gemeente Capelle aan den IJssel

Begroting 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 6
Leeswijzer 15
De Begroting 2022 in hoofdlijnen 19
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 23
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 47
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 57
Programma 3 Economie 66
Programma 4 Onderwijs 71
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 80
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 81
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 87
Programma 6 Sociaal domein 96
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 97
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 102
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 121
Deelprogramma 6D Jeugdhulp 125
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 135
Programma 8 Stadsontwikkeling 146
Financiële begroting 157
Paragrafen 178
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 179
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 180
Algemene risico's 185
Risico's sociaal domein 193
Overige risico's 199
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 206
Onderhoud kapitaalgoederen 207
Openbare ruimte 208
Gemeentelijk vastgoed 213
Overzicht kapitaalgoederen 220
Paragraaf Financiering 222
Paragraaf Bedrijfsvoering 227
Paragraaf Verbonden partijen 235
Samenvatting Verbonden partijen 236
Gemeenschappelijke regelingen 239
Vennootschappen en coöperaties 246
Stichtingen en verenigingen 252
Overige gerelateerde partijen 254
Paragraaf Grondbeleid 258
Paragraaf Lokale heffingen 263

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht 274
Paragraaf Impact coronacrisis 275
Bijlagen 279
Personele sterkte en personeelslasten 280
Reserves en voorzieningen 281
Kredietenoverzicht 299
Algemene uitkering 301
Bevolkingsprognose en woningbouwplanning 311
Indicatoren met bron bewonersenquête 312
Onderzoeksopdrachten 314
Raadsbesluit 324
Amendementen en moties 325
Taakveldenraming 326
Algemene toelichting 327
Programma 0 331
Taakveld 0.1 Bestuur 332
Taakveld 0.2 Burgerzaken 335
Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden 338
Taakveld 0.4 Overhead 340
Taakveld 0.5 Treasury 343
Taakveld 0.61 OZB-woningen 345
Taakveld 0.62 OZB-niet woningen 347
Taakveld 0.64 Belastingen overig 349
Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds 351
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 353
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting 355
Taakveld 0.10 Mutaties reserves 357
Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten 359
Programma 1 360
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer 361
Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid 363
Programma 2 366
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer 367
Taakveld 2.2 Parkeren 371
Taakveld 2.5 Openbaar vervoer 373
Programma 3 375
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling 376
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur 378
Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen 380
Taakveld 3.4 Economische promotie 382
Programma 4 384
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting 385

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 387
Programma 5A 389
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering 390
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties 392
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 394
Taakveld 5.4 Musea 396
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed 398
Taakveld 5.6 Media 400
Programma 5B 402
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie 403
Programma 6A 406
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 407
Taakveld 6.2 Wijkteams 411
Programma 6B 413
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen 414
Taakveld 6.4 Begeleide participatie 417
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie 419
Programma 6C 421
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) 422
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ 424
Programma 6D 426
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- 427
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18- 429
Programma 7 431
Taakveld 7.1 Volksgezondheid 432
Taakveld 7.2 Riolering 434
Taakveld 7.3 Afval 437
Taakveld 7.4 Milieubeheer 440
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria 443
Programma 8 444
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening 445
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) 447
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen 449
Financiële samenvatting per programma per taakveld 453

Aanbiedingsbrief

Aanbiedingsbrief

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

Datum: 1 oktober 2021

Betreft: Aanbiedingsbrief Begroting 2022

Geachte dames en heren,

Hierbij bieden wij u ter vaststelling de Programmabegroting 2022 aan. Deze is opgesteld in een periode, waarin de coronapandemie nog grote impact heeft op de samenleving, ondanks de eerste stappen voorwaarts. De effecten van corona zijn op vele terreinen voelbaar en ook op de langere termijn nog lang niet volledig in beeld. Gelukkig laten de economie en de maatschappij grote veerkracht zien.

De Begroting 2022 is een solide, evenwichtige en sluitende begroting, waardoor er geen lastenverzwaring voor de Capellenaar nodig is. Ook kunnen we blijven investeren in de stad en de bewoners, met extra aandacht voor hen die het nodig hebben.

De coronacrisis heeft druk gezet op ieders leven, ook op het besturen van de stad. Op veel momenten hebben we ingrijpende beslissingen genomen en gewijzigde beleidskeuzes moeten maken. Nu is het zaak om (veer)krachtig en toekomstgericht door te gaan en sterk(er) uit de crisis te komen. Door de handen uit de mouwen te (blijven) steken en met vastberadenheid te werken aan een sociaal, veilig en duurzaam Capelle.
In deze conceptbegroting 2022 staan wij pal voor ons sociale beleid voor de Capellenaar, de Capelse ondernemers, onze verenigingen en sociaal maatschappelijke partners. In de laatste begroting voor de gemeenteraadverkiezingen (maart 2022) is het belangrijk om - naast het verder invulling geven aan de ambities uit het coalitieakkoord - ruimte te nemen om in de beleidskeuzes rekening te houden met de gevolgen van de coronapandemie. Voor de aanpak van deze pandemie-gevolgen heeft u inmiddels een concept plan ontvangen dat richting geeft aan herijking en extra inspanningen die daarvoor nodig zijn.

De impact van de coronamaatregelen is divers. Corona heeft ook bestaande maatschappelijke problemen nadrukkelijker blootgelegd. Daar hebben we oog voor en dat verwerken we in de beleidskeuzes. Bijvoorbeeld door fors te investeren in het terugbrengen van leer- en sociaal-emotionele achterstanden bij kinderen en jongeren. Voor jongeren willen wij het project Walhallab voortzetten zodat zij blijvend geactiveerd worden en perspectief geboden wordt voor de toekomst.
Ook is er bijzondere aandacht voor de financiële bestaanszekerheid van de Capellenaren. Bijvoorbeeld bij het integrale plan rondom financiële problemen, laaggeletterdheid, gezondheid en eenzaamheid. Een belangrijke groep hierbij zijn de kinderen in laaginkomenhuishoudens.
De Alliantie Samen Tegen Eenzaamheid gaat zich richten op de thema's Jeugd en eenzaamheid, Verbuursamen en Kwetsbare Capellenaren en life-events.

Wij zijn ons uiteraard bewust van de moeilijkheden op de woningmarkt en we zijn dan ook op verschillende manieren aan het werk om deze markt weer meer in beweging te krijgen. Een belangrijke stap is dat we het ook voor Capellenaren mogelijk gaan maken om een starterslening af te sluiten. Daarmee kunnen starters net dat beetje extra lenen waardoor het kopen van een woning tot de mogelijkheden gaat behoren.

Voor het Programma Buitenruimte is het eerste programmadeel, het koersdocument, in afrondende fase en zal eind 2021 ter vaststelling aan u aangeboden worden. In 2022 starten we met live-wijktouren. Gebruikmakend van de bevindingen uit de touren worden de prioritering van maatregelen

en de uitvoeringsparagraaf uitgewerkt. Daarna zal het programma buitenruimte (koersdocument en uitvoeringsparagraaf) eind 2022 aan u ter consultatie worden aangeboden.

In de Voorjaarsnota 2021 is besloten de hondenbelasting per 2022 af te schaffen. Dit komt dus niet meer terug in deze begroting.

Bovenstaande is slechts een deel van de beleidsinhoudelijke ontwikkelingen. Verder in deze aanbiedingsbrief leest u uitgebreider over de voorgenomen plannen. We rekenen op uw steun voor deze keuzes om samen verder te werken aan een veerkrachtig Capelle aan den IJssel.

1. Beleidsinhoudelijke ontwikkelingen
Hoe willen wij besturen?

- We gaan aan de slag met de uitvoering van de door uw raad in november vast te stellen Visie Burgerparticipatie en Verordening participatie.
- In 2022 voeren we de buurtmonitor uit.
- De impact van de coronacrisis op onze samenleving en gemeente blijft een belangrijk aandachtspunt van bestuur en organisatie.
- In maart 2022 vinden gemeenteraadsverkiezingen plaats, waarna een nieuwe gemeenteraad wordt geïnstalleerd. Hieruit zal een nieuw college worden geformeerd dat in de loop van het kalenderjaar aantreedt.
- Het uitvoeringsbudget voor de verkiezingen is jarenlang niet geïndexeerd of marktconform het huidige prijspeil herzien. Om toekomstige verkiezingen goed te kunnen uitvoeren dient het uitvoeringsbudget ingaande 2022 verhoogd te worden.

Onze zorg

- De richtlijn van de AMvB (artikel 5.4) schrijft voor dat voor Wmo-diensten 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 hieraan te voldoen worden de tarieven voor Huishoudelijke Ondersteuning in 2022 verhoogd.
- De Alliantie tegen Eenzaamheid werkt in 2022 verder aan de aanpak van eenzaamheid. De thema's zijn: Jeugd en eenzaamheid, VerbuurSamen en Kwetsbare Capellenaren en life-events.
- In 2022 bepalen we de kaders voor een nieuw op te stellen Nota vrijwilligerswerk.

Onderwijs, sport, cultuur en vrije tijd

- In 2022 investeren we in aanzienlijk korte tijd flink in het onderwijs en het reduceren van leer- en sociaal-emotionele achterstanden bij kinderen op de basisschool (al dan niet ten gevolge van corona). We sluiten aan bij de meerjarenplannen van de scholen vanwege het Nationaal Programma Onderwijs.
- In januari 2022 wordt de nieuwe basisschool De Olijfboom in gebruik genomen.
- Eind 2021 starten we de evaluatie van de visie op sport en beweging en de cultuurnota. Afhankelijk van de uitkomsten hiervan wordt in 2022 nieuw beleid opgesteld of vindt een herijking van de nota plaats.
- In 2022 wordt vervolgonderzoek gedaan naar de mogelijkheid om de functie van de kinderboerderij te verplaatsen.

Jeugd

- We doen een locatieonderzoek voor het openen van een KinderLab in Oostgaarde.
- Via het “Plan ter bestrijding van de effecten van de coronamaatregelen op jongeren” zetten we in op het tegengaan van eenzaamheid en depressie.
- Samen met de schoolbesturen continueren we de actieve inzet op het voorkomen en de-escaleren van agressief en ondermijnend gedrag in en rond de scholen.

- In 2022 starten we diverse interventies met betrekking tot het versterken gezond seksueel gedrag, een gezonde leefstijl en veilig gebruik van social media.
- Door een verschuiving van jeugdhulp van regionaal naar lokaal worden de percelen D (Daghulp) en E (Ambulante Jeugdhulp) overgeheveld van de GRJR naar het CJG.
- Door de verschuiving van jeugdhulp van regionaal naar lokaal voert met ingang van 2022 de GRJR geen drang meer uit. Deze taak is door het CJG doorontwikkeld naar de dienst Intensieve Hulp.
- Op 18 mei 2021 heeft de Commissie van Wijzen uitspraak gedaan en advies gegeven over het geschil tussen Rijk en gemeenten over de structurele financiering van de jeugdzorg. Op basis daarvan stelt het kabinet voor 2022 landelijk € 1,314 miljard via de Algemene Uitkering van het gemeentefonds beschikbaar. Voor onze gemeente is dit een bedrag van ruim € 5,8 miljoen, voor de jaren daarna t/m 2025 zijn de bedragen resp. € 3,5 miljoen, € 3,2 miljoen en € 2,9 miljoen.

Veiligheid

- In 2022 kan naar verwachting na de (acute) coronacrisis (opnieuw) worden ingezet op criminaliteit in de fysieke samenleving (High Impact Crimes).
- Daar komt na corona bij: de aanpak van digitale fraude (cybercrime).
- Regionaal is sprake van toename van messengeweld onder de jeugd; dit vraagt voor Capelle ook om een aanpak.
- In 2022 staat de actualisatie van het integraal veiligheidsbeleid op de agenda.
- De Veiligheidsregio rondt in 2022 haar ontwikkelagenda af, ambities die passen bij de huidige maatschappij worden vastgesteld, en daarna wordt de benodigde financiering bepaald.
- In 2022 en verder zal de aanpak van woonoverlast verder worden geprofessionaliseerd.

Duurzaamheid

- Een onderwerp dat de interesse heeft van jong en oud. De klimaatdoelstellingen zijn gesteld en de gemeente is voor een deel van deze doelstellingen aan zet om deze te realiseren. We gaan door met het stimuleren van zonnepanelen op daken, groene daken en het isoleren van gebouwen en besparen van energie. Samen met bedrijven en bewoners willen we de kansen op een circulaire economie verder onderzoeken.
  In 2022 onderzoeken we met onze partners voor de Florabuurt de mogelijkheden voor het inzetten op een warmtetransitie in dit gebied, onder de voorwaarde dat het woonlastenneutraal is voor de bewoners.

Bouwen en wonen

- Opstellen van een Plan voor Wonen op Maat waarin op basis van een afwegingskader, de verwachte vraagontwikkeling, huidige spreiding/concentratie van wonen met begeleiding in de wijken en de wensen en behoeften, gerichte keuzes per wijk worden gemaakt voor de periode 2022 tot en met 2025.
- Komen tot een programma Langer Thuis voor Capelle, met als doel dat oudere Capellenaren langer thuis wonen én kwaliteit van leven ervaren.
- Rivium vraagt als grootste project veel aandacht. De betrokkenheid van de marktpartijen bij deze ontwikkeling is en blijft groot en we zien dan ook een flinke inzet bij iedereen om deze toekomstgerichte moderne stadswijk tot werkelijkheid te maken. De Rekenkamer heeft een positief kritische rapportage over de governance van dit project opgesteld en de belangrijkste leerpunten daaruit worden verwerkt in een plan van aanpak om de gedane aanbevelingen voor het project te verwerken in de projectaanpak.
- Er komen nog steeds veel nieuwe initiatieven voor de stad op ons af. In de komende periode gaan we kijken welke van deze initiatieven tot uitvoering gebracht kunnen worden, waarbij we moeten zoeken naar een evenwicht tussen het afronden van lopende projecten en het opstarten van nieuwe projecten: gezien de druk op de arbeidsmarkt en de grote hoeveelheid werk die we al onderhanden hebben is het maken van de juiste keuzes hierin belangrijk.

Werk, Economie en bedrijfsleven

- Extra inzet van de FIP-methode (Frequent Intensief en Persoonlijk) en extra inzet op opleidingen en/ of beheersing van de Nederlandse taal voor Capellenaren, zodat zij stappen zetten op de participatieladder, richting werk of verdere activering.
- We stellen een integraal plan op voor het verstevigen van de verbindingen tussen de aanpak van financiële problematiek en terreinen als laaggeletterdheid, gezondheid en eenzaamheid. Speciale aandachtsgroep zijn kinderen in laaginkomenhuishoudens.
- We intensiveren de schuldenaanpak door de convenanten met organisaties die betalingsachterstanden melden uit te breiden en een aanpak voor jongeren met schulden te ontwikkelen.
- We zorgen ervoor dat we, met ingang van de nieuwe Wet inburgering per 1 januari 2022, iedere inburgeraar een zo passend mogelijk inburgeringstraject kunnen bieden.
- We gaan werken aan de voorbereiding van een nieuw Programma Economie.
- We blijven met veel aandacht kijken naar een duurzame inrichting van bedrijventerreinen, zoals in Capelle West.

Buitenruimte, verkeer en vervoer

- Voor het Programma Buitenruimte is uitwerken van de koers van het programma in afrondende fase. Dit koersdocument zal naar verwachting eind 2021 aan u ter consultatie worden voorgelegd. We werken in 2022 met de stad op basis van die koers aan een uitvoeringsparagraaf die maatwerk in gebruik, inrichting en beheer van de buitenruimte faciliteert en hernieuwde betekenis geeft aan de buitenruimte van stad, wijken en buurten. Het Programma Buitenruimte, omvattende de koers en uitvoeringsparagraaf, worden aan het einde van 2022 ter vaststelling aan u voorgelegd. We hebben de thema's in de buitenruimte en onderlinge samenwerking besproken met organisaties, belangengroepen en de WOP's in Capelle en de medewerkers van de gemeente. De werkwijze en inhoudelijke uitwerking voor Programma Buitenruimte passen bij de grote ontwikkelingen in de gemeentelijke organisatie: de Capelse manier van werken, de Omgevingswet, het hanteren van de Stadsvisie en afgestemde Programma's, Opgavegericht werken en de toekomstplannen voor de afdelingen.
- Voor mobiliteit gaan we verder met het programma Mobiliteit, we zetten in op de wijziging in vervoersstromen dit doen we onder andere door flink te investeren in verschillende fietsroutes en het inzetten op een nieuwe buurtbus naar het IJssellland ziekenhuis. Goede auto bereikbaarheid blijft voor ons belangrijk en uiteraard blijven we inzetten op een verkeersveiliger Capelle.
- Parkeren blijft in Capelle gratis zodat we borg staan voor een toegankelijk centrum voor de Capellenaar en de bezoeker van de stad.

2. Financieel resultaat

De onderstaande tabel laat de financiële resultaten zien: het saldo van baten en lasten. We presenteren hierbij tevens het restant van de taakstelling.

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand voorjaarsnota 2021	N882	V1.080	V342	V479	*V51*	*V112*	*V382*	*N126*
Actualisatie	N1.088	N1.030	N1.005	N792	*N808*	*N812*	*N788*	*N974*
Wijzigingsvoorstellen	V6.137	V4.981	V3.038	V2.428	*V3.380*	*V1.769*	*V892*	*V1.166*
Eindstand Begroting 2022	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***
Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	***N 0***	***N 0***	***N 0***	***N250***

Uit de tabel blijkt dat er in elk jaar sprake is van een positief begrotingssaldo en dat de taakstelling aanzienlijk verlaagd is ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021. Voor de jaren 2024 t/m 2028 is deze geheel ingevuld en voor het jaar 2029 resteert een beperkte taakstelling van 250. In de raadsbrede commissie van 7 september hebben wij uitgebreid met u stil gestaan bij de wijze waarop wij voorstellen om de taakstelling in te vullen. Wij hebben hierbij gekozen om voor de Capellenaar het voorzieningenniveau en de dienstverlening in stand te houden en dat met behoud van lage lokale lasten.

Wij vinden het belangrijk om uw raad meer openheid en transparantie te geven over de (mutaties in de) bedrijfsvoering. Dit mede gelet op het in 2020 gewijzigde artikel 11 lid 6 van de Financiële Verordening, waarbij door uw raad is besloten dat wij als college gemandateerd zijn tot het nemen van een besluit over dotaties en onttrekkingen aan de reserve egalisatie bedrijfsvoering. De gemeentesecretaris/algemeen directeur heeft nadrukkelijk aangegeven deze lijn te onderschrijven.
In november 2021 zullen de burgemeester (portefeuillehouder Personeel en Organisatie) en de gemeentesecretaris/algemeen directeur uw raad in een themabijeenkomst nader informeren over de organisatieontwikkeling en het HR beleid. Daarbij kan eveneens verkend worden of het bedrijfsvoeringconvenant gehandhaafd moet blijven en/of de Reserve bedrijfsvoering beëindigd kan worden. Dit zal vervolgens nader uitgewerkt worden in een herziene financiële verordening die naar verwachting in januari 2022 aan uw raad ter besluitvorming zal worden aangeboden.
In deze lijn stellen wij, mede op advies van de gemeentesecretaris/algemeen directeur, voor om de vanaf 2024 voorziene structurele dotatie aan de Reserve bedrijfsvoering ad 220 af te ramen.
Dit voorstel levert een bijdrage aan het realiseren van onze taakstelling.

De resterende taakstelling verwachten wij geheel in te kunnen vullen met de uitkomsten van de onderzoeksopdrachten. Met betrekking tot de onderzoeksopdrachten is een aparte bijlage opgenomen in deze begroting.

Wijzigingsvoorstellen
Na de actualisatie hebben wij diverse wijzigingsvoorstellen opgesteld, die wij u voor besluitvorming voorleggen. In de programmabegroting hebben wij deze per programma toegelicht. Een deel van de wijzigingsvoorstellen beschouwen wij als onvermijdelijk, zoals het verwerken van de Meicirculaire 2021 en het reserveren van middelen voor Cao-ontwikkeling. Een aantal andere voorstellen zijn beleidskeuzes. Een tweetal van deze voorstellen die wij eruit willen lichten, zijn:

- Herijking gemeentefonds;
- Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd.

Deze voorstellen worden nader toegelicht binnen respectievelijk programma 0 en 6D. Daarnaast hebben wij de voorstellen uit het memo bezuinigingen, die met uw raad is besproken op 7 september 2021, in deze begroting verwerkt. Hiermee weten we de eerder opgenomen taakstelling bijna in zijn geheel in te vullen.

Actualisatie kadernota kerntakendiscussie
De raadswerkgroep Structurele Investeringsruimte heeft gevaagd om de kadernota kerntakendiscussie uit 2010 te actualiseren. Hier is in verschillende sessies met uw raad(swerkgroep) over gesproken en wij hebben proces uitgezet om de voorbereidingen te doen zodat de nieuwe raad - mocht dat in de komende jaren nodig blijken - een vlotte start te kunnen laten maken met een kerntakendiscussie.

Doorkijk 2026-2029
De meerjarenbegroting bestaat wettelijk gezien uit vier jaar, maar er zijn ook diverse budgetten die een ontwikkeling laten zien die relevant is voor de periode erna. Daarom hebben wij een doorkijk gemaakt naar 2026 t/m 2029. De doorkijk laat een sluitend beeld zijn, waarbij er in het jaar 2029 nog een kleine taakstelling staat.

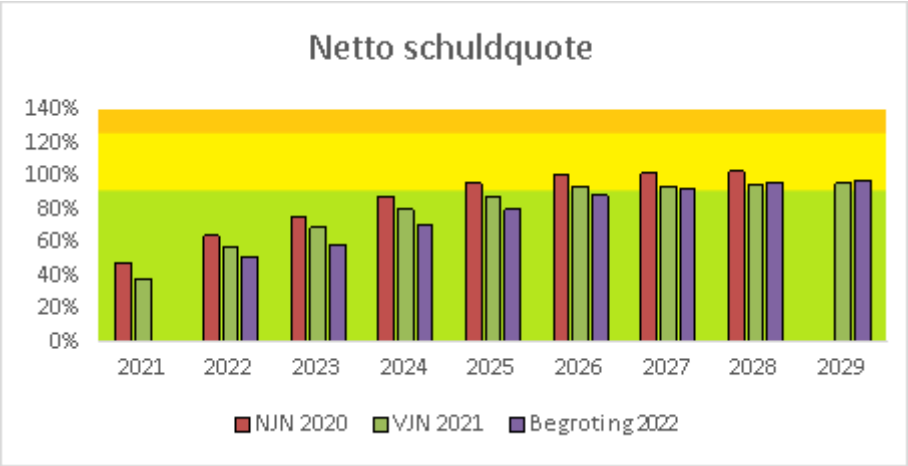
Risico’s
In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing rapporteren wij over de risico's die wij als gemeente lopen. Onze weerstandsratio is hoog en dus meer dan voldoende om de nu bekende en gekwantificeerde risico's op te vangen. Waar wij verwachten dat het risico zich ook daadwerkelijk voor zal gaan doen, verwerken wij dit in de begroting. Zo stellen wij voor om in deze begroting de verwachte uitkomsten van de herijking van het gemeentefonds te verwerken. Wij hebben u door middel van verschillende collegebrieven en in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geïnformeerd over de uitkomsten van deze herijking en de negatieve gevolgen voor onze begroting. Wij schatten in dat het nieuwe kabinet in zal gaan stemmen met de herijking en stellen daarom ook voor om dit risico daadwerkelijk te verwerken in de begroting. Hiermee lopen wij vooruit op de besluitvorming. Dit is toegestaan vanuit de provinciaal toezichthouder.

3. EMU-saldo en financiële ratio’s
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 deze begroting zien wij in de eerste jaren een verbetering van de ratio's ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021. In de laatste jaren ligt deze in lijn met de Voorjaarsnota 2021. In alle jaren is er een financieringsbehoefte, waardoor er nieuwe leningen aangetrokken moeten worden.

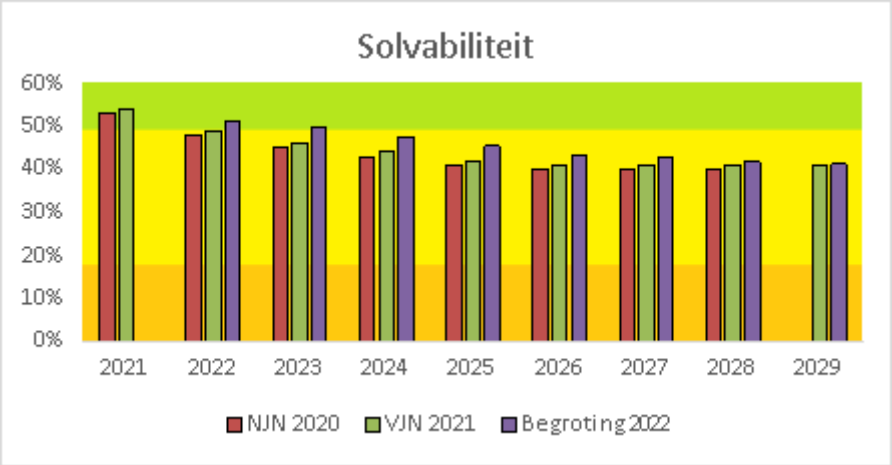
Netto schuldquote
De Netto schuldquote, gecorrigeerd voor doorverstrekte leningen, laat de volgende ontwikkeling zien:

Netto schuldquote (gecorr.)	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	48%	64%	75%	88%	96%	*101%*	*102%*	*103%*	
VJN 2021	38%	57%	69%	80%	88%	*94%*	*94%*	*95%*	*96%*
Begroting 2022		51%	59%	71%	80%	*89%*	*93%*	*96%*	*97%*



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

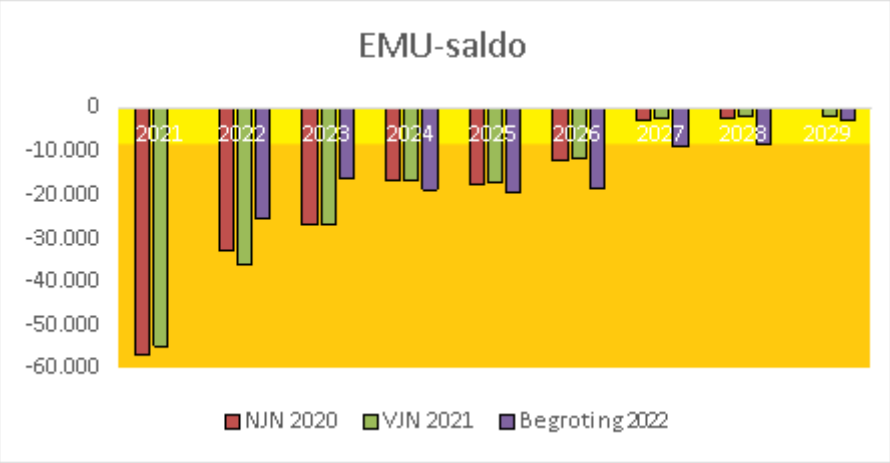
Solvabiliteit	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	53%	48%	45%	43%	41%	*40%*	*40%*	*40%*	
VJN 2021	54%	49%	46%	44%	42%	*41%*	*41%*	*41%*	*41%*
Begroting 2022		51%	50%	48%	45%	*43%*	*43%*	*42%*	*41%*



De netto schuldquote en solvabiliteit blijven beide (ruim) in de neutrale categorie. Dit is in lijn met de adviezen van uw raadswerkgroep Structurele Investeringsruimte.

