N25	V28	N0	V28
TKV 0.5 Treasury	Baten	V80.530	N0	V80.530	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V80.477**	**N0**	**V80.505**	**V28**	**N0**	**V28**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N347	N0	N692	N345	V90	N255
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V7.155	N0	V7.143	N12	N0	N12
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.808**	**N0**	**V6.451**	**N357**	**V90**	**N267**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N257	N0	N272	N15	V56	V41
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V4.805	N0	V5.134	V329	N0	V329
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.548**	**N0**	**V4.862**	**V314**	**V56**	**V370**
TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N34	N0	N51	N17	V22	V5
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V312	N0	V307	N5	N0	N5

Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V278**	**N0**	**V256**	**N22**	**V22**	**N0**
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V121.952	N0	V122.330	V378	N0	V378
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V121.952**	**N0**	**V122.330**	**V378**	**N0**	**V378**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N1.085	N0	N1.533	N448	V565	V117
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	N0	N0	V138	V138	N155	N17
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N1.085**	**N0**	**N1.395**	**N310**	**V410**	**V100**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N25	N0	N861	N836	N0	N836
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N25**	**N0**	**N861**	**N836**	**N0**	**N836**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N120.309	N0	N41.633	V78.676	V2.937	V81.613
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V224.808	N0	V226.507	V1.699	N273	V1.426
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	**Saldo**	**V104.499**	**N0**	**V184.874**	**V80.375**	**V2.664**	**V83.039**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.875	N0	N4.848	V27	V6	V33
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V330	N0	V323	N7	N0	N7
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.545**	**N0**	**N4.525**	**V20**	**V6**	**V26**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N3.453	N0	N2.917	V536	V12	V548
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V335	N0	V208	N127	N266	N393
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N3.118**	**N0**	**N2.709**	**V409**	**N253**	**V156**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N8.328	N0	N7.765	V563	V19	V582
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V665	N0	V531	N134	N266	N400
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	**Saldo**	**N7.663**	**N0**	**N7.234**	**V429**	**N247**	**V182**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N9.424	N0	N7.600	V1.824	N1.434	V390
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V708	N0	V1.102	V394	V244	V638
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N8.716**	**N0**	**N6.498**	**V2.218**	**N1.189**	**V1.028**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N21	N0	N23	N2	N0	N2
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N21**	**N0**	**N23**	**N2**	**N0**	**N2**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N117	N0	N110	V7	N0	V7
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	V13	N0	V13	N0	N4	N4
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N104**	**N0**	**N97**	**V7**	**N4**	**V3**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N9.562	N0	N7.733	V1.829	N1.434	V395
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V721	N0	V1.115	V394	V241	V631

TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	**Saldo**	**N8.841**	**N0**	**N6.618**	**V2.223**	**N1.193**	**V1.026**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N768	N0	N726	V42	N0	V42
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V618	N0	V574	N44	N40	N84
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N150**	**N0**	**N152**	**N2**	**N40**	**N42**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N39	N0	N44	N5	N10	N15
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	N0	N0	N0	N0	V16	V16
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N39**	**N0**	**N44**	**N5**	**V6**	**V1**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N376	N0	N364	V12	N0	V12
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V335	N0	V328	N7	V1	N6
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N41**	**N0**	**N36**	**V5**	**V1**	**V6**
TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N25	N0	N9	V16	N0	V16
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V18	N0	V35	V17	N0	V17
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**N7**	**N0**	**V26**	**V33**	**N0**	**V33**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N1.208	N0	N1.143	V65	N10	V55
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V971	N0	V937	N34	N23	N57
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	**Saldo**	**N237**	**N0**	**N206**	**V31**	**N33**	**N2**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.039	N0	N4.042	N3	V8	V5
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V510	N0	V512	V2	N0	V2
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N3.529**	**N0**	**N3.530**	**N1**	**V8**	**V7**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N3.825	N0	N3.666	V159	V77	V236
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V1.988	N0	V2.116	V128	N0	V128
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.837**	**N0**	**N1.550**	**V287**	**V77**	**V364**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N7.864	N0	N7.708	V156	V85	V241
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V2.498	N0	V2.628	V130	N0	V130
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	**Saldo**	**N5.366**	**N0**	**N5.080**	**V286**	**V85**	**V371**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.080	N0	N5.104	N24	V13	N11
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N0	N0	V36	V36	N0	V36
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.080**	**N0**	**N5.068**	**V12**	**V13**	**V25**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.016	N0	N3.096	N80	V26	N54
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.009	N0	V3.041	V32	N0	V32
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N7**	**N0**	**N55**	**N48**	**V26**	**N22**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N2.728	N0	N2.611	V117	V20	V137
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V454	N0	V490	V36	N0	V36

Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N2.274**	**N0**	**N2.121**	**V153**	**V20**	**V173**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N15	N0	N15	N0	N0	N0
TKV 5.4 Musea	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N15**	**N0**	**N15**	**N0**	**N0**	**N0**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N302	N0	N284	V18	N0	V18
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N0	N0	N0	N0	N23	N23
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N302**	**N0**	**N284**	**V18**	**N23**	**N5**
TKV 5.6 Media	Lasten	N1.125	N0	N1.165	N40	V4	N36
TKV 5.6 Media	Baten	V160	N0	V163	V3	N0	V3
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N965**	**N0**	**N1.002**	**N37**	**V4**	**N33**
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N12.266	N0	N12.275	N9	V63	V54
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	Baten	V3.623	N0	V3.730	V107	N23	V84
TOTAAL PROGRAMMA 5A VRIJETIJDSBEST.	**Saldo**	**N8.643**	**N0**	**N8.545**	**V98**	**V40**	**V138**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N6.931	N0	N6.379	V552	N743	N191
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V973	N0	V1.086	V113	V190	V303
Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N5.958**	**N0**	**N5.293**	**V665**	**N554**	**V111**
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Lasten	N6.931	N0	N6.379	V552	N743	N191
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	Baten	V973	N0	V1.086	V113	V190	V303
TOTAAL PROGRAMMA 5B OPENBAAR GROEN	**Saldo**	**N5.958**	**N0**	**N5.293**	**V665**	**N554**	**V111**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N11.956	N0	N11.718	V238	N128	V110
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V979	N0	V1.047	V68	V128	V196
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N10.977**	**N0**	**N10.671**	**V306**	**N1**	**V305**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N11.956	N0	N11.718	V238	N128	V110
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V979	N0	V1.047	V68	V128	V196
TOTAAL PROGRAMMA 6A SOC.INFRASTRUCTUUR	**Saldo**	**N10.977**	**N0**	**N10.671**	**V306**	**N1**	**V305**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N49.595	N0	N50.327	N732	N80	N812
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V42.958	N0	V44.691	V1.733	V91	V1.824
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N6.637**	**N0**	**N5.636**	**V1.001**	**V10**	**V1.011**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.439	N0	N6.315	V124	V9	V133
TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N0	N0	V1	V1	N0	V1

Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.439**	**N0**	**N6.314**	**V125**	**V9**	**V134**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.320	N0	N4.027	V293	V17	V310
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V41	N0	V38	N3	N0	N3
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N4.279**	**N0**	**N3.989**	**V290**	**V17**	**V307**
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Lasten	N60.354	N0	N60.669	N315	N55	N370
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	Baten	V42.999	N0	V44.730	V1.731	V91	V1.822
TOTAAL PROGRAMMA 6B WERK EN INKOMEN	**Saldo**	**N17.355**	**N0**	**N15.939**	**V1.416**	**V36**	**V1.452**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.610	N0	N1.769	N159	N0	N159
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	N0	N0	V3	V3	N0	V3
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N1.610**	**N0**	**N1.766**	**N156**	**N0**	**N156**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.026	N0	N14.291	N265	V15	N250
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V590	N0	V465	N125	V154	V29
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N13.436**	**N0**	**N13.826**	**N390**	**V169**	**N221**
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Lasten	N15.636	N0	N16.060	N424	V15	N409
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	Baten	V590	N0	V468	N122	V154	V32
TOTAAL PROGRAMMA 6C WMO	**Saldo**	**N15.046**	**N0**	**N15.592**	**N546**	**V169**	**N377**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.074	N0	N19.193	N119	V32	N87
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V62	N0	V117	V55	N0	V55
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N19.012**	**N0**	**N19.076**	**N64**	**V32**	**N32**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N683	N0	N679	V4	N0	V4
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V160	N0	V165	V5	N0	V5
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N523**	**N0**	**N514**	**V9**	**N0**	**V9**
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Lasten	N19.757	N0	N19.872	N115	V32	N83
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	Baten	V222	N0	V282	V60	N0	V60
TOTAAL PROGRAMMA 6D JEUGDHULP	**Saldo**	**N19.535**	**N0**	**N19.590**	**N55**	**V32**	**N23**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.111	N0	N3.086	V25	V2	V27
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.111**	**N0**	**N3.086**	**V25**	**V2**	**V27**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N3.602	N0	N3.969	N367	N0	N367
TKV 7.2 Riolering	Baten	V4.599	N0	V4.949	V350	N0	V350
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V997**	**N0**	**V980**	**N17**	**N0**	**N17**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N9.486	N0	N9.112	V374	N0	V374
TKV 7.3 Afval	Baten	V9.243	N0	V8.882	N361	N0	N361

Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**N243**	**N0**	**N230**	**V13**	**N0**	**V13**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.740	N0	N1.731	V9	N76	N67
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	V92	N0	V168	V76	N1	V75
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.648**	**N0**	**N1.563**	**V85**	**N77**	**V8**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N32	N0	N2	V30	N0	V30
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	N0	V22	N0	N0	N0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N10**	**N0**	**V20**	**V30**	**N0**	**V30**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N17.971	N0	N17.900	V71	N74	N3
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V13.956	N0	V14.021	V65	N1	V64
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	**Saldo**	**N4.015**	**N0**	**N3.879**	**V136**	**N75**	**V61**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N1.901	N0	N2.933	N1.032	N0	N1.032
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V668	N0	V1.567	V899	V86	V985
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.233**	**N0**	**N1.366**	**N133**	**V86**	**N47**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N10.719	N0	N7.201	V3.518	N0	V3.518
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V13.304	N0	V10.008	N3.296	N283	N3.579
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V2.585**	**N0**	**V2.807**	**V222**	**N283**	**N61**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N5.535	N0	N3.859	V1.676	N669	V1.007
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V3.320	N0	V2.965	N355	N58	N413
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N2.215**	**N0**	**N894**	**V1.321**	**N726**	**V595**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N18.155	N0	N13.993	V4.162	N669	V3.493
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V17.292	N0	V14.540	N2.752	N255	N3.007
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	**Saldo**	**N863**	**N0**	**V547**	**V1.410**	**N924**	**V486**

TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Lasten**	**N310.297**	**N0**	**N224.848**	**V85.449**	**V39**	**V85.488**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Baten**	**V310.297**	**N0**	**V311.622**	**V1.325**	**N39**	**V1.286**
AFRONDING		**N0**	**N0**	**V1**	**V1**	**N0**	**V2**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	**Saldo**	**V0**	**N0**	**V86.775**	**V86.775**	**N0**	**V86.775**

Amendementen en moties

Amendementen

Er zijn geen aangenomen amendementen.

Moties

Er zijn geen aangenomen moties.