EMU-saldo
Het EMU-saldo ontwikkelt zich als volgt:

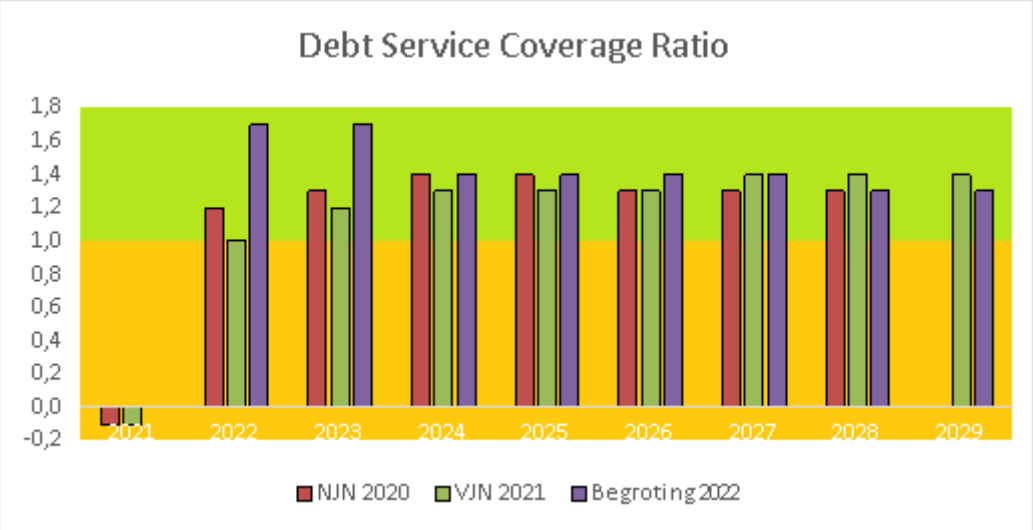
EMU-saldo	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	-56.594	-32.990	-26.823	-16.825	-17.727	*-11.949*	*-2.933*	*-2.157*	
VJN 2021	-54.724	-36.091	-26.877	-16.710	-17.090	*-11.605*	*-2.536*	*-1.740*	*-1.852*
Begroting 2022		-25.256	-16.015	-18.701	-19.411	*-18.564*	*-8.771*	*-8.417*	*-2.601*



Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2021 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.411, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel en grafiek blijkt dat wij hier niet aan voldoen, behalve in het jaar 2029. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

Debt Service Coverage Ratio
De Debt Service Coverage Ratio ontwikkelt zich als volgt:

Debt Service Coverage Ratio	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	-0,1	1,2	1,3	1,4	1,4	*1,3*	*1,3*	*1,3*	
VJN 2021	-0,1	1,0	1,2	1,3	1,3	*1,3*	*1,4*	*1,4*	*1,4*
Begroting 2022		1,7	1,7	1,4	1,4	*1,4*	*1,4*	*1,3*	*1,3*



De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) geeft een beeld van de plek die rente en aflossingen innemen in de begroting. Bij voorkeur is deze ratio boven de 1. 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. De DSCR blijft in alle jaren ruim boven de 1.

Advies raadwerkgroep Structurele Investeringsruimte (SIR)
In april 2019 en mei 2020 heeft de raadswerkgroep SIR een aantal bijeenkomsten gehad. Daarbij is telkens ten behoeve van de voorjaarsnota een advies uitgebracht. Voor de Voorjaarsnota 2021 is dit niet gedaan. We reflecteren hieronder op het laatst gegeven advies vanuit de raadswerkgroep SIR, waarbij we aantekenen dat we op onderdelen niet (geheel) voldoen aan dit advies door de keuzes die wij voorstellen voor het invullen van de taakstelling. Wij zijn nog steeds van mening dat we een evenwichtige en financieel solide begroting voorleggen.

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Begroting 2022
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is aan voldaan. Voor beide onderdelen zitten we in 2029 in "Categorie B neutraal".
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 nog niet aan voldaan. Gemiddelde 2024-2027 is -/- 16.362. Referentiewaarde is -/- 8.411. EMU-saldo is in 2027 -/- 8.771, in 2028 -/- 8.417 en in 2029 -/- 2.601. Wij verwachten dat de opbrengsten uit de onderzoeksopdrachten een positief effect zullen hebben op het EMU-saldo.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de raad ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve Eneco. Daarnaast is in deze begroting een voorstel opgenomen voor een bestemmingsreserve Kapitaallasten.
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. Bij deze Begroting 2022 is een voorstel opgenomen om, in lijn met de collegebrief 2021/076, de rente structureel op 1,0% te zetten. Algemene uitkering: In lijn met de Voorjaarsnota 2021 ramen wij de Algemene Uitkering reëel. Belastingen: geïndexeerd in de Begroting 2022.
6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	In samenspraak met uw raad is een proces gevormd om de voorbereidingen van de kadernota kerntaken voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 vorm te geven. Hierover is in september 2021 met uw raad gesproken om te komen tot een proces voor de komende maanden tot de nieuwe raad is geïnstalleerd.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Voor de jaren 2022 e.v. is hier (ruim) aan voldaan.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	In de raadsvergadering van 31 mei heeft u de kaders voor besteding van de Eneco-gelden vastgesteld. Bij de jaarstukken 2020 heeft u akkoord gegeven op het vormen van een bestemmindsreserve "Bestedingen 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.	De verschillende ratio's voldoen aan de gestelde kaders, met uitzondering van het EMU-saldo.

4. Vervolgprocedure
U behandelt de Begroting 2022 op 25 en 26 oktober 2021 in de commissies en op 8/9 november 2021 in de raad. Wij sturen daarna de Begroting 2022 naar de Provincie.

5. 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,

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

Leeswijzer

Algemeen

Primaire doelgroep van deze programmabegroting is uw gemeenteraad. Daarnaast is het bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsvoornemens en de financiële cijfers over 2022.

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 begrotingsstukken 2022 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

In 2022 kennen wij 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 begrotingsstukken van onze gemeente bestaan uit de programmabegroting en de taakveldenraming.

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

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

Hoe is de programmabegroting opgebouwd?

De programmabegroting is opgebouwd uit programma's en paragrafen. De programma's geven informatie per 'beleidsveld'. De paragrafen geven informatie over de gemeente in zijn geheel en geven diverse dwarsdoorsneden door de programma's heen. Ze zijn bedoeld om de raad een beleidsmatig inzicht te geven in beheersmatige zaken. Via de paragrafen stelt de raad de beleidskaders voor de diverse onderdelen van de financiële functie.

De programmabegroting is samengesteld uit de volgende 9 programma's:

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

De Begroting 2022 in hoofdlijnen

De inhoudelijke uitwerking van de wijzigingsvoorstellen treft u in de diverse programma's aan. Het financiële effect treft u in "De Begroting 2022 in hoofdlijnen" aan. Daarnaast is ook een aantal financiële indicatoren opgenomen in dit hoofdstuk inclusief de ratio debt service coverage ratio (DSCR) en de afschrijvingsratio. Verschillende ratio's en doorkijken zijn voor 8 jaar; 4 jaar begroting (2022-2025) en 4 jaar doorkijk (2026-2029).

Wat staat er in het programmaplan en de programma's?

Het programmaplan bestaat uit de 9 programma's. Een programma kan bestaan uit één of meerdere deelprogramma's. Alleen programma 5 en 6 zijn opgedeeld in deelprogramma's.
Ieder programma bestaat uit onderstaande onderdelen:

- In de **missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat;
- De eerste twee W-vragen zijn: **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat gaan we daarvoor doen** (prestaties/activiteiten). Bij "Wat willen we bereiken" geven we aan welk maatschappelijk effect (of algemene beleidsdoelstelling) wij met het betreffende programma voor de gemeente willen bereiken. Dit is het domein van de raad. Bij de tweede W-vraag (wat gaan we daarvoor doen) benoemen we de specifieke prestaties die in het begrotingsjaar worden geleverd en die bijdragen aan de doelstellingen. Deze hebben we zo geformuleerd dat de raad kan controleren, tussentijds of via het jaarverslag, of het college de afgesproken prestaties heeft geleverd;
- 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 invloed op. De gegevens van half september 2021 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. We geven de cijfers van Capelle en Nederland in een grafiek weer. Wij geven ook de vergelijking met een andere gemeente of regio weer als hier meerwaarde voor is. 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. Wij nemen de indicatoren met bron bewonersenquête niet op in deze begroting, omdat de bewonersenquête niet in 2022 wordt uitgevoerd (zie bijlage Indicatoren met bron bewonersenquete).
  In deze begroting nemen wij bij zowel de landelijke als de Capelse indicatoren ook een verwachtingswaarde of streefwaarde voor het jaar 2022 op. Een verwachtingswaarde staat bij indicatoren waar wij geen directe invloed op hebben (bijvoorbeeld WOZ-waarde) of bij indicatoren waarbij het positief is mocht de uiteindelijke waarde onder de opgenomen waarde komen (bijvoorbeeld voortijdige schoolverlaters). We streven bij deze indicatoren meestal naar een zo laag mogelijke waarde, maar hebben een verwachting van deze waarde in 2022 (gezien ons beleid). De term streefwaarde zou voor deze indicatoren voor verwarring kunnen zorgen en daarom hanteren we hier ook de term verwachtingswaarde. In alle andere gevallen spreken wij in deze begroting over streefwaarde.
- De **kaderstellende beleidsnota's** zijn alle beleidsstukken die bij dit programma horen en vastgesteld zijn door de gemeenteraad. Deze nota's zijn openbaar en op internet te vinden. Waar mogelijk zijn ze ook gerubriceerd naar de verschillende taakvelden;
- Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat 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;
- Per programma treft u de **wijzigingsvoorstellen** aan. Hierbij maken we onderscheid in onvermijdelijke voorstellen, technische voorstellen en beleidskeuzes;
- **Wat mag het kosten?** Bij de derde W-vraag stelt de raad de voor het programma benodigde financiële middelen vast. De lasten en baten per programma specificeren we globaal. In de tabel worden de totale kosten per programma vermeld exclusief en inclusief de mutaties in de reserves. Alle besluitvorming tot en met de voorjaarsnota is verwerkt. Het nieuwe beleid hebben we hierin inclusief de wijzigingsvoorstellen opgenomen. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- **Grafiek lasten en baten** geeft een weergaven van lasten en baten per taakveld in grafiekvorm weer;
- **Analyse verschil Begroting**. Analyse op hoofdlijnen waarin het verschil in raming van het begrotingsjaar met de raming van het voorgaande begrotingsjaar wordt gepresenteerd;
- Het onderdeel **Incidentele baten en lasten** betreft bedragen hoger of gelijk aan 50, die geen onderdeel zijn van regulier budget en zich gedurende een periode van maximaal 3 jaar voordoen. Een afwijking op een structureel budget is geen incidentele baat of last. De grijs gemarkeerde velden zijn de incidentele mutaties in de reserves;
- In een aantal programma's wordt ook de **subsidieplafonds** weergegeven. In de Algemene Subsidieverordening (ASV) is opgenomen dat de raad subsidieplafonds in de zin van artikel 4:22 Awb kan vaststellen. Een subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaald tijdvak ten hoogste beschikbaar is voor de verstrekking van subsidies krachtens een bepaald wettelijk voorschrift (subsidieregeling). Dit betekent overigens niet dat deze bedragen ook daadwerkelijk als subsidie worden verstrekt.

Financiële begroting

De Financiële begroting bevat een aantal cijfermatige tabellen, zoals het overzicht van baten en lasten, het overzicht van incidentele baten en lasten, algemene dekkingsmiddelen, geprognosticeerde balans en de reserves en voorzieningen. In deze programmabegroting is, conform de nota P&C, een overzicht van de investeringskredieten en een kasstroomoverzicht (over 8 jaar) opgenomen. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Wat staat er in de paragrafen?

De paragrafen zijn een belangrijk element in de begroting. De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van de begroting bezien vanuit een bepaald perspectief. Veel van de paragrafen zijn hierdoor een belangrijke aanvulling op de informatie over de (meerjaren)begroting. Vrijwel alle paragrafen zijn wettelijk voorgeschreven van uit het BBV. De paragraaf Interbestuurlijk Toezicht hebben wij opgenomen, omdat wij op basis van bestuursafspraken met de provincie Zuid-Holland eraan gebonden zijn om ons over interbestuurlijk toezicht te verantwoorden. Deze afspraken zijn de uitwerking van de wet Revitalisering Generiek Toezicht, waarbij de gemeenteraad een controlerende taak heeft gekregen voor een aantal medebewindstaken.

De paragrafen vormen de kaders die de raad voor het college stelt voor het beheer en de uitvoering van het beleid (en de begroting). De raad heeft hiermee instrumenten in handen om:

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

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 bijlagen?

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

- Personele sterke en personeelslasten;
- Reserves en voorzieningen;
- Kredietenoverzicht;
- Algemene uitkering;
- Bevolkingsprognose en woningbouwplanning;
- Indicatoren met bron bewonersenquête;
- Onderzoeksopdrachten.

Wat staat er in de taakveldenraming?

De taakvelden zijn de vertaling van de bestuurlijke doelen naar de ambtelijke uitvoering en behoren tot het domein van het college. Daarom worden deze in de programmabegroting niet uitgewerkt, maar alleen genoemd om het verband tussen programma's en taakvelden zichtbaar te maken. De door het college vastgestelde Taakveldenraming wordt ter informatie verstrekt aan de gemeenteraad. In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

De Begroting 2022 in hoofdlijnen

Eindstand Begroting 2022

Wij laten in deze begroting aan stabiel beeld zien, waarbij de eerder opgenomen taakstelling grotendeels is ingevuld. In de onderstaande tabel laten we de resultaten op hoofdlijnen zien. Verderop in dit hoofdstuk vindt u de individuele wijzigingsvoorstellen. Tevens maken we in de onderstaande tabel inzichtelijk wat de resterende taakstelling is. Wij verwachten met de uitkomsten van de onderzoeksopdrachten ook deze taakstelling op termijn in te kunnen vullen. In de actualisatie van de meerjarenbegroting hebben wij, conform de uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2022, verschillende budgetten geactualiseerd. Het gaat hierbij onder andere over de salarissen, indexaties van verbonden partijen en indexaties van subsidies.

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand voorjaarsnota 2021	N882	V1.080	V342	V479	*V51*	*V112*	*V382*	*N126*
Actualisatie	N1.088	N1.030	N1.005	N792	*N808*	*N812*	*N788*	*N974*
Wijzigingsvoorstellen	V6.137	V4.981	V3.038	V2.428	*V3.380*	*V1.769*	*V892*	*V1.166*
Eindstand Begroting 2022	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***
Restant taakstelling			**N 0**	**N 0**	***N 0***	***N 0***	***N 0***	***N250***

Structureel en reëel evenwicht

De provincie geeft een dringend advies om in het raadsvoorstel of de inleiding van de begroting al een staat op te nemen waaruit het structureel evenwicht van de begroting blijkt. In deze begroting nemen we deze staat hieronder op. De provincie benadrukt, zoals eerder, dat er mag geen sprake zijn van een opschuivend sluitend perspectief. Onze meerjarenbegroting voldoet hieraan.

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand Begroting 2022	V4.167	V5.031	V2.375	V2.115	*V2.623*	*V1.069*	*V486*	*V66*
Correctie saldo incidentele baten en lasten	V1.721	N1.559	V185	V356				
Saldo structurele baten en lasten	**V5.888**	**V3.472**	**V2.560**	**V2.471**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***

Wijzigingsvoorstellen

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

Prog. / nr.	**Wijzigingsvoorstel**	**Begroting en meerjarenbegroting**				***Doorkijk***				**Onvermijdelijk / beleidskeuze**
		2022	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***	
0.1	Algemene uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2021	V3.118	V2.557	V1.994	V1.626	*V2.815*	*V2.815*	*V2.815*	*V2.815*	Onvermijdelijk
0.2	Stelpost lonen 2021 (excl. GR IJsselgemeenten)	N353	N353	N353	N353	*N353*	*N353*	*N353*	*N353*	Onvermijdelijk
0.3	Aanpassen rente aan financieringsbehoefte	V95	V208	V241	V203	*V107*	*N33*	*N167*	*N242*	Onvermijdelijk
0.4	Verlagen rentepercentages	N0	N64	N14	V23	*V274*	*V483*	*V503*	*V669*	Beleidskeuze
0.5	Algemene taakstelling o.b.v. kerntakendiscussie	N0	N0	N2.750	N2.750	*N3.000*	*N4.250*	*N5.000*	*N4.750*	Beleidskeuze
0.6	Uitbreiden kapitaalbelang Stedin N.V. met cumulatief preferente aandelen	N0	V104	V104	V104	*V104*	*V104*	*V104*	*V104*	Onvermijdelijk
0.7	Kapitaallastenreserve	N0	N0	V1.250	V1.250	*V1.250*	*V1.250*	*V1.250*	*V1.250*	Beleidskeuze
0.8	Vervallen stelpost kosten toename inwonersaantal	N0	V333	V483	V636	*V636*	*V636*	*V636*	*V636*	Beleidskeuze
0.9	Stelpost prijzen	N247	N298	N247	N237	*N237*	*N158*	*N181*	*N25*	Onvermijdelijk
0.10	Verhogen budget uitvoeren verkiezingen	N78	N23	N78	N78	*N78*	*N23*	*N0*	*N211*	Onvermijdelijk
0.11	Aanvullende middelen Jeugd	V5.857	V3.533	V3.234	V2.877	*V1.573*	*V1.385*	*V1.385*	*V1.385*	Beleidskeuze
0.12	Groei communicatievraagstukken sociaal domein	N60	N60	N60	N60	*N60*	*N60*	*N60*	*N60*	Beleidskeuze

0.13	Digitalisering post	N0	V10	V10	V25	*V45*	*V45*	*V45*	*V45*	Beleidskeuze
0.14	Implementatie en uitvoering Wet Open Overheid	N146	N163	N181	N200	*N215*	*N134*	*N134*	*N134*	Onvermijdelijk
0.15	Investering juridische kwaliteitszorg	N107	N107	N107	N107	*N107*	*N107*	*N107*	*N107*	Beleidskeuze
0.16	Aanpassen budgetten voor schoonmaak	N35	N35	N35	N35	*N35*	*N35*	*N35*	*N35*	Onvermijdelijk
0.17	Plaatsen zonnepanelen gemeentelijk vastgoed	N0	V6	V6	V6	*V6*	*V6*	*V6*	*V6*	Beleidskeuze
0.18	Bijdrage GR IJsselgemeenten	N96	N96	N96	N88	*N88*	*N88*	*N88*	*N88*	Onvermijdelijk
0.19	Restwaarde activa	V246	V246	V246	V246	*V246*	*V246*	*V246*	*V246*	Beleidskeuze
0.20	Aanpassen facilitaire budgetten	N66	N70	N66	N76	*N76*	*N76*	*N76*	*N76*	Onvermijdelijk
0.21	Efficiënt omgaan met vastgoed	N0	N0	V120	V320	*V320*	*V320*	*V320*	*V320*	Beleidskeuze
0.22	Herijking gemeentefonds	N0	N1.005	N2.010	N3.015	*N3.149*	*N3.149*	*N3.149*	*N3.149*	Beleidskeuze
0.23	Vrijval reserve Bedrijfsvoering	N0	N0	V220	V220	*V220*	*V220*	*V220*	*V220*	Beleidskeuze
1.1	Bijdrage VRR	N29	N29	N29	N47	*N47*	*N47*	*N47*	*N47*	Onvermijdelijk
2.1	Uitvoeringsagenda Mobiliteit 2021-2025 (krediet 40 in 2022)	N675	N1	N1	N1	*N1*	*N1*	*N1*	*N1*	Beleidskeuze
2.2	Uitbreiden OV met derde buurtbus	N28	N28	N28	N28	*N28*	*N28*	*N28*	*N28*	Beleidskeuze
2.3	Baten verharding	V35	V35	V35	V35	*V35*	*V35*	*V35*	*V35*	Onvermijdelijk
2.4	Ongediertebestrijding	N0	N0	N0	N0	*N0*	*N0*	*N0*	*N0*	Technisch
4.1	Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen	V30	V140	V140	V140	*V140*	*V140*	*V140*	*V140*	Beleidskeuze
4.2	Aanbesteding Leerlingen- en Wmo-vervoer	N0	N0	N0	N0	*N0*	*N0*	*N0*	*N0*	Onvermijdelijk
4.3	Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	N0	N0	V298	V298	*V298*	*N87*	*N87*	*N87*	Onvermijdelijk
4.4	Nieuwbouw onderwijs Florabuurt	N0	N0	V204	V204	*V204*	*N47*	*N47*	*N47*	Beleidskeuze
5B.1	Verhoging subsidiebudget kinderboerderij	N26	N26	N26	N26	*N26*	*N26*	*N26*	*N26*	Beleidskeuze
5B.2	Toerekening kosten investeringen (krediet 250 jaarlijks vanaf 2022)	V250	V238	V225	V213	*V200*	*V187*	*V175*	*V162*	Beleidskeuze
6A.1	Gratis OV voor AOW-gerechtigden	V25	V25	V25	V25	*V25*	*V25*	*V25*	*V25*	Onvermijdelijk
6B.1	Bijdrage Promen	N78	N74	N70	V246	*V246*	*V246*	*V246*	*V246*	Onvermijdelijk
6B.2	Budget inburgering	V61	V60	V38	V47	*V47*	*V47*	*V47*	*V47*	Onvermijdelijk
6C.1	Toepassen reële kostprijs Wmo-diensten	N210	N210	N210	N210	*N210*	*N210*	*N210*	*N210*	Onvermijdelijk
6D.1	Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) / Centrum Jeugd en Gezin (CJG)	N1.380	N425	N482	N482	*N482*	*N482*	*N482*	*N482*	Onvermijdelijk
6D.2	Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) Voogdij 18+, wijziging woonplaatsbeginsel	N559	N559	N559	N559	*N559*	*N559*	*N559*	*N559*	Onvermijdelijk
6D.3	Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG): Wachtlijsten	N225	N0	N0	N0	*N0*	*N0*	*N0*	*N0*	Beleidskeuze
6D.4	Kostenbeheersende maatregelen hervorming agenda Jeugd	V954	V1.250	V1.548	V1.906	*V3.213*	*V3.400*	*V3.400*	*V3.400*	Beleidskeuze
7.1	Duurzaamheid	N0	N0	V155	V155	*V155*	*V155*	*V155*	*V155*	Beleidskeuze
7.2	Inzet gezondheidsbeleid	N112	N112	N112	N0	*N0*	*N0*	*N0*	*N0*	Beleidskeuze
7.3	Meicirculaire - CJG: Prenataal huisbezoek jeugdgezondheidszorg	N25	N25	N25	N25	*N25*	*N25*	*N25*	*N25*	Onvermijdelijk
8.1	Starterslening	N0	N0	N0	N0	*N0*	*N0*	*N0*	*N0*	Beleidskeuze
	Afronding	V1	N1	V1	N0	*N3*	*V2*	*V1*	*V2*	
Totaal		**V6.137**	**V4.981**	**V3.038**	**V2.428**	***V3.380***	***V1.769***	***V892***	***V1.166***	

Ratio's

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat we door middel van financiële ratio's inzicht geven in onze financiële positie. In deze Begroting 2022 ontwikkelen de ratio's zich beter dan bij de Voorjaarsnota 2021 en de laatste jaren grotendeels in lijn met de Voorjaarsnota 2021. De netto schuldquote blijft in de meeste jaren in de “groene” zone (< 90%), maar verschuift in 2027 naar “geel”. De solvabiliteit bevindt zich vanaf 2024 in “geel” en blijft daar naar verwachting in de jaren erna ook.

De Debt Service Coverage Ratio (DSCR) geeft een beeld van de plek die rente en afschrijvingen innemen in de begroting. Bij voorkeur is deze ratio boven de 1. 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. De DSCR laat een stabiele trend zien.

				Begroting				Doorkijk			
Financiële ratio's		Rekening 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1a	netto schuldquote	12%	39%	51%	59%	71%	80%	89%	93%	96%	98%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11%	39%	51%	59%	71%	80%	89%	93%	96%	97%
2	solvabiliteit	62%	54%	51%	50%	48%	45%	43%	43%	42%	41%
3	grondexploitatie	2%	1%	1%	-1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4	structurele exploitatieruimte	4%	1%	3%	2%	1%	1%	1%	1%	0%	0%
5	belastingcapaciteit	81%	78%	78%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	2,6	-0,1	1,7	1,7	1,4	1,4	1,4	1,4	1,3	1,3
7	afschrijvingsratio	3,0%	2,9%	4,0%	4,6%	5,5%	6,0%	6,2%	7,0%	7,1%	7,4%

Uit bovenstaande overzicht concluderen wij dat er, zowel wat betreft alle ratio's individueel als het geheel van ratio's, sprake is van gezonde en financieel verantwoorde meerjarenbegroting.

De volgende signaleringswaarden zijn afgesproken:

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

Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2021 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.411, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel en grafiek blijkt dat we hier niet aan voldoen, behalve in het laatste jaar. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

		Begroting					Doorkijk			
EMU Saldo	Rekening 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Berekend EMU-saldo	-16.788	-57.171	-25.256	-16.015	-18.701	-19.411	-18.564	-8.771	-8.417	-2.601

Adviesraadswerkgroep SIR

In april 2019 en mei 2020 heeft de raadswerkgroep SIR een aantal bijeenkomsten gehad. Daarbij is telkens ten behoeve van de voorjaarsnota een advies uitgebracht. Voor de Voorjaarsnota 2021 is dit niet gedaan. We reflecteren hieronder op het laatst gegeven advies vanuit de raadswerkgroep SIR, waarbij we aantekenen dat we op onderdelen niet (geheel) voldoen aan dit advies door de keuzes die wij voorstellen voor het invullen van de taakstelling. Wij zijn nog steeds van mening dat we een evenwichtige en financieel solide begroting voorleggen.

Nummer	Advies werkgroep	Stand van zaken Begroting 2022
1	Blijf de meerjarige doorrekening van de verschillende ratio's, indicatoren en kengetallen presenteren in P&C-documenten.	Hier is aan voldaan.
2	Blijf in de meerjarige doorrekening binnen de neutrale categorie van onze toezichthouder voor wat betreft de netto schuldquote (< 130%) en de solvabiliteit (> 20%).	Hier is aan voldaan. Voor beide onderdelen zitten we in 2029 in "Categorie B neutraal".
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 nog niet aan voldaan. Gemiddelde 2024-2027 is -/- 16.362. Referentiewaarde is -/- 8.411. EMU-saldo is in 2027 -/- 8.771, in 2028 -/- 8.417 en in 2029 -/- 2.601. Wij verwachten dat de opbrengsten uit de

		onderzoeksopdrachten een positief effect zullen hebben op het EMU-saldo.
4	Minimaliseer het aantal bestemmingsreserves, aangezien bestemmingsreserves weliswaar een dekkingsmiddel zijn, maar nadrukkelijk geen financieringsmiddel.	Uitgevoerd in Voorjaarsnota 2019. Bij de Jaarstukken 2020 heeft de raad ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve Eneco. Daarnaast is in deze begroting een voorstel opgenomen voor een bestemmingsreserve Kapitaallasten.
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. Bij deze Begroting 2022 is een voorstel opgenomen om, in lijn met de collegebrief 2021/076, de rente structureel op 1,0% te zetten. Algemene uitkering: In lijn met de Voorjaarsnota 2021 ramen wij de Algemene Uitkering reëel. Belastingen: geïndexeerd in de Begroting 2022.
6	Formuleer een procesvoorstel voor de actualisatie van de Kadernota Kerntakendiscussie 2010, zodat actualisatie nog dit jaar plaats kan vinden.	In samenspraak met uw raad is een proces gevormd om de voorbereidingen van de kadernota kerntaken voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 vorm te geven. Hierover is in september 2021 met uw raad gesproken om te komen tot een proces voor de komende maanden tot de nieuwe raad is geïnstalleerd.
7	Bepaal vanaf 2020 de norm voor de Debt Service Coverage Ratio (DSCR) op minimaal 1,0.	Voor de jaren 2022 e.v. is hier (ruim) aan voldaan.
8	Begroot behoedzaam en behoudt vooralsnog de volledige Eneco opbrengst ter versterking van de balans en bepaal op een later moment of een gedeelte van deze opbrengsten incidenteel kan worden ingezet voor het realiseren van bestaande en/of nieuwe beleidswensen. Het bedrag dat minimaal behouden dient te blijven om het wegvallende dividend van structureel € 890.000 te kunnen opvangen bedraagt (tegen 2%) € 44,5 miljoen.	In de raadsvergadering van 31 mei heeft u de kaders voor besteding van de Eneco-gelden vastgesteld. Bij de jaarstukken 2020 heeft u akkoord gegeven op het vormen van een bestemmindsreserve "Bestedingen 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.	De verschillende ratio's voldoen aan de gestelde kaders, met uitzondering van het EMU-saldo.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

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

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

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

Wat willen we bereiken?

TV0.1 Versterking lokale democratie

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Uitvoeren visie burgerparticipatie

Uitvoeren van de in november 2021 vast te stellen “Visie Burgerparticipatie” en de Verordening participatie gemeente Capelle aan den IJssel 2021.

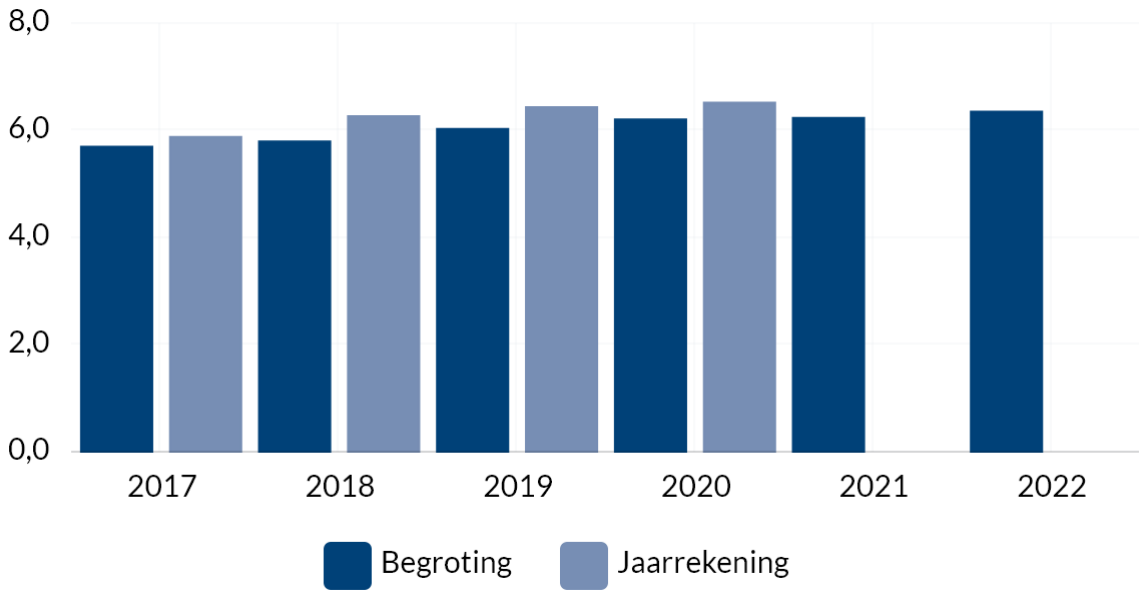
Portefeuillehouder: Burgemeester

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.

BG22 - Formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten

Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



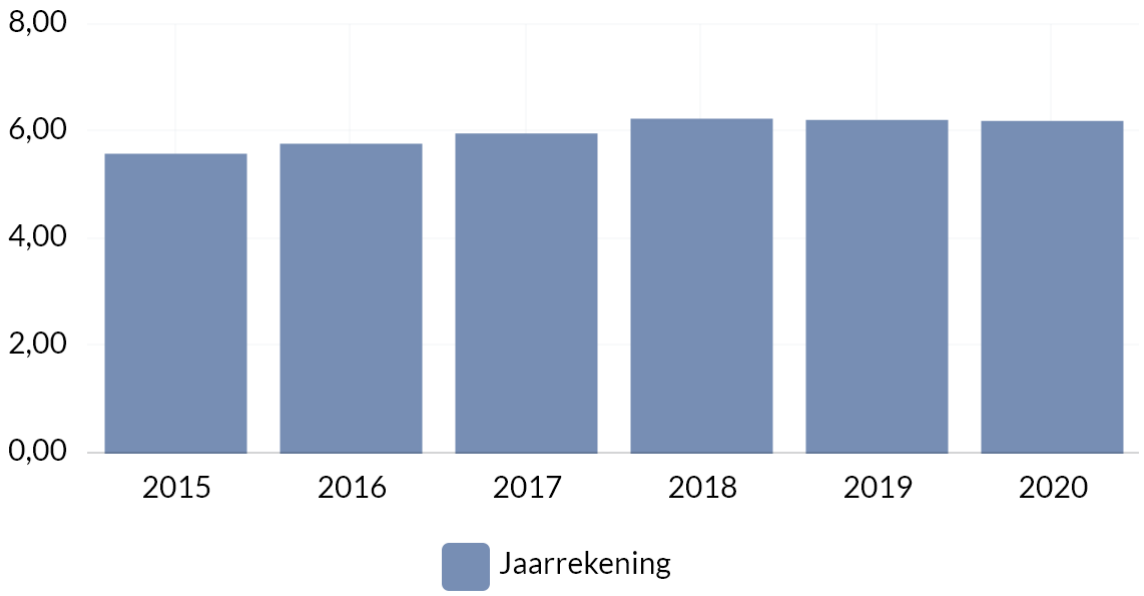
Bron: eigen cijfers

Toelichting op formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten

De formatie is de laatste 2 jaar stabiel begroot op ruim 6,24 fte per 1.000 inwoners. We hebben voor 2022 een stijging begroot naar 6,36 fte. De feitelijke stijging is daarmee net iets meer dan 0,1 fte per 1.000 inwoners. Dit komt mede door de besluiten voor aanvullende formatie in deze begroting en eerdere P&C-documenten. Wij liggen daarmee nog steeds beneden het landelijke niveau (7,7 fte in 2020) voor Gemeentes met 50.000 tot 100.000 inwoners (Personeelsmonitor 2020, A&O fonds gemeenten).

BG22 - Bezetting

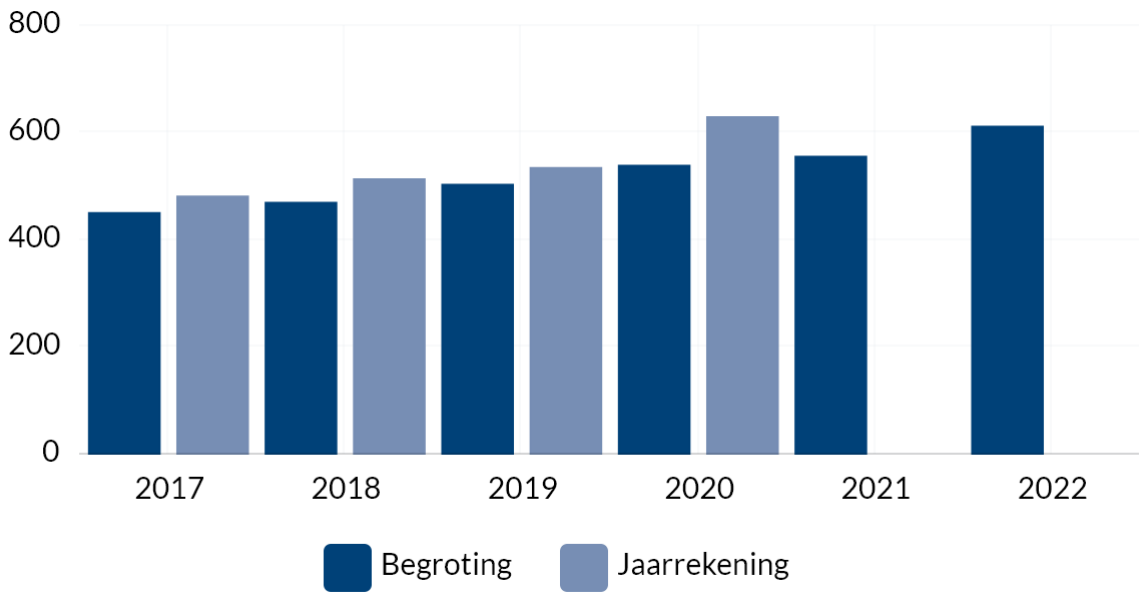
Eenheid: FTE per 1.000 inwoners.



Bron: eigen cijfers

BG22 - Apparaatkosten

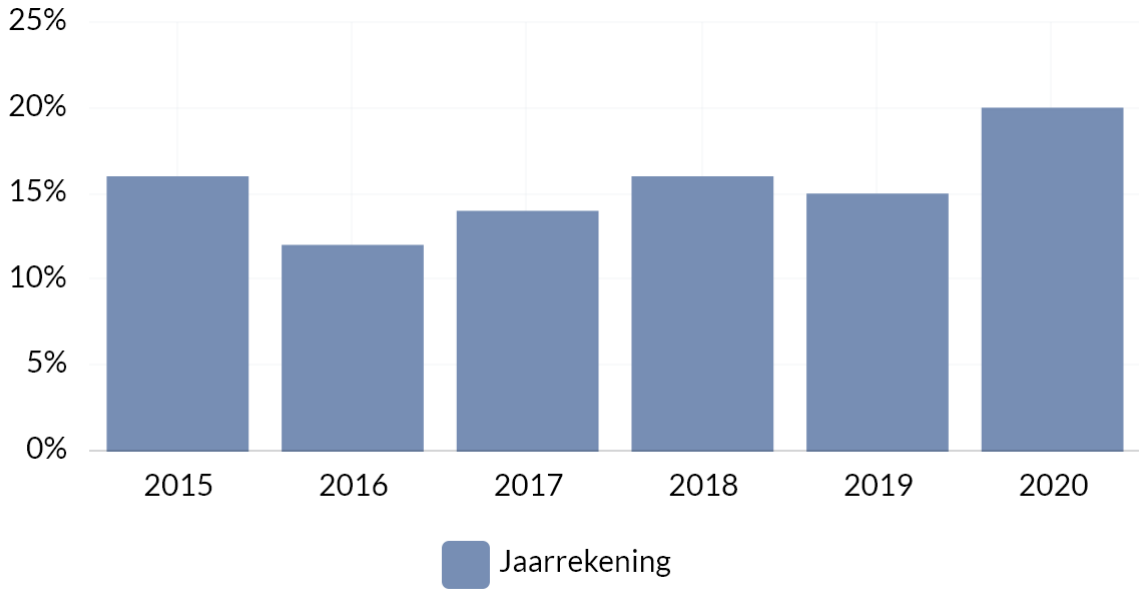
Eenheid: kosten in € per inwoner.



Bron: eigen cijfers

BG22 - Externe inhuur

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



Bron: eigen cijfers

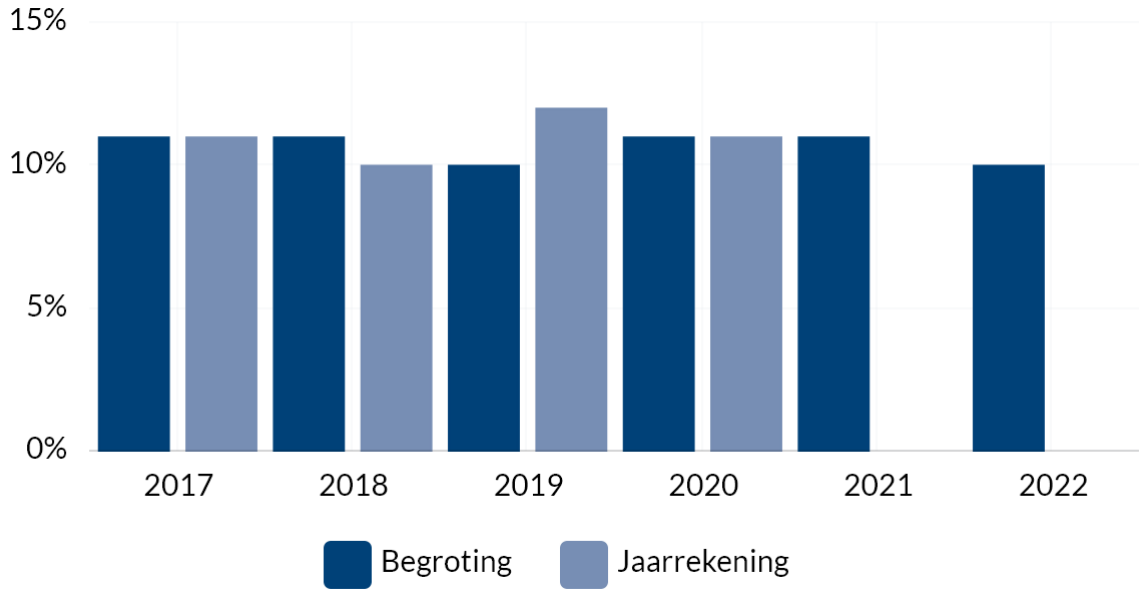
Toelichting op externe inhuur

De werkelijke omvang van inhuur is altijd groter dan in de begroting. Dit komt omdat veel inhuur wordt gedekt uit andere begrotingsposten. Dat kunnen bijvoorbeeld projecten zijn waar de inhuur vanuit de

grondexploitatie wordt bekostigd. Ook wordt een deel van de niet-begrote inhuur bekostigd uit bijvoorbeeld de vacatureruimte.

BG22 - Overhead

Eenheid: lasten taakveld overhead delen door totale lasten.



Bron: eigen cijfers

Capelse indicatoren

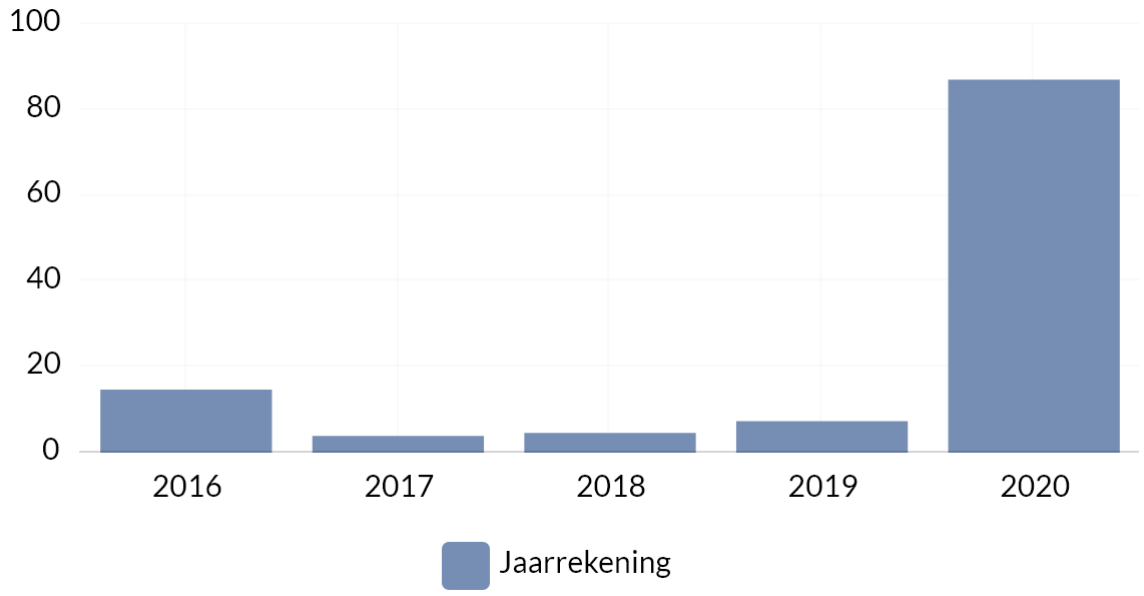
Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

Omschrijving	Bron	Jaarstukken 2018	Jaarstukken 2019	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Sluitende begroting	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja*	Ja
Goedkeurende controleverklaring getrouw beeld	Externe accountant	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Goedkeurende controleverklaring rechtmatigheid	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Kwaliteit uitvoering Wet Woz	Oordeel waarderingskamer	Goed	Goed	Goed	Goed	Goed

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

BG22 - Resultaat jaarrekening

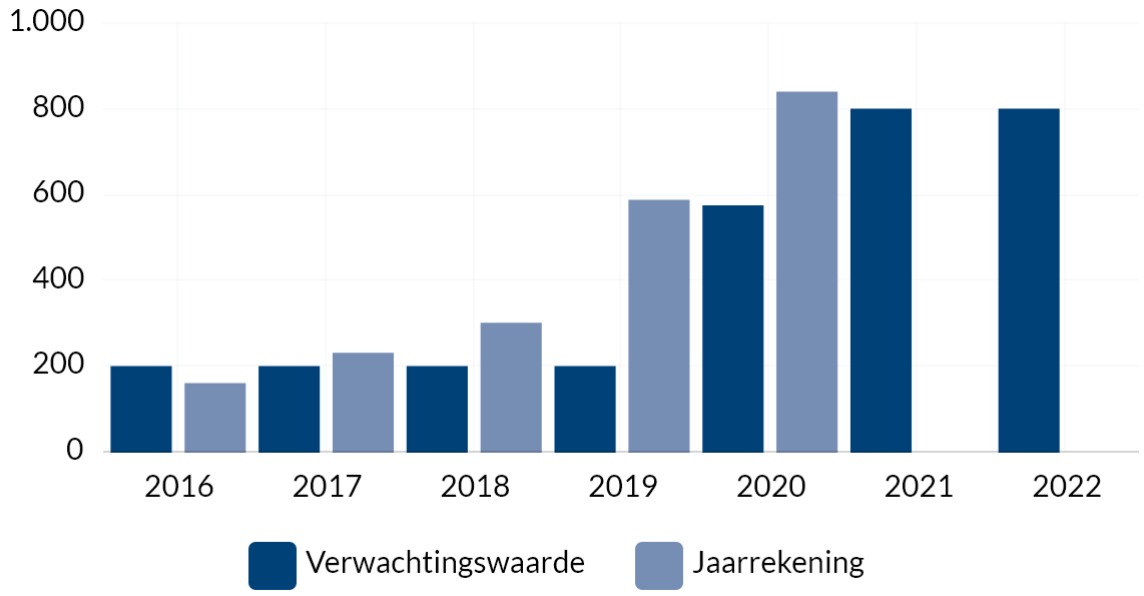
Streefwaarde > 0. Eenheid: mln (€).



Bron: interne registratie

BG22 - 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: aantal bezwaarschriften belastingen.



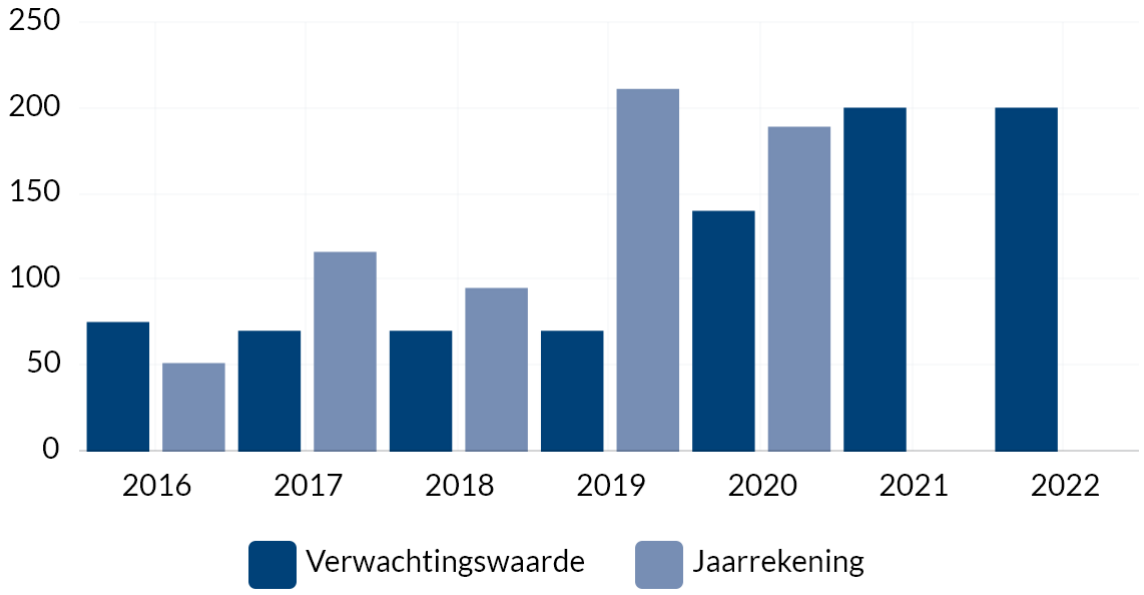
Bron: interne registratie

Toelichting op bezwaarschriften belastingen

Door de aanhoudende (zelfs hogere dan afgelopen jaar) waardestijging van de woningen in combinatie met een verminderend aantal bezwaarschriften (lichte daling t.o.v. het afgelopen jaar) is de verwachtingswaarde voor het komende jaar op een gelijkblijvend niveau gehouden.

BG22 - 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: aantal toegewezen bezwaarschriften belastingen.



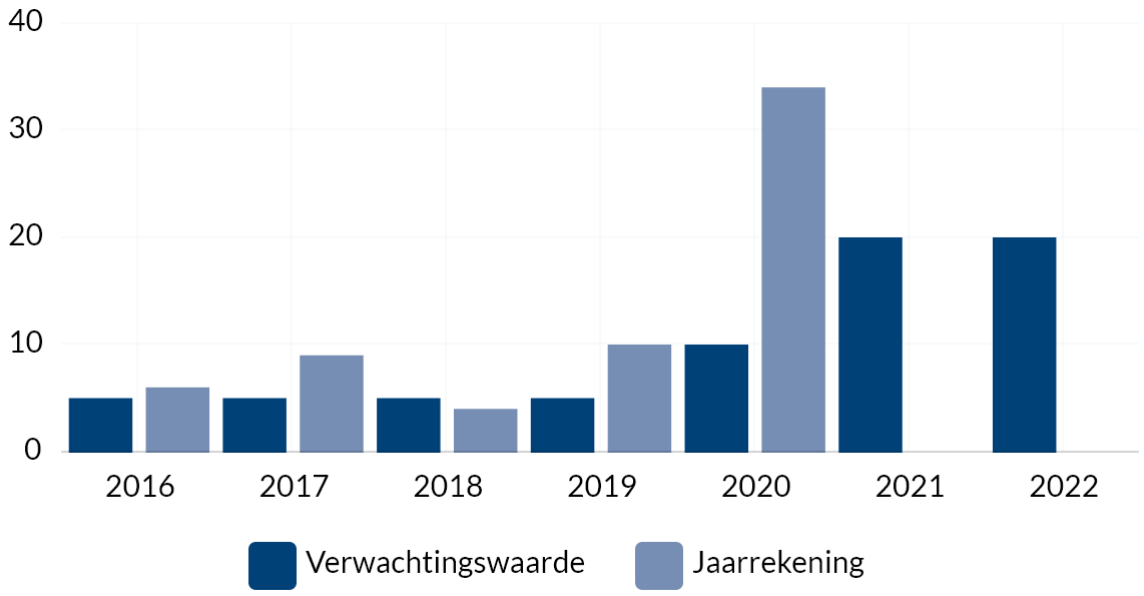
Bron: interne registratie

Toelichting op toegewezen bezwaarschriften belastingen

Uit ervaringscijfers is gebleken dat verhoudingsgewijs jaarlijks min of meer een vergelijkbaar aantal bezwaarschriften wordt toegewezen. De verwachtingswaarde is gelijk gehouden aan die van het afgelopen jaar.

BG22 - Beroepschriften belastingen

Eenheid: aantal beroepschriften belastingen.



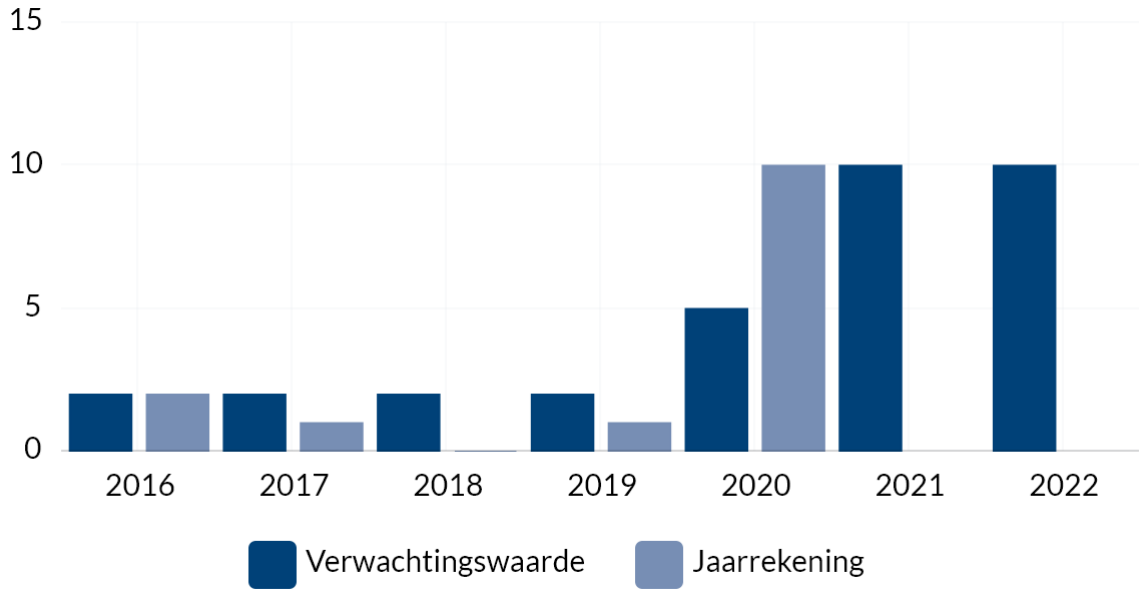
Bron: interne registratie

Toelichting op beroepschriften belastingen

Bij de beroepszaken is met ingang van 2020 een toename ontstaan door de druk van de No Cure No Pay-bureaus (NCNP). Uitgaande van de verwachting dat de druk verder toeneemt, maar dat het totale aantal bezwaarschriften gelijk blijft of licht afneemt verwachten we een gelijkblijvend aantal beroepszaken.

BG22 - Toegewezen beroepschriften belastingen

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



Bron: interne registratie

BG22 - Indexering belastingtarieven

Eenheid: %.



Bron: belastingverordening

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

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

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

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

Taakveld 0.4 Overhead

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

Taakveld 0.5 Treasury

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

- Verordening Leningverstrekking gemeente Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 313280 november 2020).

Taakveld 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen

- Verordening onroerendezaakbelastingen 2022 (raad van december 2021).

Taakveld 0.64 Belastingen overig

- Verordening hondenbelasting 2022 (raad van december 2021).

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

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

Taakveld 0.10 Mutaties reserves

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

Verbonden partijen

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

Stedin N.V.

Maatschappelijke effecten	In hoofdzaak transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven.
Doelstelling voor programma	Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend nutsbedrijven.

Evides N.V.

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.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

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	Het exploiteren van een golfbaan draagt bij aan de sociale leefbaarheid.
Doelstelling voor programma	Deelname in het aandelenkapitaal.

Stichting IJsselland Ziekenhuis

Maatschappelijke effecten	Het ziekenhuis dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die het ziekenhuis heeft afgesloten.
Doelstelling voor programma	Het bewaken van de borgstelling.

Stichting Zorgbeheer De Zellingen – Verpleeghuis Rijckehove

Maatschappelijke effecten	Het verpleeghuis dient maatschappelijke belangen. Wij staan garant voor een lening die het verpleeghuis heeft afgesloten.
Doelstelling voor programma	Het bewaken van de borgstelling.

Ontwikkelingen

Rechtmatigheidsverantwoording 2022
Vanaf 2022 wordt het college verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverantwoording, in plaats van de accountant. Deze verantwoording krijgt een plek in de Jaarrekening 2022 en een toelichting in de paragraaf Bedrijfsvoering. In de paragraaf in deze begroting is hierover meer informatie opgenomen.

Raadswisseling
2022 is een verkiezingsjaar, dit houdt in dat er een raadswisseling plaats zal vinden.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 0 staan hieronder weergegeven.

0.1 Algemene uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2021

Algemene uitkering gemeentefonds, Meicirculaire 2021 - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 3.118 in 2022, V 2.557 in 2023, V 1.994 in 2024, V 1.626 in 2025 en V 2.815 vanaf 2026
Kasstroom: V 3.118 in 2022, V 2.557 in 2023, V 1.994 in 2024, V 1.626 in 2025 en V 2.815 vanaf 2026

In de Meicirculaire 2021 hebben gemeenten informatie ontvangen over de te verwachten inkomsten uit het gemeentefonds. Deze circulaire verwerken wij in deze Begroting 2022 en de Najaarsnota 2021 voor wat betreft de jaarschijf 2021. In deze circulaire wordt de nominale compensatie verwerkt, een bedrag voor indexeringen vanaf 2022. Van de resultaten van de circulaire indexeren wij onze budgetten in de Begroting 2022 door middel van een stelpost Cao en prijzen en verwerken wij de geïndexeerde begrotingen van de verbonden partijen. Zie hiervoor de separate voorstellen in deze Begroting.

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand VJN 2021	**V124.030**	**V124.827**	**V125.591**	**V127.181**	**V127.181**
Mutaties Meicirculaire 2021	V3.118	V2.557	V1.994	V1.626	V2.815
Uitkomst Meicirculaire 2021	**V127.148**	**V127.384**	**V127.585**	**V128.807**	**V129.996**
Algemene mutaties					
Accres	N505	N1.017	N1.468	N1.601	V2.080
Nominale ontwikkeling	V1.877	V1.590	V1.382	V1.171	N733
Ontwikkeling uitkeringsbasis	V1.443	V1.522	V1.540	V1.455	V776
Stelpost BCF	V303	V303	V303	V303	V303
WOZ-waarden	N279	N201	N198	N195	N223
Hoeveelheidsverschillen	N663	N571	N493	N459	N202
Taakmutaties					
Ketensystemen Jeugd	N2	N2			
Rijksvaccinatieprogramma meningokokken	V15	V15	V15	V15	V15
Handhaving energielabel C kantoren	V6	V6	V6	V6	V1
Handelsregister	N3				
Versterking gemeentelijke antidiscriminatievoorziening	V27	V27	V28	V28	V28
Verrekening Voogdij 18+	N33	N33	N33	N34	N34
Prenataal huisbezoek door jeugdgezondheidszorg	V24	V24	V25	V25	V25
Kinderopvang toezicht en handhaving	V2	V2	V2	V2	V2
Wet Open Overheid (structureel)	V67	V84	V101	V119	V134
Wet Open Overheid (incidenteel 2022 t/m 2026)	V79	V79	V80	V81	V81
Geen aanspraak op begeleiding					N33
Overgangsrecht levenslang					V3
Integratie en decentralisatie uitkeringen					
Inburgering (IU)	V42	V23	V15	V6	V2
Armoedebestrijding kinderen (DU)	V6	V6	V6	V6	V6
Participatie (IU)	V153	V141	V124	V139	V25
Voogdij/18+ (IU)	V559	V559	V559	V559	V559

Totaal	V3.118	V2.557	V1.994	V1.626	V2.815

0.2 Stelpost lonen 2022 (excl. GR IJsselgemeenten)

Stelpost lonen 2022 – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 353 structureel vanaf 2022
Kasstroom: N 353 vanaf 2022

Bij de actualisatie van de Begroting 2022 is bij de berekening van de salariskosten rekening gehouden met de loonstijging uit de huidige cao die liep tot 1 januari 2021. De loonmutatie voor 2021 en 2022 is nog niet bekend. Conform onze begrotingsuitgangspuntenbrief gaan we voor 2022 voorlopig uit van 1,1%. Voor ons gemeentelijk personeel komt dat neer op een bedrag van N 353 structureel vanaf 2022. Voor een loonmutatie in 2021 resteert nog een (restant) stelpost in de begroting van N 451, zodat na wijziging per saldo N 804 vanaf 2022 in de begroting beschikbaar is.

De stelpost lonen voor het personeel van de GR IJsselgemeenten is verwerkt via een separaat wijzigingsvoorstel onder programma 6b. Ons gemeentelijk aandeel in de stelpost lonen bij de GR bedraagt N 94 structureel vanaf 2022.

Wij stellen de begroting aan te ramen met N 353 structureel van 2022.

0.3 Aanpassen rente aan financieringsbehoefte

Aanpassen rente aan financieringsbehoefte - Onvermijdelijk
Baten / lasten: V 95 in 2022, V 208 in 2023, V 241 in 2024 en V 203 in 2025
Kasstroom: V 95 in 2022, V 208 in 2023, V 241 in 2024 en V 203 in 2025

Deze Begroting 2022 bevat voorstellen die leiden tot een aangepaste financieringsbehoefte, ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021. De aangepaste financieringsbehoefte geeft andere uitkomsten voor de te betalen rente. Wanneer wij de rente berekenen met het percentage dat wij geprognosticeerd hebben in de Voorjaarsnota 2021, dan leidt dit tot de volgende aanpassingen: V 95 in 2022, V 208 in 2023, V 241 in 2024 en V 203 in 2025. Voor de meerjarendoorkijk is het effect als volgt: V 107 in 2026, N 33 in 2027, N 167 in 2028 en N 242 in 2029.

Wij stellen voor de lasten met deze bedragen aan te passen. De effecten op de renteomslag worden integraal meegenomen in voorstel 0.4 in deze begroting.

0.4 Verlagen rentepercentages

Verlagen rentepercentages - Beleidskeuze
Baten / lasten: N 64 in 2023, N 74 / V 60 in 2024 en N 155 / V 178 in 2025
Kasstroom: V 60 in 2024 en V 178 in 2025

In de Voorjaarsnota 2021 hebben wij de meerjarige rente doorgerekend met 1,0% in 2022 en 2023, 1,5% in 2024 en 2025 en 2% vanaf 2026. Deze percentages zijn aan de voorzichtige kant. Andere gemeenten in onze regio calculeren met lagere percentages; wij zitten hiermee aan de “bovenkant” in onze regio. Bovendien blijkt dat de marktrente in 2021 nog steeds erg laag is. Wanneer wij de rentepercentages iets minder voorzichtig prognosticeren, creëren wij ruimte in de begroting. Wij verlagen daarom de percentages naar 1,0% structureel vanaf 2022. Dit voorstel is in lijn met de voorstellen voor de invulling van de taakstelling. Het effect op de rentelasten is V 60 in 2024, V 178 in 2025, V 353 in 2026, V 560 in 2027, V 652 in 2028 en V 741 in 2029. Bij voorstel 0.3 is aangegeven dat de renteomslag integraal verwerkt wordt bij dit voorstel. Het herrekende omslagpercentage voor 2022 en 2023 is 0,2%, 2024 en 2025 0,3%, 2026 0,4%, 2027 en 2028 0,5% en vanaf 2029 0,6%. Onderaan het voorstel is een tabel opgenomen welk effect het herrekende omslagpercentage op de programma's heeft.

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

Wij stellen u voor de rentelasten in de begroting aan te passen met V 60 in 2024, V 178 in 2025, V 353 in 2026, V 560 in 2027, V 652 in 2028 en V 741 in 2029. Het effect op respectievelijk de voorziening afvalstoffenheffing middelen derden en rioolheffing middelen derden is N 14/N 50 in 2023, N 14/N 60 in 2024, N 29/N 126 in 2025, N 14/N 65 in 2026, N 13/N 64 in 2027, N 25/N 124 in 2028 en N 12/N 60 in 2029.

Programma	2022	2023	2024	2025
Effecten renteomslag				
0	V3	N280	N305	N631
1	N0	V3	V3	V6
2	N0	V59	V72	V156
3	N0	V3	V3	V6
4	N0	V73	V78	V152
5A	N5	V36	V32	V69
5B	N0	V19	V20	V41
6A	N0	V6	V6	V11
6C	N0	V2	V2	V3
7	N0	V64	V74	V155
8	V2	V15	V15	V31
Subtotaal	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Effect rente				
0	N0	N0	V60	V178
Subtotaal	**N0**	**N0**	**V60**	**V178**
Effecten voorziening				
Voorziening afval	N0	N14	N14	N29
Voorziening riolering	N0	N50	N60	N126
Subtotaal	**N0**	**N64**	**N74**	**N155**
Totaal	**N0**	**N64**	**N14**	**V23**

0.5 Algemene taakstelling o.b.v. kerntakendiscussie

Algemene taakstelling o.b.v. kerntakendiscussie - Beleidskeuze
Baten / lasten: N 2.750 in 2024 en 2025, N 3.000 in 2026, N 4.250 in 2027. N 5.000 in 2028 en N 4.750 vanaf 2029
Kasstroom: N 2.750 in 2024 en 2025, N 3.000 in 2026, N 4.250 in 2027. N 5.000 in 2028 en N 4.750 vanaf 2029

Bij de Begroting 2021 hebben we voor het eerst een taakstelling opgenomen voor de jaren vanaf 2024. In de commissie BVM van juni 2021 en de raadsbrede commissie van september 2021 hebben wij u een aantal voorstellen voorgelegd voor het concretiseren van deze taakstelling. Een aantal van deze voorstellen worden verder uitgewerkt in een onderzoeksopdracht, maar daarnaast is ook een aantal voorstellen verwerkt in deze begroting.
Door het verwerken van deze voorstellen, weten wij de taakstelling voor de eerste jaren tot en met 2028 in te vullen en is er nog een beperkte taakstelling van 250 in 2029.

Wij stellen dan ook voor om de begroting aan te passen met N 2.750 in 2024 en 2025, N 3.000 in 2026, N 4.250 in 2027. N 5.000 in 2028 en N 4.750 vanaf 2029.

0.6 Uitbreiden kapitaalbelang Stedin N.V. met cumulatief preferente aandelen

Uitbreiden kapitaalbelang Stedin N.V. met cumulatief preferente aandelen - Onvermijdelijk
Baten: V 104 vanaf 2023
Kasstroom: V 104 vanaf 2023

In de raadsvergadering van 31 mei 2021 is besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. De reële verwachting was dat het merendeel van de huidige aandeelhouders zou inschrijven met het eigen percentage. Om die reden hebben we vanuit voorzichtigheid in de Voorjaarsnota 2021 rekening gehouden met een dividendrendement van V 114. Doordat enkele (grotere) aandeelhouders niet hebben ingetekend, hebben wij uiteindelijk 3,63% van de preferente aandelen verworven. Hierdoor zal ons dividendrendement op deze aandelen uiteindelijk V 218 vanaf 2023 worden. De aankoop is deels verwerkt in de Voorjaarsnota 2021 en het meerdere zullen we verwerken bij de Najaarsnota 2021.

Wij stellen u voor om vanaf 2023 structureel de baten te verhogen met V 104.

0.7 Kapitaallastenreserve

Kapitaallastenreserve - Beleidskeuze
Baten: N/V 19.565 in 2022 en V 1.250 vanaf 2024
Kasstroom: Geen

In de raadscommissie BVM van juni 2021 en de raadsbrede commissie van september 2021 hebben wij u een aantal voorstellen voorgelegd voor de concretisering van de in de begroting opgenomen taakstelling. Het betreft onder andere de vorming van een kapitaallastenreserve. Een kapitaallastenreserve moet voor de gehele resterende looptijd van de afschrijvingen gevormd worden. We stellen voor om een periode van 20 jaar te kiezen om aan te sluiten bij een gemiddelde afschrijvingstermijn van onze reeds gedane investeringen. Hiervoor is een doorrekening gemaakt welke effecten dit heeft in het stelsel van baten en lasten:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.100	1.055	991	973	861	625	505	439	300	219

Hierbij dient er een dotatie plaats te vinden van 19.565. Omdat er in dit voorstel gekozen is om alleen investeringen mee te nemen in de kapitaallastenreserve die minimaal nog 10 en maximaal nog 20 jaar worden afgeschreven, is de eerste jaren de onttrekking aan de reserve gelijk en daarna loopt deze af, omdat er dan investeringen geheel zijn afgeschreven. Conform de toezegging 21/075 uit de raadsbrede commissie van 7 september 2021 maken we ook het effect op de solvabiliteit en schuldquote inzichtelijk voor dit voorstel. Tot en met 2029 is het effect op de solvabiliteit -/- 1,8% en de schuldquote +/+ 3,5% voor dit voorstel. De kasstroom is verwerkt in voorstel 0.5 in deze begroting.

Wij stellen u voor om in 2022 een kapitaallastenreserve te vormen voor een bedrag van N 19.565 met een dekking vanuit de algemene reserve vrij besteedbaar (V 19.565) en vanaf 2024 structureel V 1.250 te onttrekken ter dekking van de kapitaallasten. De verdeling van de onttrekking over de programma's is als volgt:

Programma	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	619	619	619	619	619	619
3. Economie	20	20	20	20	20	20
4. Onderwijs	235	235	235	235	235	235
5.A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cult)	179	179	179	179	179	179
5.B. Openbaar Groen en (openlucht) recr	123	123	123	123	123	123
6.A. Sociale infrastructuur	6	6	6	6	6	6
8. Stadsontwikkeling	67	67	67	67	67	67
Totaal	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**

0.8 Vervallen stelpost kosten toename inwonersaantal

Vervallen stelpost kosten toename inwonersaantal - Beleidskeuze
Baten: V 333 in 2023, V 483 in 2024 en V 636 vanaf 2025
Kasstroom: V 333 in 2023, V 483 in 2024 en V 636 vanaf 2025

In de raadscommissie BVM van juni 2021 en de raadsbrede commissie van september 2021 hebben wij u een aantal voorstellen voorgelegd voor de concretisering van de in de begroting opgenomen taakstelling. Het betreft onder andere het laten vervallen van de stelpost kosten toename inwonersaantal in de algemene uitkering. In de begroting is bij de algemene uitkering een stelpost kosten toename inwonersaantal opgenomen. Deze stelpost is de tegenhanger van de toename in de Algemeen uitkering door de toename van het aantal inwoners. De gedachte hierachter is dat door de toename van het aantal inwoners, ook evenredig de lasten zullen toenemen. Deze systematiek is pas recent toegepast en is vanuit voorzichtigheid opgenomen in de begroting. De afweging die wij gemaakt hebben in het kader van "Scherper aan de wind zeilen" is om weer terug te gaan naar de oude systematiek, waarbij we lasten niet op voorhand beklemden, maar een voorstel opnamen in de P&C-cyclus wanneer nodig.

Wij stellen u voor de begroting aan te passen met V 333 in 2023, V 483 in 2024 en V 636 vanaf 2025.

0.9 Stelpost prijzen

Stelpost prijzen - Onvermijdelijk
Baten: N 247 in 2022, N 298 in 2023, N 247 in 2024 en N 237 in 2025
Kasstroom: N 247 in 2022, N 298 in 2023, N 247 in 2024 en N 237 in 2025

Conform onze uitgangspuntenbrief voor de Begroting 2022 gaan we voor de algemene prijsindex van de gemeente, net als in voorgaande jaren, uit van de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product (pBBP). Volgens de Meicirculaire 2020 komt deze uit op 1,4%. We verwerken deze prijsindex in een stelpost. Met deze stelpost vangen we de indexatie van materiële budgetten op.

In deze Begroting 2022 zitten diverse voorstellen waarvoor de stelpost dekking geeft en waardoor de stelpost weer verlaagd kan worden. In onderstaande tabel volgt een overzicht van de inzet van de stelpost.

We stellen u voor de lasten in de begroting met N 247 in 2022, N 298 in 2023, N 247 in 2024 en N 237 in 2025 te verhogen.
Voor de doorkijk na 2025 houden we rekening met een stelpost van N 237 in 2026, N 159 in 2027, N 182 in 2028, N 26 in 2029 en N 104 vanaf 2030, rekening houdend met de doorkijk van de wijzigingsvoorstellen 0.10 Verkiezingen, 4.3 Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel en 4.4 Nieuwbouw onderwijs Florabuurt.

	2022	2023	2024	2025
Totaal budget Stelpost Prijzen	**N710**	**N710**	**N710**	**N710**
Inzet voor de volgende posten:				
Verhogen budget uitvoeren verkiezingen (Progr.0)	V78	V23	V78	V78
Aanpassen budgetten voor schoonmaak (Progr.0)	V35	V35	V35	V35
Bijdrage GR IJsselgemeenten (Progr.0)	V74	V74	V74	V74
Aanpassen facilitaire budgetten (Progr.0)	V66	V70	V66	V76
Toepassen reële kostprijs Wmo-diensten (Progr.6C)	V210	V210	V210	V210
Totale inzet Stelpost Prijzen voor indexeringen	**V463**	**V412**	**V463**	**V473**
Resterend saldo Stelpost Prijzen	**N247**	**N298**	**N247**	**N237**

0.10 Verhogen budget uitvoeren verkiezingen

Verhogen budget uitvoeren verkiezingen - Onvermijdelijk
Lasten: N 78 in 2022, N23 in 2023, N78 in 2024 en 2025
Kasstroom: N 78 in 2022, N23 in 2023, N78 in 2024 en 2025

Het uitvoeringsbudget voor de verkiezingen is jarenlang niet geïndexeerd of marktconform het huidige prijspeil herzien. Naast een indexering zien we de komende jaren een verhoging in de huur van geschikte locaties voor stembureaus. De presentievergoeding voor stembureauleden is in 2021 gewijzigd en aangepast naar bedragen die aansluiten bij presentievergoedingen in de omliggende gemeenten. Verder vereist de organisatie van de verkiezingen de nodige expertise en capaciteit die we niet standaard in huis hebben. Het benodigde budget per verkiezingsdag bedraagt N133. In 2022 tot en met 2027 is er één verkiezingsdag, in 2028 zijn er geen verkiezingen en in 2029 zijn er 2 verkiezingsdagen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting wisselend structureel te verhogen met N78 in 2022, N23 in 2023, N78 in 2024, 2025 en 2026, N23 in 2027, N0 in 2028 en N 266 in 2029. Hiervoor is er dekking vanuit de stelpost prijzen.

0.11 Aanvullende middelen Jeugd

Aanvullende middelen Jeugd – Beleidskeuze
Lasten / Baten: V 5.857 in 2022, V 3.533 in 2023, V 3.234 in 2024 en V 2.877 in 2025
Kasstroom: V 5.857 in 2022, V 3.533 in 2023, V 3.234 in 2024 en V 2.877 in 2025

Op 18 mei jl. heeft de Arbitragecommissie uitspraak gedaan en advies gegeven over het geschil tussen Rijk en gemeenten over de structurele financiering van de jeugdzorg. Naar aanleiding van de uitspraak is het Kabinet in gesprek gegaan met gemeenten waarna besloten is dat het Kabinet in 2022 € 1,314 miljard extra beschikbaar stelt aan gemeenten voor de tekorten vanwege de jeugdzorg. Dit is bovenop de reeds eerder toegezegde zogenoemde De Jonge gelden. Voor ons betekent dat in 2022 een wijziging van de begroting van V 5.857.

Voor de jaren 2023 e.v. heeft de provinciaal toezichthouder aangegeven dat wij rekening mogen houden met 75% van de bedragen die vermeld zijn Hervormingsagenda Jeugd die op juni 2021 gepubliceerd is. Dit komt in de plaats van de 'oude' stelpost waarbij gemeenten met structureel 300.000 rekening hielden.
Het nieuwe bedrag is een aflopend bedrag waarbij ook rekening gehouden moet worden met de reeds structureel in onze begroting verwerkte De Jonge gelden. Voor onze gemeente was dat een bedrag van 1.326 vanaf 2023.

Wij stellen u voor de baten aan te ramen met V 5.857 in 2022, V 3.533 in 2023, V 3.234 in 2024 en V 2.877 in 2025. Voor de doorkijk na 2025 houden we rekening met V 1.573 in 2026 en V 1.385 vanaf 2027.

0.12 Groei communicatievraagstukken sociaal domein

Groei communicatievraagstukken sociaal domein - Beleidskeuze
Lasten: N 60 structureel vanaf 2022
Kasstroom: N 60 structureel vanaf 2022

Toevoegen communicatieadviseur (0,8 fte, schaal 9), structureel voor unit communicatie, woordvoering en kabinet. Deze functie is noodzakelijk gezien het grote aantal communicatievraagstukken die komen vanuit het sociaal domein, zowel strategisch, tactisch als operationeel. Met deze extra vacatureruimte kan worden voldaan aan het groeiende aantal verzoeken vanuit het sociaal domein.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 60 vanaf 2022.

0.13 Digitalisering post

Digitalisering post – Beleidskeuze
Lasten: structureel V 10 in 2023, V 10 in 2024 en V 25 in 2025 en vanaf 2026 V45
Kasstroom: structureel V 10 in 2023, V 10 in 2024 en V25 in 2025 en vanaf 2026 V45

In het BBV 511435 d.d. 8 juni 2021 heeft het college besloten de “Memo Invulling taakstelling” vast te stellen en deze ter consultatie aan uw raad aan te bieden. Hierin wordt o.a. voorgesteld om V 45 te bezuinigen op verzendkosten vanaf 2022 (Digitalisering post) en dit te betrekken bij de afwegingen van de Begroting 2022.
Gezien de lopende aanbesteding Post en het feit dat er moet worden uitgezocht welke post wij als organisatie kunnen en wettelijk gezien mogen digitaliseren, is een bezuiniging van V 45 vanaf 2022 niet haalbaar.
Wij denken de voorgenomen bezuiniging geleidelijk in 3 stappen te realiseren vanaf 2023, waarbij elk jaar meer wordt bezuinigd tot aan de genoemde taakstelling van V 45.

Wij stellen u voor om de lasten in de begroting als volgt aan te passen: V 10 in 2023, V 10 in 2024 en V25 in 2025 en V45 vanaf 2026.

0.14 Implementatie en uitvoering Wet Open Overheid

Implementatie en uitvoering Wet Open Overheid (WOO) - Onvermijdelijk
Lasten: N 67 structureel in 2022, N 84 in 2023, N 101 in 2024, N 119 in 2025 en N 134 vanaf 2026; N 79 incidenteel in 2022 en 2023, N 80 in 2024, N 81 in 2025 en 2026.
Kasstroom: N 67 structureel in 2022, N 84 in 2023, N 101 in 2024, N 119 in 2025 en N 134 vanaf 2026; N 79 incidenteel in 2022 en 2023, N 80 in 2024, N 81 in 2025 en 2026.

De gemeente Capelle aan den IJssel ontvangt jaarlijks ca. 50 verzoeken om openbaarmaking van informatie, gebaseerd op de Wet openbaarheid van bestuur. De bestuursorganen raad, college en burgemeester hebben de bevoegdheid om te besluiten op deze z.g. Wob-verzoeken gemandateerd aan de algemeen directeur. De voorbereiding van deze besluitvorming wordt primair gedaan door de betreffende vak afdeling, onder regie vanuit de taakgroep Juridische Zaken.

In de loop van 2022 zal de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) worden vervangen door de Wet open overheid (Woo). De Woo stelt voorop dat toegang tot publieke informatie een recht is dat in beginsel aan een ieder in gelijke mate toekomt. Uitgangspunt van de Woo is actieve informatieverstrekking door de overheid, op eigen initiatief. Uitvoering van deze wet vergt een informatiehuishouding die op orde en goed doorzoekbaar is. Met het oog hierop verplicht de Woo bestuursorganen om een of meerdere Woo-contactpersonen aan te wijzen. Vooruitlopend op de besluitvorming over het wetsvoorstel heeft het kabinet middelen hiervoor beschikbaar gesteld in de

algemene uitkering. De incidentele middelen voor onze gemeente over de periode 2022 t/m 2026 bedragen 79 in 2022 oplopend tot 81 in 2026. Deze middelen zijn bestemd voor het verbeteren van systemen en informatiehuishouding, opleiden van medewerkers en het aanpassen van processen in de organisatie. De structurele middelen, 67 in 2022 en oplopend naar 134 structureel vanaf 2026 zijn bedoeld voor actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën zoals genoemd in de Woo, het aanwijzen van een of meerdere contactfunctionarissen en het beheer en onderhoud van systemen. Van het onderdeel structurele middelen is een bedrag van N 42 nodig voor een contactfunctionaris (0,5 fte schaal 10) vanaf 2022.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting 2022 te verhogen met structureel N 67 in 2022, N 84 in 2023, N 101 in 2024, N 119 in 2025 en N 134 vanaf 2026 en incidenteel met N 79 in 2022 en 2023, N 80 in 2024 en N 81 in 2025 en 2026.

0.15 Investering juridische kwaliteitszorg

Investering juridische kwaliteitszorg - Beleidskeuze
Lasten: structureel N 107 vanaf 2022
Kasstroom: structureel N 107 vanaf 2022

De juridisering van de samenleving blijft toenemen. Evenals de omvang en complexiteit van wet- en regelgeving. Bijvoorbeeld de decentralisaties, de participatiesamenleving; inwoners die steeds mondiger en veeleisender worden. Ook concrete kritische onderzoeksrapporten als ‘Ongekend onrecht’, maar ook van onze eigen Rekenkamer en gemeentelijke Ombudsman, vragen extra juridische inzet. Daarnaast digitaliseert de samenleving in rap tempo en hebben sociaal media en smart city toepassingen steeds meer invloed op de samenleving, wat ook nieuwe juridische vraagstukken opwerpt. Daarnaast hebben thema's als privacy, transparante overheid en integriteit steeds meer maatschappelijke aandacht en spelen in Capelle enkele grote (ontwikkel)trajecten als Rivium.

Bovenstaande ontwikkelingen, projecten en dossiers leiden tot een steeds groter beslag op de beschikbare juridische capaciteit, vereisen een andere rol van de juridische professionals en vereisen steeds meer aandacht voor juridische kwaliteitszorg en juridisch risicomanagement.

Wij stellen u voor een senior-juridisch adviseur (1 fte Specialist A, schaal 12) toe te voegen aan de unit Juridische Zaken & Inkoop en hiervoor de lasten in onze begroting structureel te verhogen met N 107 vanaf 2022.

0.16 Aanpassen budgetten voor schoonmaak

Aanpassen budgetten voor schoonmaak – Onvermijdelijk
Lasten: structureel N 35 vanaf 2022
Kasstroom: structureel N 35 vanaf 2022

Op 23 maart 2021 heeft het college van B&W besloten over te gaan tot een Europese aanbesteding Hygiëne. Het voornemen tot gunning van de opdracht is vastgelegd in BBV 541050 (13 juli 2021). Door uitbreiding van dienstverlening, inzet op ontwikkelopgaven (passend & vernieuwend, duurzaam en participatie) en in voorgaande jaren geen toegepaste indexatie van de budgetten is een tekort op de huidige budgetten ontstaan van totaal N 35 per jaar.

Wij stellen u voor om in navolging van het genoemde collegebesluit de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 35 vanaf 2022.

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

1. Programma 0, voor Gemeentehuis, Gemeentewerf en Werkplein (TV 0.4) : N 7
2. Programma 4, voor Educatusstraat (TV 4.2) : N 17
3. Programma 6, voor MFC Fascinatio en wijkcentrum Schollevaar (TV 6.1) : N 11

Hiervoor is er dekking vanuit de stelpost prijzen.

0.17 Plaatsen zonnepanelen gemeentelijk vastgoed

Plaatsen zonnepanelen gemeentelijk vastgoed - Beleidskeuze
Lasten/Baten: Krediet N702 in 2022 en structureel N 35/V 41 vanaf 2023
Kasstroom: N 702 eenmalig in 2022 en V 41 vanaf 2023

Op basis van het in 2018 vastgestelde koersdocument Duurzaam Capelle en het in navolging hierop in 2019 vastgestelde programma duurzaamheid 2019-2022 "Slim op weg naar een duurzaam Capelle" (BBV1080702) is besloten om verder aan de slag te gaan en te werken aan een duurzaam Capelle. Hierbij is besloten om ook onze eigen organisatie te verduurzamen en stappen te zetten op terreinen waar we zelf verantwoordelijk voor zijn.

Na onderzoek is gebleken dat naast de 14 panden waarop al zonnepanelen liggen, er nog 11 panden van het gemeentelijk vastgoed geschikt zijn om zonnepanelen te plaatsen. Omdat het voordeel in energieverbruik ten gunste komt van de huurders wordt via een addendum op de huurovereenkomsten een percentage van het investeringsbedrag teruggevraagd.

Wij stellen u voor om voor het plaatsen van zonnepanelen in 2022 eenmalig een krediet beschikbaar te stellen van 702. Verder stellen wij u voor vanaf 2023 in de begroting structureel een kapitaallast aan te ramen van N 35 en structureel een baat van V 41.

De wijzigingen zijn cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Het voorstel raakt de programma's 0, 1, 4, 5, 6 en 7.

Programma	Investering	Afschrijving	Huurbaten
0	167	N8	
1	152	N8	V12
4	121	N6	V10
5	139	N8	V11
6	115	N5	V8
7	8		
Totaal	**N702**	**N35**	**V41**

0.18 Bijdrage IJsselgemeenten

Bijdrage IJsselgemeenten - Onvermijdelijk
Lasten: N 88 structureel vanaf 2022/N 8 incidenteel van 2022 t/m 2024
Kasstroom: N 88 structureel vanaf 2022/N 8 incidenteel van 2022 t/m 2024

Algemene kosten Sociale Zaken:
De afgelopen jaren is er een overschrijding zichtbaar op de algemene kosten bij de afdeling Sociale Zaken. Dit komt doordat de algemene kosten niet zijn verhoogd met de jaarlijkse stijging. Deze kosten betreffen leasekosten, kosten van abonnementen, verzekeringen, benchmark Divosa, bankkosten etc. De begrote bedragen wijken inmiddels significant af van de reële kosten. Deze structurele kosten zijn nodig voor de uitvoering van de werkzaamheden van de GR IJsselgemeenten. Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 74 vanaf 2022. Hiervoor is er dekking vanuit de stelpost prijzen.

Accountantskosten Sociale Zaken:
Uit de aanbesteding van de accountant is gebleken dat de accountantskosten meer stijgen dan de vastgestelde index. Hierdoor is het begrote bedrag niet meer toereikend. Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 11 vanaf 2022.

Accountantskosten ICT-bedrijfsvoering:
Uit de aanbesteding van de accountant is gebleken dat de accountantskosten meer stijgen dan opgenomen in de primaire begroting. Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 3 vanaf 2022.

Bewustwordingscampagne informatieveiligheid:
De afhankelijkheid van een goed functionerende en veilige ICT omgeving is groot. De afgelopen jaren zijn de nodige acties ondernomen om het bewustzijn op het gebied van informatiebeveiliging binnen de organisatie te verhogen. Toch worden de meeste beveiligings-en data lek incidenten nog steeds veroorzaakt door menselijk handelen. De applicatie Security Awareness Training van leverancier Knowbe4 is een gestructureerde aanpak van het verhogen van het informatiebeveiligingsbewustzijn. Deze bewustwordingscampagne zal dit jaar en de komende twee jaar worden ingezet voor alle medewerkers. Dit geeft een incidentele last van N 8 over de jaren 2022 t/m 2024

Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N88 vanaf 2022 en incidenteel te verhogen met N 8 in 2022 t/m 2024. Hiervoor is er deels dekking vanuit de stelpost prijzen.

0.19 Restwaarde activa

Restwaarde activa - Beleidskeuze
Lasten / Baten: V265 / N19 vanaf 2022
Kasstroom: N.v.t.

In lijn met de voorschriften uit het BBV en onze eigen waarderingsgrondslagen, mag er voor activa die een (concrete) waarde vertegenwoordigen in het economisch verkeer een restwaarde gehanteerd worden voor de afschrijvingen. Hierdoor wordt er jaarlijks een lager bedrag afgeschreven, omdat er niet naar € 0 wordt afgeschreven, maar tot de hoogte van de restwaarde in dezelfde periode. Bij de Najaarsnota 2010 heeft u eerder een besluit genomen om voor het gemeentehuis een restwaarde te hanteren. Daarnaast is bij de gemeentewerf sprake van grondbezit, waar niet op wordt afgeschreven. Voor 3 courante objecten, te weten het gemeentehuis, de gemeentewerf en de bibliotheek, is er een taxatie uitgevoerd. Hieruit is gebleken dat deze 3 objecten een restwaarde vertegenwoordigen die groter is dan de restwaarde die nu gehanteerd wordt. Dit is opgenomen in de onderstaande tabel.

Wij stellen u voor vanaf 2022 rekening te houden met een restwaarde voor deze objecten in lijn met de uitgevoerde taxaties. Daarnaast stellen wij u voor om voor het gemeentehuis een resterende afschrijvingstermijn te hanteren van 21 jaar in plaats van 11 jaar. Dit ligt in lijn met de periode waar rekening mee wordt gehouden in de voorziening onderhoud. De jaarlijkse afschrijving wordt dan voor het gemeentehuis 24, de gemeentewerf 55 en de bibliotheek 32. Voor het bedrag aan lastenverlaging V19 wat het taakveld 7.2 riolering raakt, vindt een evenredige verlaging van de onttrekking N19 plaats uit de voorziening rioolheffing middelen derden. Conform de toezegging 21/075 uit de raadsbrede commissie van 7 september 2021 maken we ook het effect op de solvabiliteit en de schuldquote inzichtelijk voor dit voorstel. Tot en met 2029 is het effect op de solvabiliteit -/- 0,5% en voor schuldquote +/+ 1,0% voor dit voorstel. De kasstromen zijn verwerkt in voorstel 0.5 bij deze begroting.

Wij stellen u voor om de lasten met ingang van 2022 te verlagen met V265 en de onttrekking uit de voorziening rioolheffing middelen derden te verlagen met N19.

Object	Restwaarde per ultimo	Restwaarde volgens taxatie grond	Restwaarde volgens taxatie gebouw	Restwaarde volgens taxatie totaal	Huidige jaarlijkse afschrijving	Resterende afschrijvingstermijn na 2021	Nieuwe jaarlijkse afschrijving
Gemeentehuis	N5.780	2.253	5.047	7.300	184	11	24
Gemeentewerf	N420	1.885	805	2.690	128	31	55
Bibliotheek	N0	609	596	1.205	64	37	32

0.20 Aanpassen facilitaire budgetten

Aanpassen facilitaire budgetten – Onvermijdelijk
Lasten/Baten: N 66 in 2022, N 70 in 2023, N 66 in 2024 en N 76 vanaf 2025
Kasstroom: N 66 in 2022, N 70 in 2023, N 66 in 2024 en N 76 vanaf 2025

De afgelopen jaren is een aantal facilitaire budgetten niet of niet voldoende aangepast aan de (contractuele) indexaties en de hoeveelheid en soort producten en diensten die wij inkopen.
Extra budget is nodig vanwege: meer m2 fysieke archiefopslag (wettelijke plicht), indexatie van de prijzen voor de diensten van Promen in het bedrijfsrestaurant, kosten voor huur rolcontainers voor afvoer afval en deelname aan benchmarks en kennisplatforms op het gebied van facilitair management en vastgoed.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 66 in 2022, N 70 in 2023, N 66 in 2024 en N 76 vanaf 2025. Hiervoor is er dekking vanuit de stelpost prijzen.

Facilitaire budgetten	2022	2023	2024	2025 e.v.
Archief en documentbeheer	N5	N9	N5	N15
Bedrijfsrestaurant	N14	N14	N14	N14
Rolcontainers	N26	N26	N26	N26
Overig: benchmarks, kennisplatforms	N21	N21	N21	N21
Totaal programma 0	**N66**	**N70**	**N66**	**N76**

0.21 Efficiënt omgaan met Vastgoed

Efficiënt omgaan met Vastgoed – Onvermijdelijk
Lasten: V 120 in 2024 en V 320 vanaf 2025
Kasstroom: V 120 in 2024 en V 320 vanaf 2025

In de vastgestelde "Memo invulling taakstelling" zijn een aantal bezuinigingsmaatregelen toegelicht. Een van de genoemde maatregelen is het bezuinigen op het gemeentelijke vastgoed. Een mogelijk onderdeel hiervan is het verhuizen van de werknemers van de GR IJsselgemeenten van het Werkplein naar het gemeentehuis, een andere is het inrichten van het Maria Daneelserf als zaal-en verhuurcentrum, maar ook andere opties worden nog uitgewerkt. Hiervoor zal een onderzoek worden gestart. Het hieruit verwachte mogelijke voordeel zal als taakstelling worden verwerkt in de begroting 2022.

Wij stellen u voor het te verwachte voordeel in te boeken en de lasten te verlagen met V 120 in 2024 en V 320 vanaf 2025 en deze te verwerken in de begroting van 2022.

0.22 Herijking gemeentefonds

Herijking gemeentefonds – Beleidskeuze
Baten: N 1.005 in 2023, N 2.010 in 2024, N 3.015 in 2025 en N 3.149 vanaf 2026
Kasstroom: N 1.005 in 2023, N 2.010 in 2024, N 3.015 in 2025 en N 3.149 vanaf 2026

In de risicoparagraaf en door middel van verschillende collegebrieven in 2021 hebben wij u geïnformeerd over de ontwikkelingen van de herijking van de Algemene Uitkering. Op basis van de laatste inzichten moeten wij rekening houden met een lagere algemene uitkering van € 47 per inwoner. Dit betreft een bedrag van N 3.149, waarbij sprake is van een ingroeipad van maximaal € 15 per inwoner per jaar. De provinciaal toezichthouder heeft aangegeven dat wanneer de voorlopige uitkomst negatief uitvalt, dit in de meerjarenbegroting verwerkt mag worden. De herijking van het gemeentefonds bevindt zich al in een vergevorderd stadium. Derhalve is de reële verwachting dat deze voorlopige uitkomst ook in de buurt zal komen van de definitieve uitkomst. Wij stellen voor deze lagere Algemene Uitkering te verwerken in de meerjarenbegroting.

Wij stellen voor om de baten te verlagen met N 1.005 in 2023, N 2.010 in 2024, N 3.015 in 2025 en N 3.149 vanaf 2026.

0.23 Vrijval reserve bedrijfsvoering

Vrijval reserve bedrijfsvoering - Beleidskeuze
Baten: V 220 vanaf 2024
Kasstroom: Geen

Wij vinden het belangrijk om uw raad meer openheid en transparantie te geven over de (mutaties in de) bedrijfsvoering. Dit mede gelet op het in 2020 gewijzigde artikel 11 lid 6 van de Financiële Verordening, waarbij door uw raad is besloten dat wij als college gemandateerd zijn tot het nemen van een besluit over dotaties en onttrekkingen aan de reserve egalisatie bedrijfsvoering.
De gemeentesecretaris/algemeen directeur heeft nadrukkelijk aangegeven deze lijn te onderschrijven.

In november 2021 zullen de burgemeester (portefeuillehouder Personeel en Organisatie) en de gemeentesecretaris/algemeen directeur uw raad in een themabijeenkomst nader informeren over de organisatieontwikkeling en het HR beleid. Daarbij kan eveneens verkend worden of het bedrijfsvoeringconvenant gehandhaafd moet blijven en/of de Reserve bedrijfsvoering beëindigd kan worden. Dit zal vervolgens nader uitgewerkt worden in een herziene financiële verordening die naar verwachting in januari 2022 aan uw raad ter besluitvorming zal worden aangeboden.

In deze lijn stellen wij, mede op advies van de gemeentesecretaris/algemeen directeur, voor om de vanaf 2024 voorziene structurele dotatie aan de Reserve bedrijfsvoering ad 220 af te ramen.
Dit voorstel levert een bijdrage aan het realiseren van onze taakstelling.

Wij stellen u voor om dotatie aan de reserve Bedrijfsvoering vanaf 2024 te verlagen met V 220.

Wat mag het kosten?

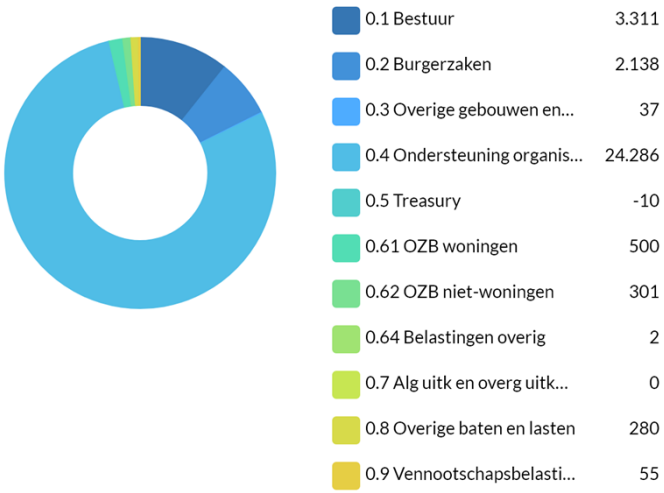
Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N32.878	N35.012	N30.900	N31.166	N31.282	N31.448
Baten	V218.960	V142.160	V149.283	V146.858	V146.552	V146.592
Saldo van baten en lasten	**V186.082**	**V107.148**	**V118.383**	**V115.692**	**V115.270**	**V115.144**
Mutaties reserves:						
Algemene reserve	N0	N0	V19.565	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	V388	V508	N45	V32	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N19.565	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N46	V78	N0	N0	N0	N0
Reserve Doe Mee Fonds	V1.173	V3.000	N0	N0	N0	N0
Reserve rekenkamer	V27	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V1.542**	**V3.586**	**N46**	**V32**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V187.624**	**V110.734**	**V118.337**	**V115.724**	**V115.270**	**V115.144**

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

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

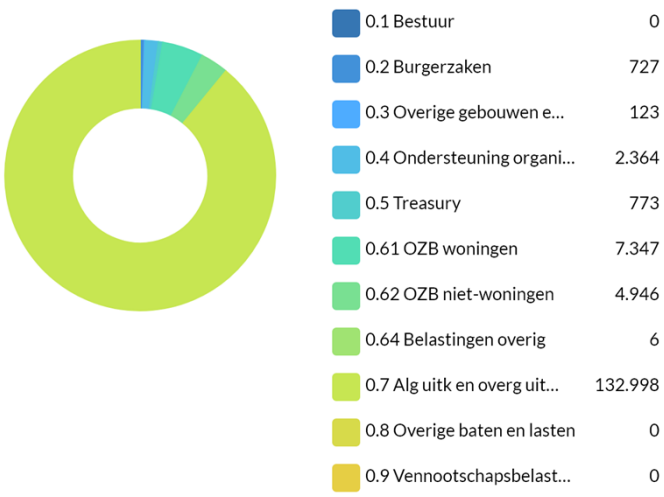
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 0 Bestuur en ondersteuning



BG 22

BG22 - Baten 0 Bestuur en ondersteuning



BG 22

Specificatie budgetten Raad, Griffie en Rekenkamer

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

Specificatie budget Raad en Raadscommissies, Griffie en Rekenkamer (TV 0.1 Bestuur)	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Raad en Raadscommissies	N974	N1.108	N1.147	N1.122	N1.122	N1.122
Griffie	N532	N556	N516	N516	N516	N516
Rekenkamer	N127	N104	N105	N105	N105	N105
Totaal lasten	**N1.633**	**N1.768**	**N1.768**	**N1.743**	**N1.743**	**N1.743**
Baten						
Raad en Raadscommissies	V19					
Totaal baten	**V19**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo van baten en lasten	**N1.614**	**N1.768**	**N1.768**	**N1.743**	**N1.743**	**N1.743**
Mutatie in reserves:						
Reserve Rekenkamer	V27					
Reserve Eenmalige uitgaven		V20				
Totaal mutaties in reserves	**V27**	**V20**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N1.587**	**N1.748**	**N1.768**	**N1.743**	**N1.743**	**N1.743**

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Budget Denk en Doe Mee Fonds (Amendement Begr.2021), budget in 2021	V3.000		V3.000	N3.000	N0
Onvoorziene lasten eenmalig verhoogd met extra middelen corona (VJN21 0.19 Corona-middelen)	V1.000		V1.000		V1.000
Stelpost lonen (VJN2021 0.15) mutatie reserve bedrijfsvoering, aframing in 2021	N803		N803		N803
Act.22 Stelpost lonen	V365		V365		V365

Stelpost lonen (Begr.2022 0.2)	N353		N353		N353
Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7) Nieuwe Rivium, zie baten	V328		V328		V328
Stelpost prijzen (Begr.2022 0.9)	N247		N247		N247
Extra verkiezingsbudget in 2021 door opgelegde corona maatregelen (VJN21 0.3/Begr.22 0.10)	V227		V227		V227
Eenmalig budget uitzendkrachten in 2021 (VJN21 0.15)	V91		V91		V91
Budgetten Griffie (VJN2021 0.2), eenmalig budgetten in 2021	V70		V70		V70
Actualisatie salarissen Raad inclusief Raadsbesluit aanpassing rechtspositieregeling	N59		N59		N59
Budget Datalab in 2021 (NJN2020 0.18), via reserve eenmalige uitgaven	V58		V58	N58	N0
Wachtgeldlasten voormalige wethouders (toekomstig)	N54		N54		N54
Afschaffing hondenbelasting (VJN21 0.20)	V35		V35		V35
Eenmalig budget in 2021 Stadsvisie (VJN21 0.12)	V30		V30		V30
Extra budget raad vanwege verkiezingsjaar 2022	N25		N25		N25
Actualisatie salarissen (voormalig) college B&W	N24		N24		N24
Budget "Welke raad wilt u zijn?", budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V20		V20	N20	N0
GR IJsselgemeenten (VJN2020 6B.4/NJN2020 0.13/Act.21/Act.22)	N12		N12		N12
Actualisatie salarissen Griffie	N6		N6		N6
Actualisatie afdracht rijksleges	N6		N6		N6
Indexering budget Rekenkamer	N1		N1		N1
Afschrijvingen en toegerekende rente	V161		V161		V161
Actualisatie 2022 Directe personeels- en apparaatskosten	V313		V313	N553	N240
Overige verschillen	V4		V4	N1	V3
	V4.112	**N0**	**V4.112**	**N3.632**	**V480**
Baten					
Act.22 0.11 Extra Jeugdmiddelen		V5.857	V5.857		V5.857
Act.22 0.1 Meicirculaire		V3.118	V3.118		V3.118
Diverse circulaires (Mei 2020, Sept 2020, Dec 2020, Maart 2020)		N2.618	N2.618		N2.618
Doortrekken middelen Jeugdhulp		V1.326	V1.326		V1.326
Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7) Nieuwe Rivium		N328	N328		N328
Afschaffing hondenbelasting (VJN21 0.20)		N305	N305		N305
Eenmalig voordeel Dividend Irado in 2021, vanaf 2022 naar normaal niveau terug (VJN21 0.7)		N174	N174		N174
Actualisatie 2022 OZB		V166	V166		V166
Dividend Evides (VJN20 0.1 - NJN20 0.0.23)		N72	N72		N72
Hogere baten gemeentelijke accommodaties		V50	V50		V50
Actualisatie rijksleges		V20	V20		V20
Directe personeels- en apparaatsbaten		V86	V86		V86
Overige verschillen		N3	N3		N3
	N0	**V7.123**	**V7.123**	**N0**	**V7.123**
Totaal	**V4.112**	**V7.123**	**V11.235**	**N3.632**	**V7.603**

Exclusief taakveld 0.10 mutaties reserves en taakveld 0.11 Resultaat rekening

Overhead

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

- Leidinggevenden primair proces;
- Financiën;
- HR;
- Inkoop;

- Interne en externe communicatie;
- Juridische medewerkers;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- ICT-activiteiten die zijn ondergebracht bij de GR IJsselgemeenten;
- Facilitaire zaken en Huisvesting;
- DIV (documentaire informatievoorziening).

De overhead in de Begroting 2022 is als volgt opgebouwd:

Lasten	Begroting 2022
Personeelskosten excl. Inhuur	N13.669
Personeel van derden	N441
Overige goederen en diensten	N4.630
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	N439
Kapitaallasten	N272
Overige inkomensoverdrachten	N5.520
Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	V722
Communicatie	N36
Totaal lasten	**N24.285**
Baten	**Begroting 2022**
Overige goederen en diensten	V2.364
Totaal baten	**V2.364**
Saldo Overhead	**N21.921**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
0.1 Bestuur	Incidenteel aanvullend budget Griffie (VJN 2021 0.2)						N70				
0.1 Bestuur	Extra budget raad vanwege verkiezingsjaar 2022							N25			
0.2 Burgerzaken	Verkiezingen impact corona (NJN 2020 0.2/VJN 2021 0.3)						N305				
0.3 Beheer ov.gebouwen en gronden	Heroverweging maatregelen privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van coronacrisis (VJN 2021 0.4)	N540					N40				
Diverse	Taxatie gemeentelijk vastgoed en onderwijspanden (VJN 2021 0.5)	V3					N44				
0.4 Overhead	Uitbreiding formatie in 2020 en 2021 (VJN2020 0.7), bijdrage ontwikkelaar	V328					N328				
0.4 Overhead	Budget Datalab in 2021 (NJN2020 0.18),dekking reserve eenmalige uitgaven	V58					N58				
0.4 Overhead	Extra middelen communicatie Corona (NJN 2021 0.17)						N200				
0.5 Treasury	Dividend aandelenbezit Stedin aframing budget in 2021 en 2022	N890	N890								
0.5 Treasury	Lager dividend Irado (NJN 2020 0.4)	N83									
0.5 Treasury	Lager dividend Irado dekking voorz.afvalstofheffing (NJN 2020 0.4)	V83									
0.5 Treasury	Hoger dividend Irado tgv voorz.afvalstofheffing (VJN 2021 0.7)	V257					N257				
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	Compensatie corona Gemeentefonds (NJN 2020 0.9/VJN 2021 0.10)	V2.724									

0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	TONK (VJN 2021 6B.4) lasten via tkv 6.3	V238									
0.8 Overige baten en lasten	Budget Stadsvisie (VJN2021 0.11)						N30				
0.8 Overige baten en lasten	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve Doe Mee Fonds (amendement B2021)	V3.000					N3.000				
0.8 Overige baten en lasten	Coronamiddelen (VNJ 2021 0.19)						N1.000				
0.10 Mutaties reserves	Vorming kapitaallastenreserve (begroting 2022 0.7)		V19.565					N19.565			
Totaal		**V5.178**	**V18.675**	**N0**	**N0**	**N0**	**N5.332**	**N19.590**	**N0**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

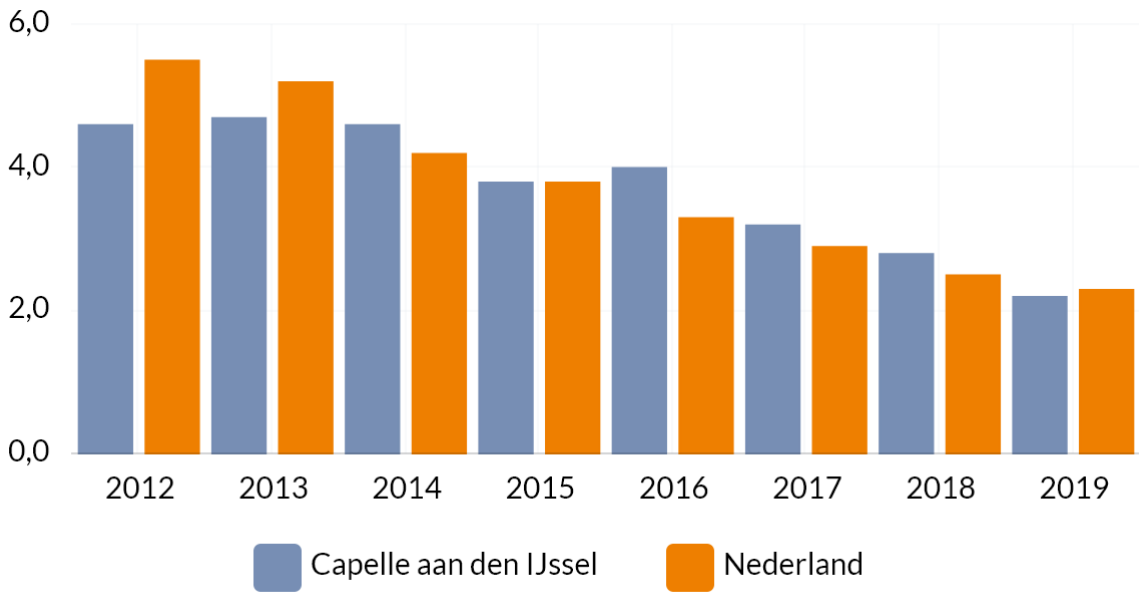
Capelle aan den IJssel is een gemeente waar het veilig wonen, werken en leven is. Spelregels en grenzen zijn helder. Er wordt snel en merkbaar opgetreden tegen overlast en criminaliteit. Wij stimuleren Capellenaren, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid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

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 na, maar monitoren deze wel (zie hoofdstuk 8 van ons Integraal Veiligheidsbeleid 5).

BG22 - Diefstal uit woning

Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

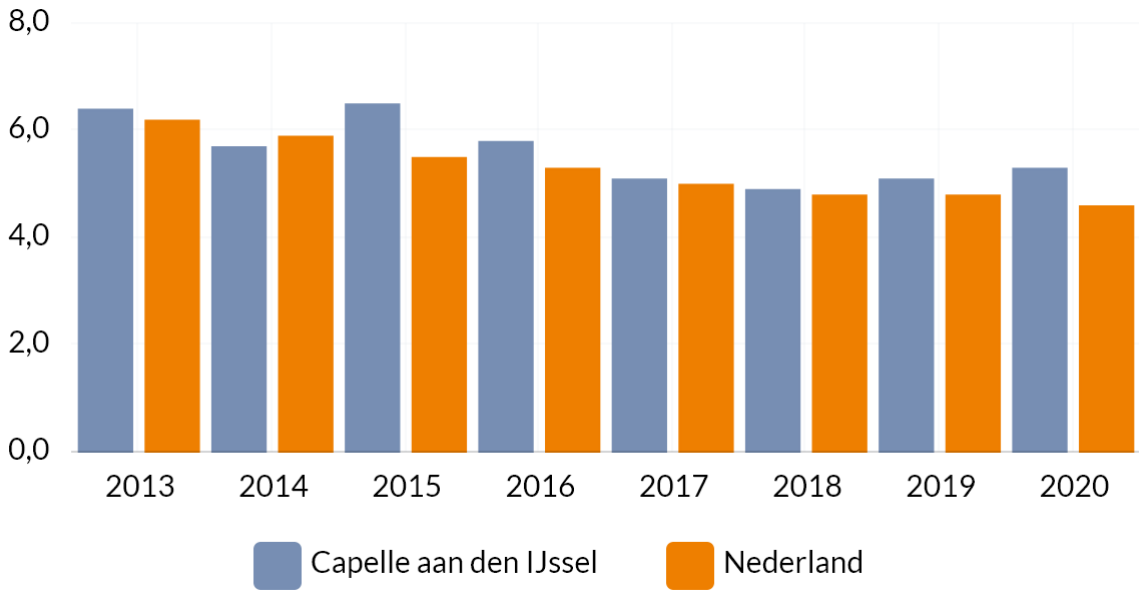


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

BG22 - Gewelds- en seksuele misdrijven

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

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

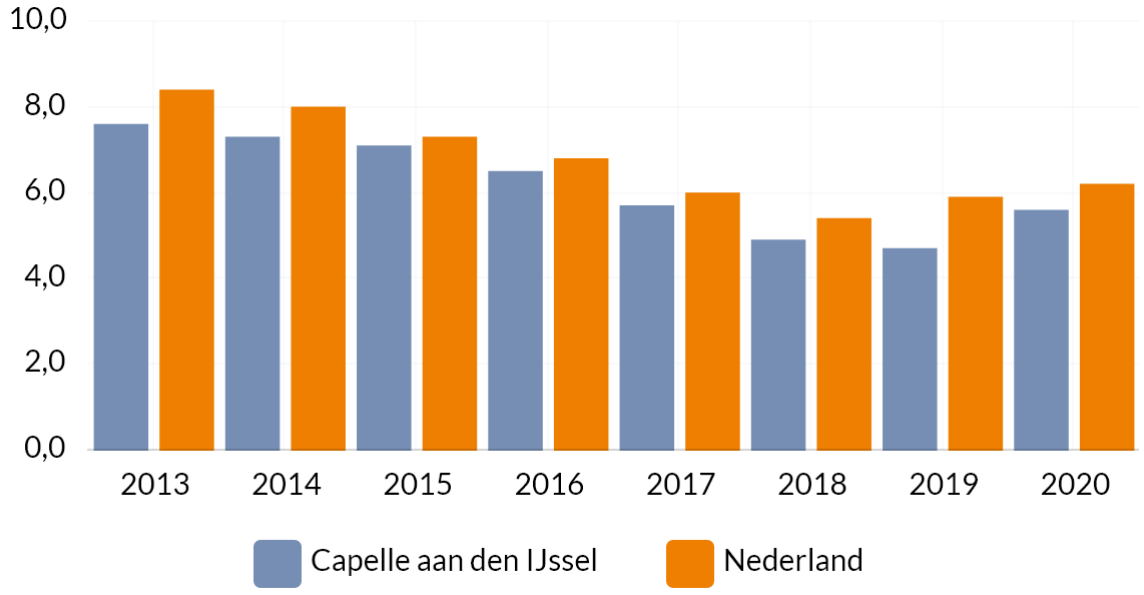


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

BG22 - Vernielingen en beschadigingen

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

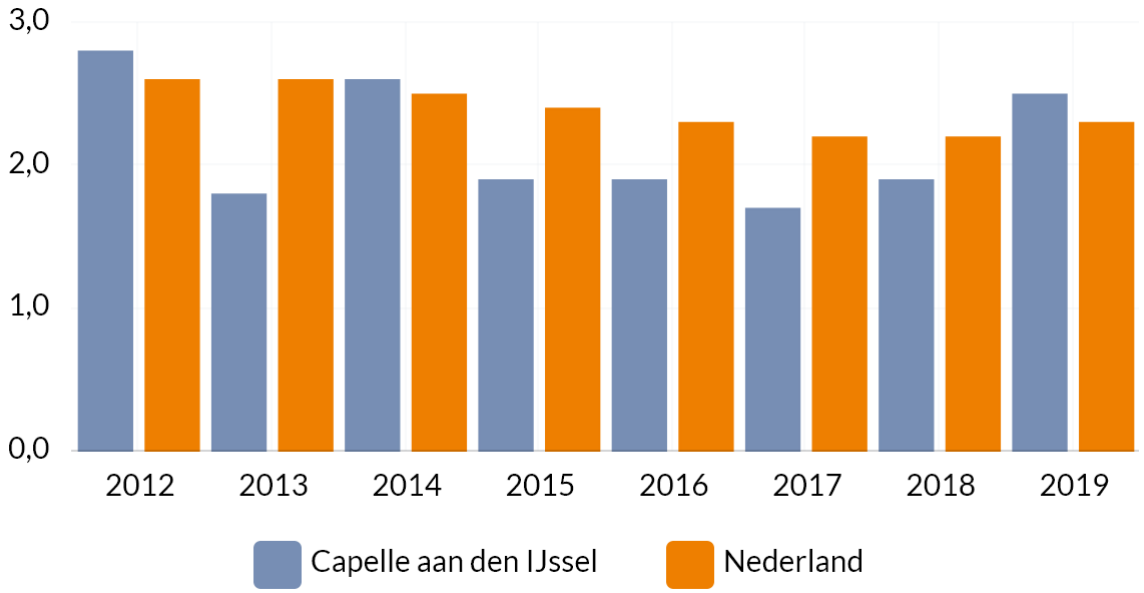
Vernielingen en beschadiging betreft het totaal aantal per jaar gemelde schades. Mogelijk is het lagere aantal vernielingen in onze gemeente gerelateerd aan de relatief rustige jaarwisseling die wij al enige jaren kennen, en gepaard gaat met minder schade en kosten door het nemen van veel preventieve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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

BG22 - Winkeldiefstal

Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.



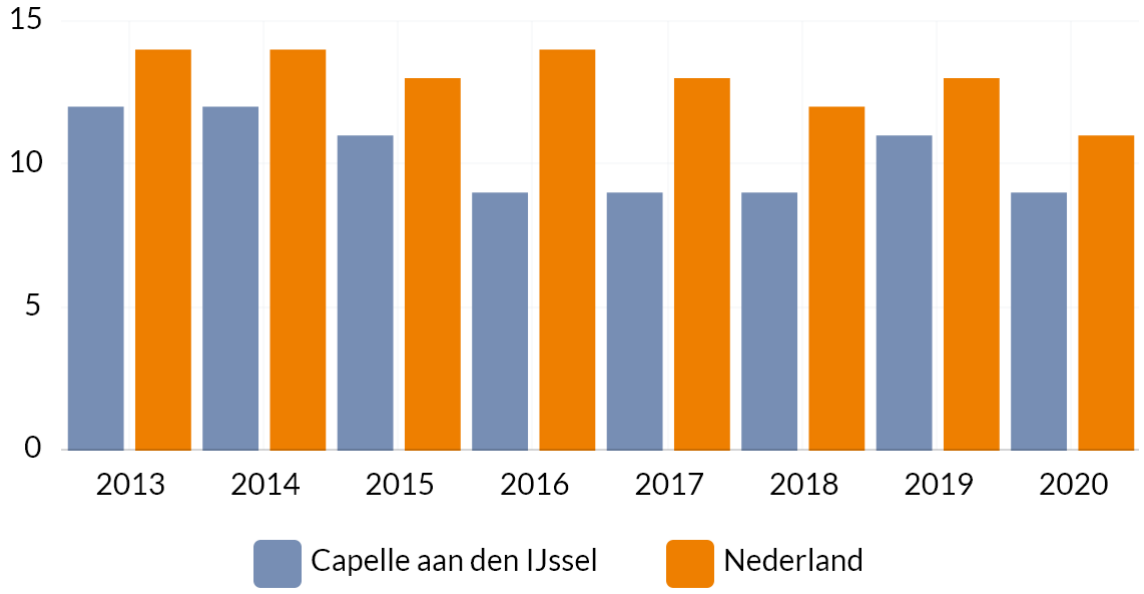
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

BG22 - 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.

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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. Alleen de indicator "Aantal rampenoefeningen" voorzien wij van een streefwaarde. De overige Capelse indicatoren van dit programma hebben geen streefwaarde. Wij monitoren deze indicatoren wel.

BG22 - Rampenoefeningen

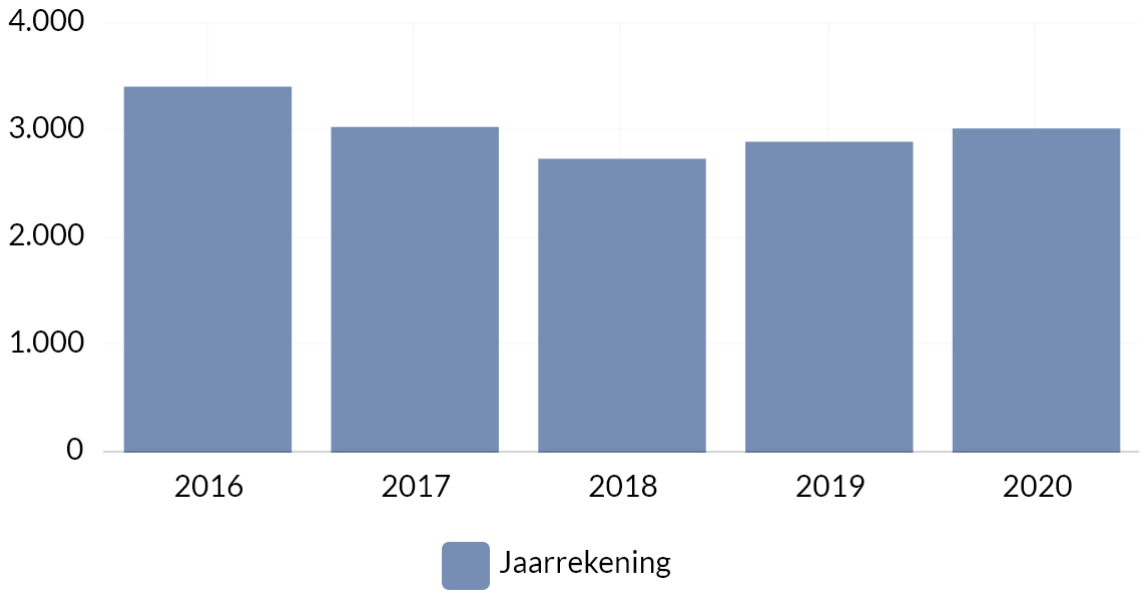
In verband met de coronacrisis zijn de oefeningen in 2020 zoals gepland in ons plan Oefenen, Trainen & Opleiden geannuleerd. Eenheid: aantal oefeningen.



Bron: interne registratie

BG22 - Delicten

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



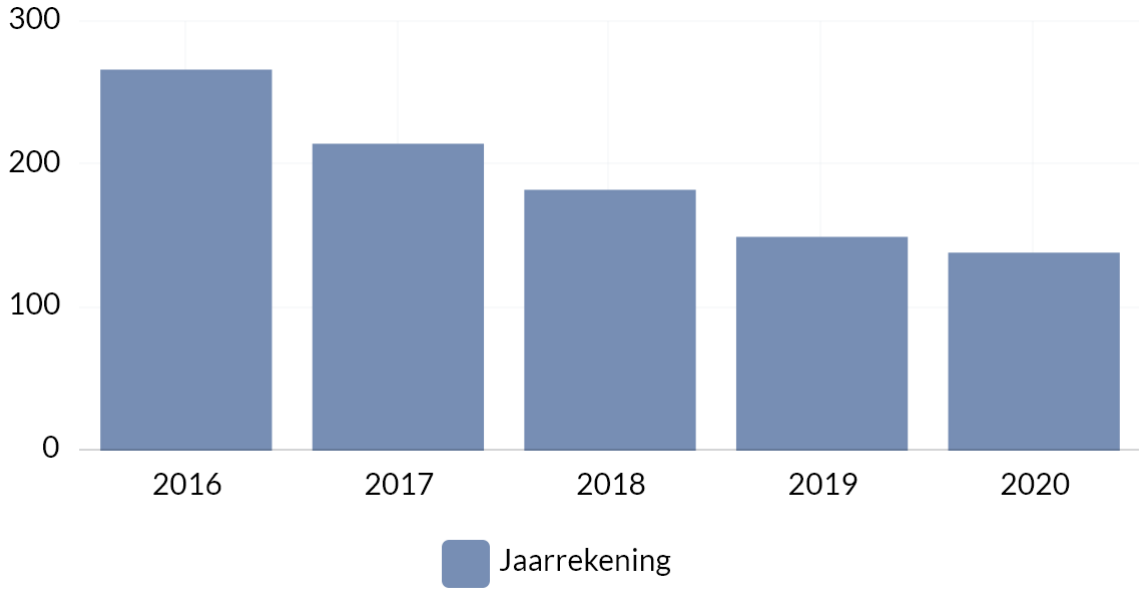
Bron: politie regionale eenheid

Toelichting op delicten

Overall is het aantal delicten in 2020 gelijk gebleven. Er was sprake van een afname in high impact delicten, dit wordt gerelateerd aan de lockdown als gevolg van Corona. In dezelfde periode is de digitale fraude (cybercrime) weer gestegen.

BG22 - Woninginbraken

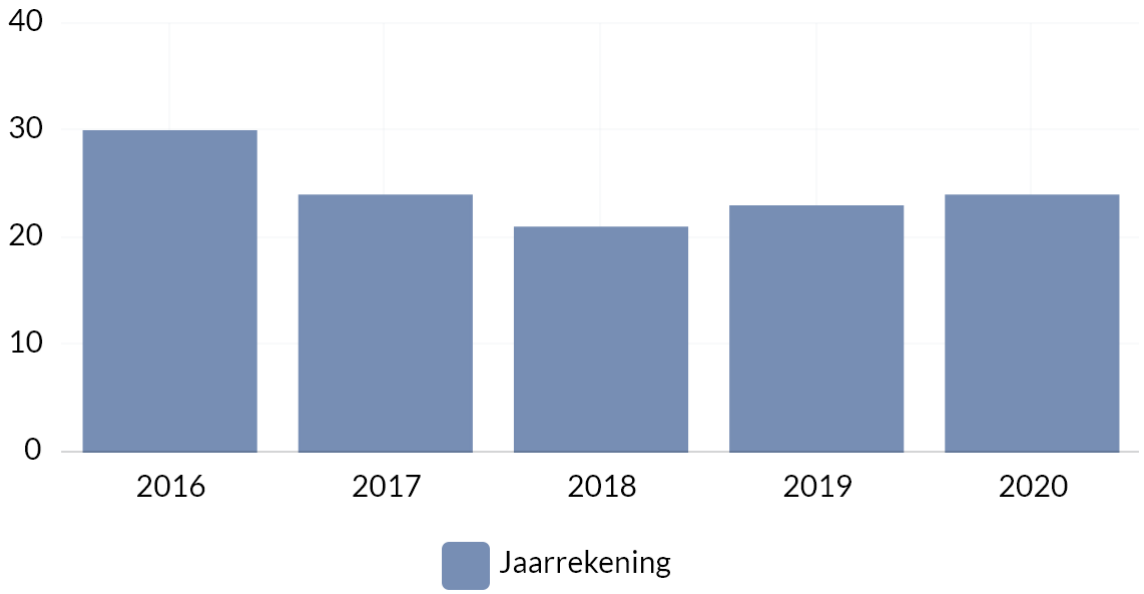
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal woninginbraken.



Bron: politie regionale eenheid

BG22 - Straatroven

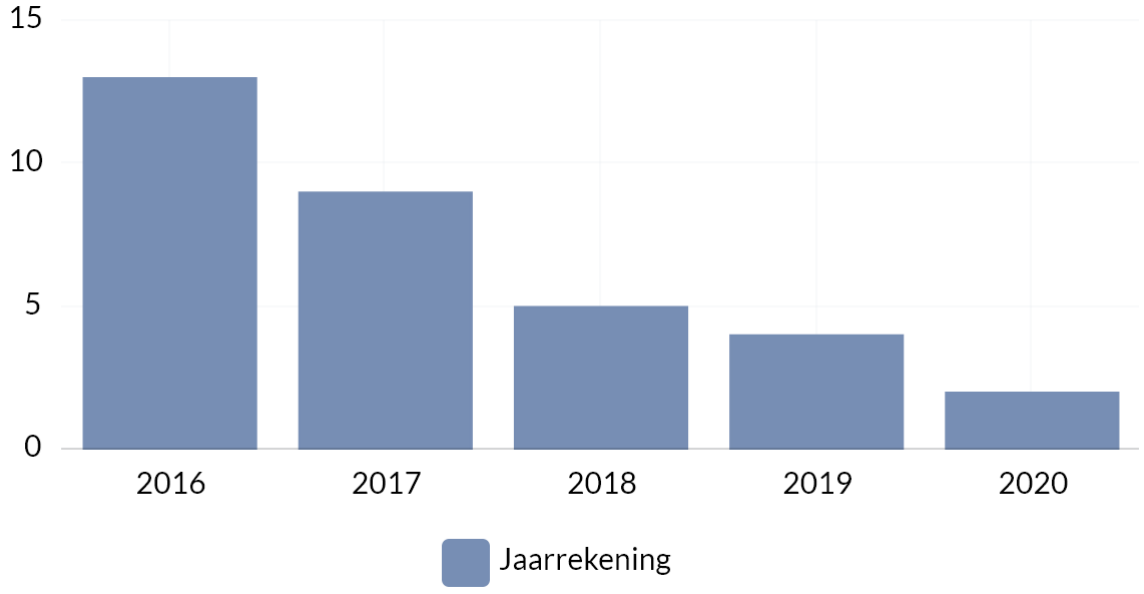
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal straatroven.



Bron: politie regionale eenheid

BG22 - Overvallen

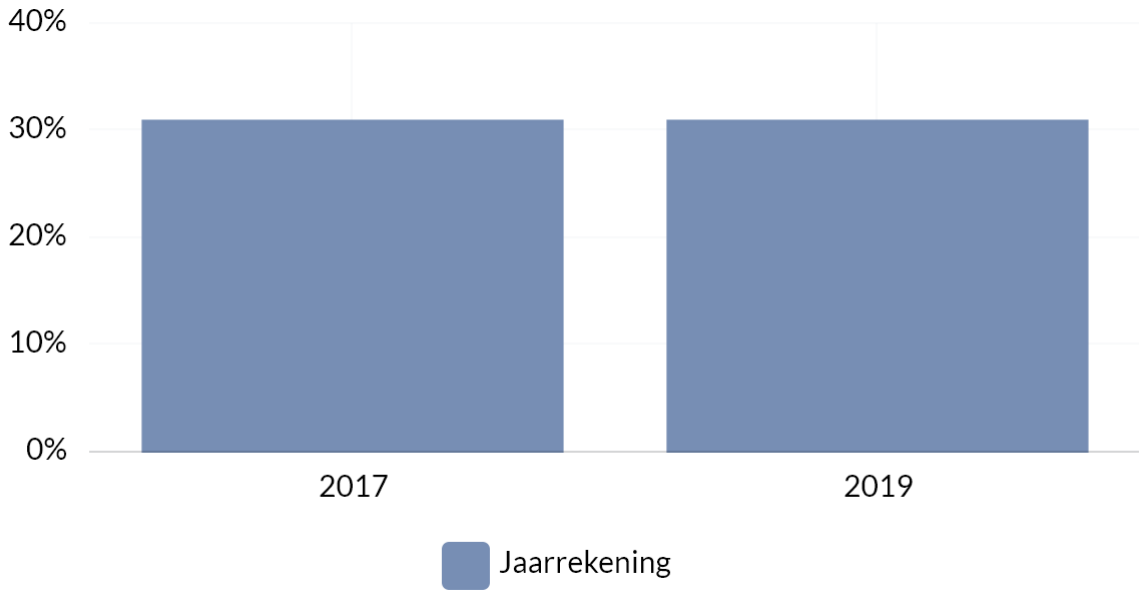
Wij streven geen aantallen na, maar monitoren deze wel. Eenheid: aantal overvallen.



Bron: politie regionale eenheid

BG22 - Capellenaren die zich wel eens onveilig voelen in eigen buurt

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



Bron: bewonersenquête

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

- Beleidsplan 2018-2022 (VRR) (BBV 921350 september 2017);
- Plan Brandweerzorg 2017-2020 (VRR) BBV 861284 maart 2017);
- Regionaal Risicoprofiel Rotterdam-Rijnmond 2017 – 2020 (VRR) (BBV 823538 september 2016);
- Regionaal Crisisplan 2014-2018 (VRR, BBV 566950);
- Prioriteitennota brandveiligheid Capelle a/d IJssel 2019-2022 (BBV 1051326 januari 2019);
- Evaluatie pilot wijkbrandweerfunctionaris 2019 (BBV 156653);
- Nota Beleidskaders "Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012" (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 1.2. Openbare orde en Veiligheid

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

Verbonden partijen

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

Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR)

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

Ontwikkelingen

Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)
Eind 2019 is de VRR met het project Ontwikkelagenda aangevangen. Dit project beoogt de ambities van de VRR bestuurlijk vast te stellen, en de financiële middelen ermee in overeenstemming te brengen. Eind 2021 levert een bestuurlijke vertegenwoordiging een eerste financieel voorstel aan het Algemeen Bestuur VRR. Naar verwachting leidt de Ontwikkelagenda tot meerkosten, welke via een begrotingswijziging separaat aan de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd. Door de portefeuillehouders van het Dagelijks Bestuur van de VRR is tevens besloten om de opdracht aan Berenschot -om advies te geven over de "toekomstbestendige financieringssystematiek" (lees: welke gemeente welk deel van de totale inwonerbijdrage aan de VRR moet betalen) - te integreren in het project van de Ontwikkelagenda. De uitkomsten van dit advies kunnen ook leiden tot minder- dan wel meerkosten voor onze gemeente.

Openbare orde en veiligheid
In 2022 zal naar verwachting de coronacrisis zijn beëindigd (geen lockdown meer), en gaan wij als maatschappij weer over tot de orde van de dag.
Voor veiligheid betekent dit (opnieuw) het inzetten op voorkomen van criminaliteit in de fysieke samenleving (High Impact Crimes). Daar komt na corona bij: de weerbaarheid tegen digitale fraude (cybercrime), welke in de coronaperiode is toegenomen. Regionaal is sprake van toename van geweld onder de jeugd; dit vraagt ook voor Capelle om een aanpak. Tot slot heeft de lockdown-periode geleid tot een toename van meldingen woonoverlast.

In 2022 staat de actualisatie van het integraal veiligheidsbeleid op de agenda.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 1 staan hieronder weergegeven.

1.1 Bijdrage VRR

Verbonden partijen VRR - Bijdrage FLO - Onvermijdelijk
Lasten: N 29 in 2022 t/m 2024 en N 47 vanaf 2025
Kasstroom: N 29 in 2022 t/m 2024 en N 47 vanaf 2025

De FLO kosten worden gefinancierd via een jaarlijks voorschot, welke na vijf jaar wordt verrekend (eerst volgende afrekening in 2023). In december 2017 is bij de CAO-onderhandelingen een akkoord reparatie FLO-overgangsrecht brandweerpersoneel gesloten. Als gevolg daarvan is een aantal wijzigingen in de regelgeving rond het FLO-overgangsrecht doorgevoerd. Eind 2019 is in verband met afschaffing van de regeling afgesproken dat gerechtigden voor 2022 versneld een levensloopbudget moeten sparen. Deze laatste afspraak heeft geleid tot nieuwe prognoses. In de Voorjaarsnota 2020 en de Begroting 2021 is hiervoor al extra budget gevoteerd van N 280 in 2020, N 279 in 2021, N 29 in 2022 en V 29 in 2023. In de laatste prognose (2021) is aangegeven dat de verrekenfactuur over de jaren 2019-2023, na aftrek van het jaarlijkse vaste voorschot van N 131, naar verwachting 643 bedraagt. Na aftrek van de extra voorschotten van N 280 in 2020, N 279 in 2021, N 29 in 2022 en V 29 in 2023 resteert op dit moment een te verwachten eenmalige last van N 87. Het jaarlijkse voorschotbedrag FLO wordt in 2024 door de VRR herzien op basis van de prognoses alsdan, in de laatste prognose van 2021 is sprake van N 47 vanaf 2025.

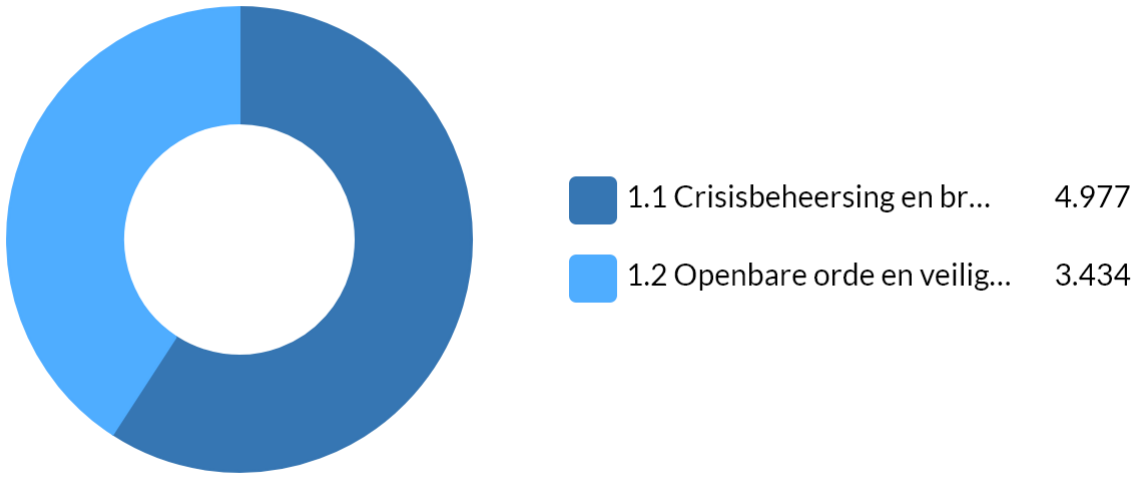
Wij stellen u voor om de lasten in de begroting te verhogen met N 29 in 2022 t/m 2024 en N 47 vanaf 2025.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N7.765	N8.781	N8.411	N8.369	N8.444	N8.392
Baten	V531	V674	V679	V692	V692	V692
Saldo van baten en lasten	**N7.234**	**N8.107**	**N7.732**	**N7.677**	**N7.752**	**N7.700**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	N213	V30	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V86	V170	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N127**	**V200**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N7.361**	**N7.907**	**N7.732**	**N7.677**	**N7.752**	**N7.700**

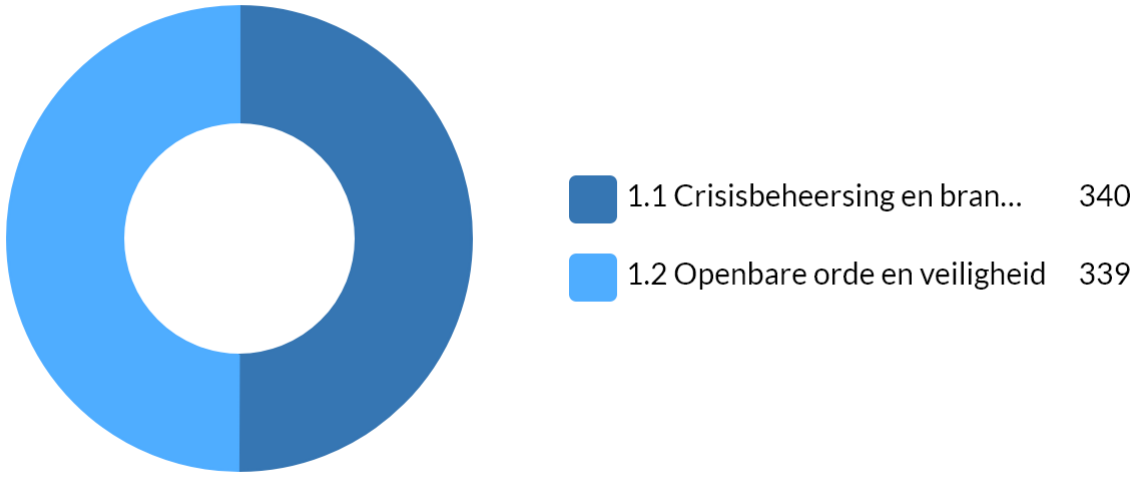
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 1 Integrale veiligheid en openbare orde



BG 22

BG22 - Baten 1 Integrale veiligheid en openbare orde



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Weerbaarheidsgelden (JR2018), eenmalig budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V110		V110	N110	N0
Bijdrage VRR (Act.21 1.2 en Act.22)	V173		V173		V173
Bijdrage VRR - FLO (Begr.2022 1.1)	N29		N29		N29
Wijkveiligheidsplannen, eenmalig budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V60		V60	N60	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	V7		V7		V7
Directe personeels- en apparaatskosten	V49		V49	N30	V19
Overige verschillen	N0		N0		N0
	V370	**N0**	**V370**	**N200**	**V170**
Baten					
Overige verschillen		V5	V5		V5
	N0	**V5**	**V5**	**N0**	**V5**
Totaal	**V370**	**V5**	**V375**	**N200**	**V175**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
1.2 Openbare orde en veiligheid	Wijkveiligheidsplannen (NJN2020 1.2), dekking reserve eenmalige uitgaven	V60					N60				
1.2 Openbare orde en veiligheid	Weerbaar bestuur (NJN2020 1.1); dekking reserve eenmalige uitgaven	V110					N110				
Totaal		**V170**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N170**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

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?

TV 2.1/TV 2.5 Alle modaliteiten in balans

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Verbeteren doorstroming Algeracorridor

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Uitbreiden route buurtbus

Het IJsselland ziekenhuis opnemen in de route van de buurtbus.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Meten = Weten

Om de pijlers uit het Programma Mobiliteit te kunnen toetsen, starten we in 2022 met het telplan Meten = Weten. Daarin meten we de verschillende modaliteiten.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Investeringen langzaam verkeer (fiets en voetgangers)

Om de modaliteiten in balans te krijgen, zijn verbeteringen voor voetgangers en fietsers nodig los van de fietsprojecten die te maken hebben met de doorstroming op de Algeracorridor (1a).

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

TV2.1 / TV2.2 Een toekomstige stad

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Aanbrengen I-VRI's

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opschalen ParkShuttle

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Mogelijk maken personenvervoer in de vorm van een waterbus

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

- het treffen van voorbereidingen voor een waterbushalte op het Rivium ter hoogte van de huidige watertaxi halte;
- het (of doen) aanleggen van een waterbushalte;

- het aanleggen van een P+R en verwijssysteem voor de waterbus bij de Schaardijk.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Uitwerken parkeerbeleid

Om Capelle toekomstbestendig te maken, is het van belang om het nieuwe parkeerbeleid en nieuwe parkeernormen vast te stellen.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Actualiseren wegencategoriseringsplan

Het actualiseren van het huidige wegencategoriseringsplan. Dit is vervolgens het vertrekpunt om deze wegen ook conform 'Duurzaam Veilig' in te richten.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opstellen programma Buitenruimte

Het opstellen van het Programma Buitenruimte is een interactief proces waarin gewerkt wordt aan het opbouwen van een breed en integraal samenwerkingsplatform voor de Capelse Buitenruimte, en van een gezamenlijk perspectief voor de werkwijze, de koers en de uitvoering. Tot eind 2021 wordt gewerkt aan het afronden van het koersdocument, waarna in 2022 uitvoeringsparagraaf wordt uitgewerkt. De uitvoering zal na 2022, samen met de stad, plaatsvinden aan de hand van de werkwijze, benoemd in het dan vastgelegde Programma Buitenruimte (koersdocument en uitvoeringsparagraaf).

Portefeuillehouder: Wilson

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Duurzaam op weg

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Uitwerking beleid voor deelmobiliteit

Capelle experimenteert al met deelmobiliteit. In 2022 stellen we hiervoor een visie op, waarbij we de ervaringen meenemen van de afgelopen jaren. Daarbij maken we gebruik van de kennis uit de markt en van ervaringen van andere gemeenten.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Een verkeersveilige stad

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Uitwerking verkeersveiligheidsaanpak

Begin 2022 stellen we de verkeersveiligheidsaanpak voor Capelle aan den IJssel vast en we maken vervolgens een start met de uitvoering op basis van de nog op te stellen uitvoeringsagenda. Daarbij hebben we zowel aandacht voor de objectieve als subjectieve verkeersveiligheid.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Landelijke indicatoren

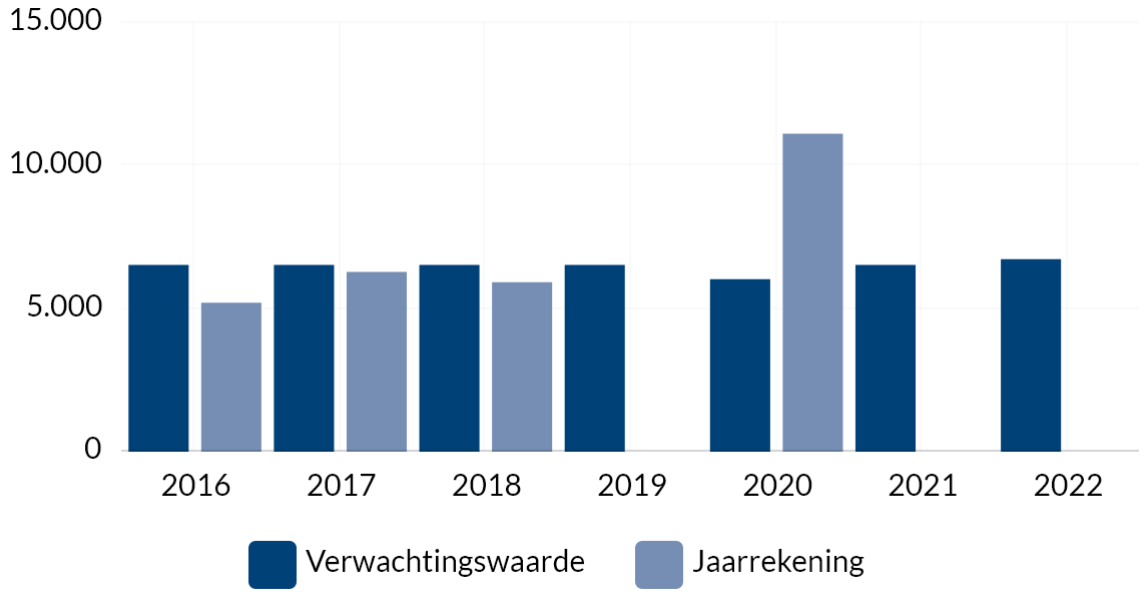
Er zijn voor dit programma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - Meldingen buitenruimte

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

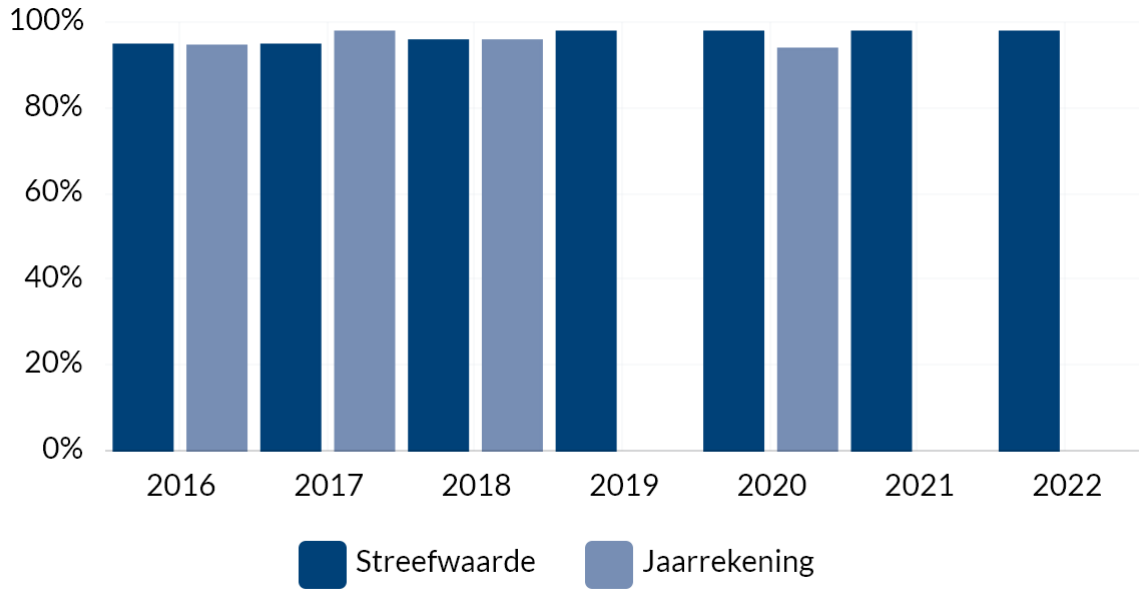


Bron: interne registratie

BG22 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

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

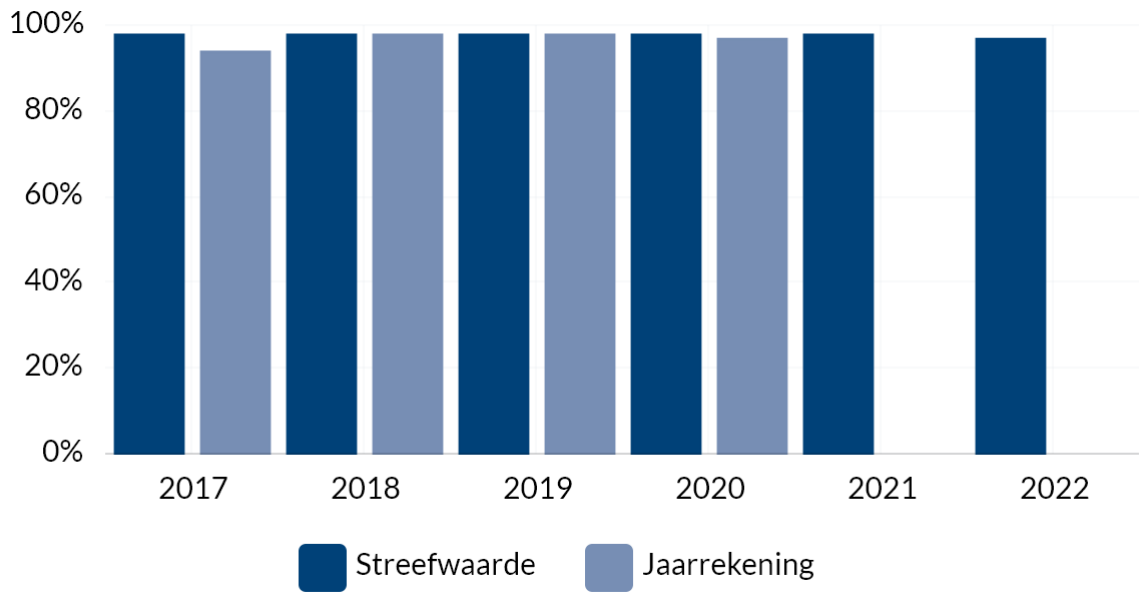
De maatregelen als gevolgd van de pandemie, beperken ons in het werken in de buitenruimte. Hierdoor neemt het afhandelen van meldingen meer tijd in beslag.



Bron: interne registratie

BG22 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

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



Bron: beheerplannen

Kaderstellende nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

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

Taakveld 2.2 Parkeren

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

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

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

Verbonden partijen

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

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

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

Ontwikkelingen

In de Najaarsnota 2021 komen we terug op de vertragingen die opgelopen zijn bij de IBOR projecten.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 2 staan hieronder weergegeven.

2.1 Uitvoeringsagenda Mobiliteit 2021-2025 (krediet 40 in 2022)

Uitvoeringsagenda Mobiliteit - Beleidskeuze
Lasten / baten: N 675 eenmalig in 2022, kapitaallasten N 1 vanaf 2023
Kasstroom: N 715 in 2022

Op 6 juli 2021 is de Uitvoeringsagenda Mobiliteit 2021-2025 vastgesteld, welke is gekoppeld aan het Programma Mobiliteit 2020-2030. In de Uitvoeringsagenda is vermeld welke middelen benodigd zijn voor de jaren 2021 (beschikbaar gesteld in de Voorjaarsnota 2021) en 2022. Daarnaast is een doorkijk gegeven voor de jaren 2023 tot en met 2025. Er is afgesproken de benodigde middelen jaarlijks via de begroting aan te vragen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting 2022 als hieronder vermeld te verhogen:

Uitvoeringsagenda Mobiliteit	Budget	Krediet	Afschrijvingen		
	2022	2022	2023	2024	2025
Monitoringsplan	N50				
KTA Algeracorridor	N100				
VAT-kosten projecten	N200				
Monitoring, jaarlijks	N70				
Wegcategorisering weg en fiets	N70				
Fietsbeleid, evaluatie en actualisatie	N45				
Verkeersveiligheidsplan Capelle	N20				
Permanente verkeerseducatie	N20				
Deelmobiliteitsplan	N50				
Werkgevers- en bewonersaanpak	N50				
Aanpak schoolomgeving		40	N1	N1	N1
Totale lasten	**N675**	**40**	**N1**	**N1**	**N1**

2.2 Uitbreiden OV met derde buurtbus

Uitbreiden OV met derde buurtbus - Beleidskeuze
Lasten / baten: N 78 / V 50 vanaf 2022
Kasstroom: N 28 vanaf 2022

Vanaf 2022 zal een derde buurtbus gaan rijden, die zal worden uitgebreid naar het IJsselland ziekenhuis en een grotere route gaat rijden in Rotterdam (waarvoor we een bijdrage ontvangen). Naast de reeds bestaande route in Kralingse Veer, zal de buurtbus ook een deel van de lijnbus 37 gaan overnemen, welke wordt opgeheven.
Met deze uitbreiding zullen de exploitatiekosten toenemen van 110 naar 180 per jaar (3 bussen a 45, kosten vrijwilligers 30 en professionele ondersteuning inroosteren 15).
Aan de andere kant stijgen de inkomsten: naast een jaarlijkse bijdrage vanuit de gemeente Rotterdam van 15 heeft de MRDH op 19 mei 2021 besloten subsidie van maatwerkvoorzieningen, zoals de buurtbus, in ieder geval tot en met 2030 te verhogen tot een percentage van 50% op basis van cofinanciering. Tenslotte willen we de jaarlijkse bijdrage voor de weekendmetro (8) binnen dit taakveld toevoegen. Voor het opheffen van lijnbus 37 ontvangen we overigens een korting vanuit de RET van V25, hiervoor verwijzen wij u naar het voorstel Gratis OV voor AOW-gerechtigden in programma 6.

Wij stellen voor de lasten in de begroting vanaf 2022 structureel te verhogen als hieronder in de tabel vermeld:

	Huidige begroting	Nieuwe begroting	Verschil
Buurtbus	N110	N180	N70
Weekendmetro	N0	N8	N8
Totale lasten	**N110**	**N188**	**N78**

Bijdrage Rotterdam	V13	V15	V2
Subsidie MRDH	V35	V83	V48
Totale baten	**V48**	**V98**	**V50**
Per saldo	**N62**	**N90**	**N28**

2.3 Baten verharding

Baten Verharding - Onvermijdelijk
Baten: V 35 structureel vanaf 2022
Kasstroom: V 35 vanaf 2022

Nutsbedrijven die verharding openbreken om onderhoud aan hun kabels te plegen, betalen hiervoor een vergoeding. De laatste jaren zijn deze opbrengsten hoger dan begroot. In Voorjaarsnota 2021 hebben we de opbrengsten met 100K verhoogd, echter hoort daar ook een verhoging van de leges bij.

Wij stellen u voor om de baten in de begroting vanaf 2022 structureel met V 35 te verhogen.

2.4 Ongediertebestrijding

Ongediertebestrijding – Technisch
Lasten/ Baten: V 40 / N 40 structureel vanaf 2022
Kasstroom: n.v.t.

Mollen kunnen schade veroorzaken aan de bestrating. Daarom worden ze gezien als ongedierte. Het budget voor bestrijding valt nu onder programma 2, maar past beter onder programma 7 bij het budget voor ongediertebestrijding.

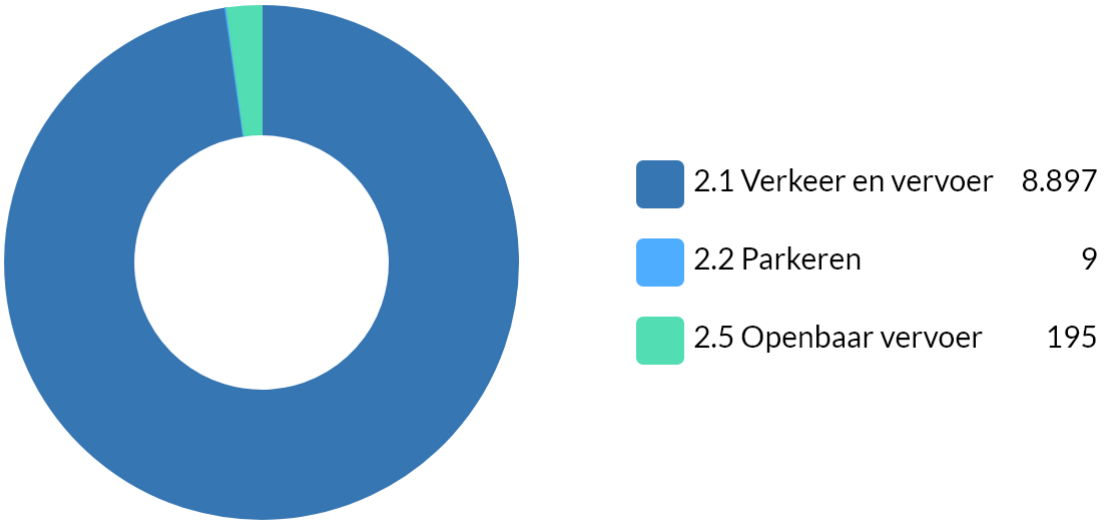
Wij stellen u voor het jaarlijks budget van 40 over te hevelen van programma 2 (V 40) naar programma 7 (N 40). De wijziging is cijfermatig wel verwerkt in programma 7, maar komt daar niet meer als separaat voorstel terug.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N7.733	N9.949	N9.101	N8.490	N9.226	N9.532
Baten	V1.115	V652	V647	V636	V601	V601
Saldo van baten en lasten	**N6.618**	**N9.297**	**N8.454**	**N7.854**	**N8.625**	**N8.931**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V102	N158	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V619	V619
Reserve eenmalige uitgaven	N1.467	V1.681	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N1.364**	**V1.523**	**N0**	**N0**	**V619**	**V619**
Resultaat	**N7.982**	**N7.774**	**N8.454**	**N7.854**	**N8.006**	**N8.312**

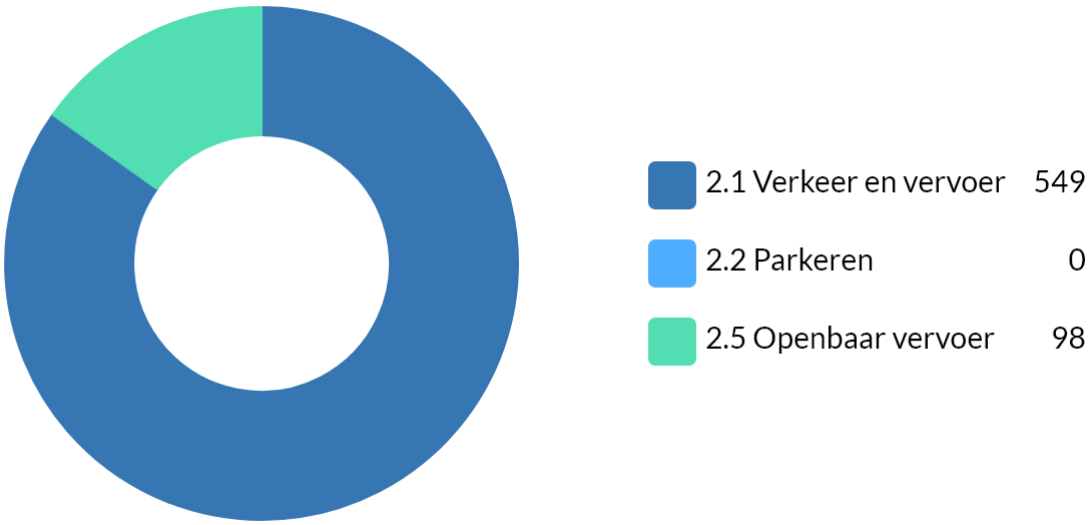
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



BG 22

BG22 - Baten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Res.Eenmalig Budget onderhoud CTW (VJN21 0.14)	V980		V980	N980	N0
Uitvoeringagenda Mobiliteit 2021-2025 (Begroting 2022 2.1), budgetten in 2021	N675		N675		N675
Res.Eenmalig Budget B van Dijkl (VJN21 0.14)	V263		V263	N263	N0
Asfalteren rondom rotondes 's-Gravenland (NJN20 2.5)	V170		V170		V170
Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V156		V156	N146	V10

Verkeersveiligheid (Begr.2021 2.2)	V150		V150		V150
Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6)	V150		V150		V150
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Capelseplein, budget in 2021	V100		V100		V100
Verkeerseducatie (Begr.2021 2.1)	V87		V87		V87
Uitbreiden OV met derde buurtbus (Begroting 2022 2.3)	N78		N78		N78
KTA - fietsoute Algerabrug Capelsebrug (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V74		V74	N74	N0
Verkeersveiligheid - meten is weten (VJN2021 2.5), budget in 2021	V70		V70		V70
Programma Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V62		V62	N72	N10
Schoolzones (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V52		V52	N52	N0
Optimaliseren asfaltbeleid (NJN20 2.4)	V50		V50	N50	N0
Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V44		V44	N44	N0
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Fietsbeleid, budget in 2021	V40		V40		V40
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - iVRI's, budget in 2021	V40		V40		V40
Inspecteren kunstwerken (NJN20 2.6)	V40		V40		V40
Parkeerbeleid (VJN2021 2.9), budget in 2021	V40		V40		V40
Ongediertebestrijding (Wijzigingsvoorstel 2.4 begroting 2022)	V40		V40		V40
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Zuidelijke fietsroute, budget in 2021	V35		V35		V35
MIRT Oeververbinding (VJN2021 2.8), budget in 2021 en 2022	V25		V25		V25
Directe personeels- en apparaatskosten	N63		N63	V158	V95
Afschrijvingen en toegerekende rente	N997		N997		N997
Overige verschillen	N7		N7		N7
	V848	**N0**	**V848**	**N1.523**	**N675**
Baten					
Uitbreiden OV met derde buurtbus (Begroting 2022 2.3)		V50	V50		V50
Verkeerseducatie (Begr.2021 2.1)		N44	N44		N44
Hogere baten verharding (Wijzigingsvoorstel 2.3 begroting 2022)		V35	V35		V35
Subsidie Schoolzones (VJN2021 2.7), budget in 2021		N31	N31		N31
Buurtbus - geen subsidie MRDH in 2023 (VJN2019 2.4.4)		N12	N12		N12
Overige verschillen		N3	N3		N3
	N0	**N5**	**N5**	**N0**	**N5**
Totaal	**V848**	**N5**	**V843**	**N1.523**	**N680**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Eenmalig budget schoolzones basisscholen (VJN2019 2.4.3 / VJN 2021 2.7),dekking reserve eenmalig	V52					N52				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Gemeentelijk mobiliteitsplan NJN2018 2.4.7	V50					N50				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Vervoersknoop Rivium; deels dekking reserve eenmalige uitgaven	V28	V28	V29	V29		N200	N200			
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven	V168					N168				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Asfalteren rotondes 's Graveland (NJN 2020 2.5)						N170				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Inspecteren kunstwerken (NJN 2020 2.6)						N40				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven	V113					N113				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Optimaliseren asfaltbeleid (NJN 2020 2.4),dekking reserve eenmalige uitgaven	V50					N50				

2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Diverse KTA-projecten (VJN2021 2.3)	V215					N215				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Res.Eenmalig Budget B van Dijkl (VJN21 0.14)	V293					N293				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Res.Eenmalig Budget onderhoud CTW (VJN21 0.14)	V950					N950				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Fietsbeleid (VJN 2021 2.4)						N40				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Meten is weten (VJN 2021 2.4)						N70				
2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	MIRT Oververbinding regio Rotterdam (VJN 2021 2.8)						N275	N250			
2.2 Parkeren	Parkeerbeleid (VJN 2021 2.9)						N40				
2.5 Openbaar vervoer	Vervallen subsidie buurtbus	V35	V35								
Totaal		**V1.954**	**V63**	**V29**	**V29**	**N0**	**N2.726**	**N450**	**N0**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Programma 3 Economie

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV 3.1 Versterken en verbeteren van kantoor-, bedrijfs- en winkellocaties

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | KVO Capelle West

Het inzetten op een KVO op Capelle West.

Portefeuillehouder: Westerdijk

BG22 | Gebiedsinrichtingsplan Capelle West

Het opstellen van een toekomstgericht gebiedsinrichtingsplan met mogelijk een gevel- en voor terreinenfonds. Dit zal in overleg met het bestuur van de BIZ Capelle West en geïnteresseerde ondernemers in het gebied gebeuren.

Portefeuillehouder: Westerdijk

BG22 | Next Economy Bedrijventerreinen

Aansluiten bij het programma Next Economy Bedrijventerreinen van de MRDH. Dit ten behoeve van de ontwikkeling van toekomstbestendige en circulaire bedrijventerreinen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

TV3.1 Voortzetten van de goede relatie met ondernemers

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Ondernemersprijs

Onderzoeken in welke vorm de ondernemersprijs terug kan komen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

BG22 | Kennissessie circulaire economie

Het organiseren van kennissessies op het gebied van circulaire economie ten behoeve van het bedrijfsleven.

Portefeuillehouder: Westerdijk

BG22 | Green Businessclubs

Het faciliteren in het oprichten van een GBC Fascinatio. In de toekomst blijven we betrokken op duurzame beleidsterreinen als mobiliteit, circulariteit e.d.

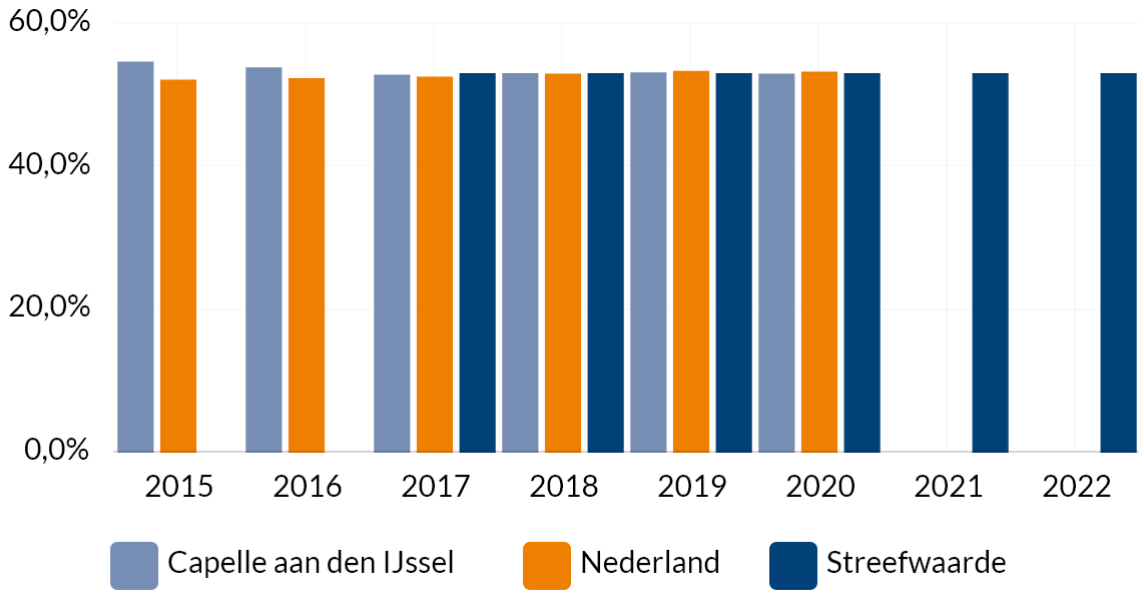
Portefeuillehouder: Westerdijk

Landelijke indicatoren

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

BG22 - Functiemenging

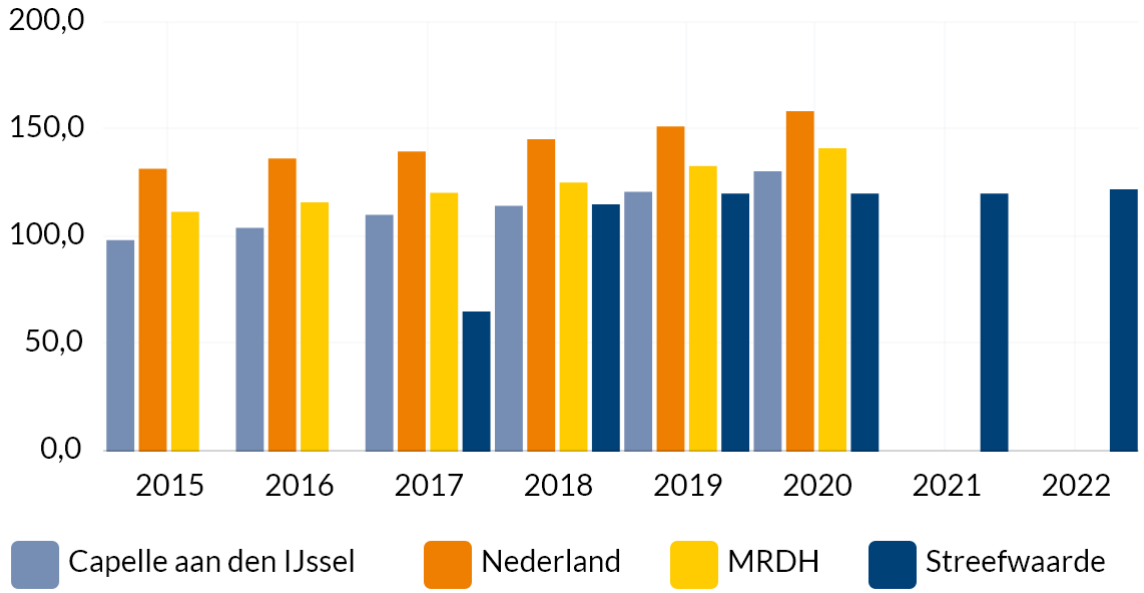
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen. Eenheid: %.



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

BG22 - 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

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

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

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

- Verordening Winkeltijden Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 946055 november 2017);
- Structuurvisie Detailhandel 2021 (BBV 472728 juli 2021).

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

- Verordening BI-zone CapelleXL 2021-2025 (BBV 336464 oktober 2020);
- Verordening BI-zone Capelle-West 2017-2021 (BBV 842118 december 2016);
- Verordening marktgelden 2022 (raad van december 2021).

Taakveld 3.4 Economische promotie

- Verordening logiesbelasting 2022 (raad van december 2021).

Verbonden partijen

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

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

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

Ontwikkelingen

Circulaire economie
Eind 2021 wordt het beleidsmatig kader vastgesteld middels het 'actieplan circulair Capelle'. Het actieplan is mede gevoed met de resultaten uit het marktonderzoek circulair Capelle, waaruit diverse acties zullen voortvloeien.

Wijzigingsvoorstellen

Er zijn geen wijzigingsvoorstellen in programma 3.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N1.143	N1.563	N1.246	N1.210	N1.148	N1.148
Baten	V937	V724	V760	V760	V760	V760
Saldo van baten en lasten	**N206**	**N839**	**N486**	**N450**	**N388**	**N388**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	N98	N59	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V20	V20
Reserve eenmalige uitgaven	V61	V305	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N38**	**V246**	**N0**	**N0**	**V20**	**V20**
Resultaat	**N244**	**N593**	**N486**	**N450**	**N368**	**N368**

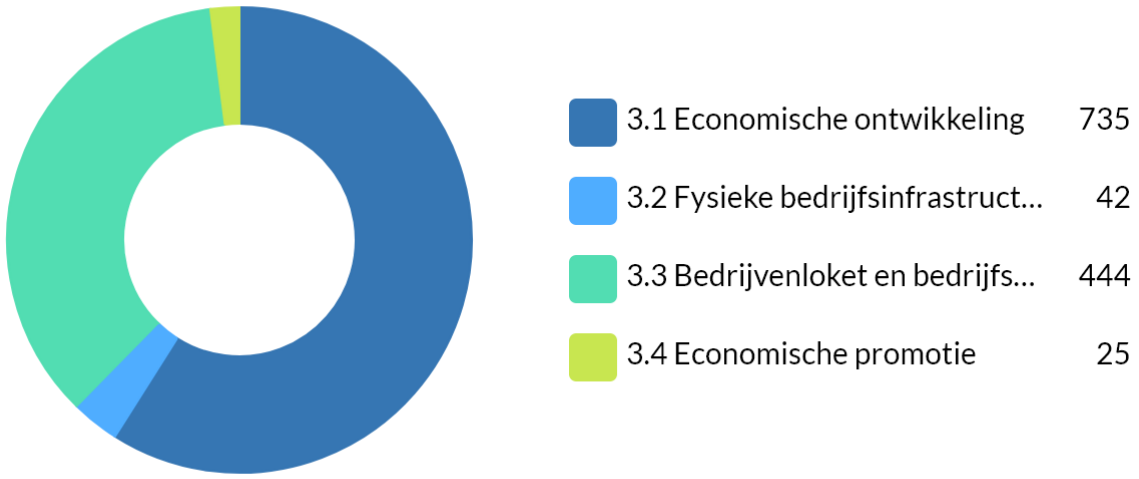
Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					

Hoofdweggebied Vak A (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V264		V264	N264	N0
Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V40		V40	N40	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente, aframing in 2020 Hoofdweg vak A (NJN2020 3.3)	N40		N40		N40
MKB-deal (VJN2021 3.3), budget in 2021	V33		V33		V33
Voorber.budget gebiedsinrichting BIZ C-West (VJN2021 3.2)	V25		V25		V25
BIZ Capelle-West quick scans (VJN2021 3.4.4); budget in 2021	V20		V20		V20
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N21		N21	V58	V37
Overige verschillen	N4		N4		N4
	V317	**N0**	**V317**	**N246**	**V71**
Baten					
Eenmalig aframing logiesbelasting in 2021 ivm corona (NJN 2020 3.2 Logiesbelasting)		V35	V35		V35
Overige verschillen		V1	V1		V1
	N0	**V36**	**V36**	**N0**	**V36**
Totaal	**V317**	**V36**	**V353**	**N246**	**V107**

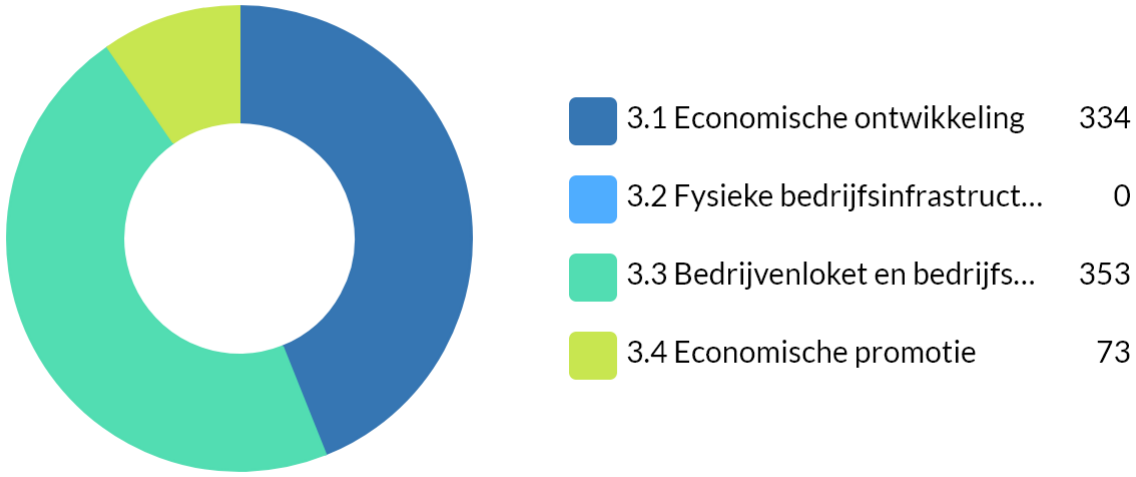
Grafiek lasten en baten

BG 22 - Lasten 3 Economie



BG 22

BG 22 - Baten 3 Economie



BG 22

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
3.1 Economische ontwikkeling	MKB-deal (VJN 2021 3.3)						N33				
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Hoofdweggebied vak A VJN 2021 0.14) via reserve eenmalig	V265					N265				
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14) via reserve eenmalige uitgaven	V40					N40				
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Projectplan BIZ (wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1)						N100	N100	N65		
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Voorbereiding gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN 2021 3.2)						N25				
3.4 Economische promotie	Eenmalig lagere opbrengst Logiesbelasting (NJN 2020 3.2)	N35									
Totaal		**V270**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N463**	**N100**	**N65**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

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 bieden van een naschools divers activiteitenaanbod binnen het Brede School Netwerk (BSN) waarbij kinderen hun ontwikkelkansen en talenten vergroten, 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. Daarnaast geven wij Capellenaren, jong en oud, handvatten om hun basisvaardigheden te verbeteren.

Wat willen we bereiken?

TV4.2 Voorzien in de huisvesting van scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Onderwijshuisvesting

Zorgen voor voldoende en veilige onderwijshuisvesting op het grondgebied van de gemeente door naleving van de Huisvestingsverordening Onderwijs en uitvoering van het nieuwe Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

TV4.3 Zorgen voor een optimale schoolloopbaan

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Lokale Educatieve Agenda (LEA)

Uitvoering van de Lokale Educatieve Agenda 2022-2026, waarin gezamenlijk gedragen ambities en doelstellingen staan opgenomen van de schoolbesturen, VVE peuteropvangorganisaties, samenwerkingsverbanden en de gemeente. De doelstellingen richten zich op het optimaal ontwikkelen van kinderen, gedurende hun hele schoolloopbaan, vanaf de voorschoolse periode tot en met de overgang van school naar werk. Gezamenlijk stimuleren wij kinderen om talenten te ontwikkelen en helpen wij kinderen en ouders waar nodig extra om achterstanden en uitval bij kinderen zoveel mogelijk tegen te gaan en te voorkomen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Onderwijskansenbeleid

Uitvoering van het onderwijskansenbeleid (subsidieverstrekking gericht op de 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. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma 'Elk kind verdient dezelfde basis en meer 2021-2022'. Om de beste aansluiting

te hebben op de meerjarenplannen van scholen (Nationaal Programma Onderwijs) worden in schooljaar 2021-2022 de volgende activiteiten uitgevoerd, gericht op het voorkomen en reduceren van onderwijsachterstanden bij kinderen in de basisschoolleeftijd:

- Bibliotheek op school op de (basis)scholen;
- Huiswerkbegeleiding in de Kinderlabs en op scholen;
- Taalstimuleringsactiviteiten in de Kinderlabs;
- Plusklas;
- Talentontwikkeling.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

TV4.3 Versterken van basisvaardigheden

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Aanpak laaggeletterdheid

Versterken van de basisvaardigheden van laaggeletterde Capellenaren door:

- Het creeren van bewustwording van laaggeletterdheid binnen de gemeentelijke organisatie, bij maatschappelijke partners en de Capellenaar;
- Het inzetten van ervaringsdeskundigen;
- Het versterken van het (Digi)Taalhuis en toewerken naar certificering in 2023;
- Het signaleren van laaggeletterdheid in de Toegang.

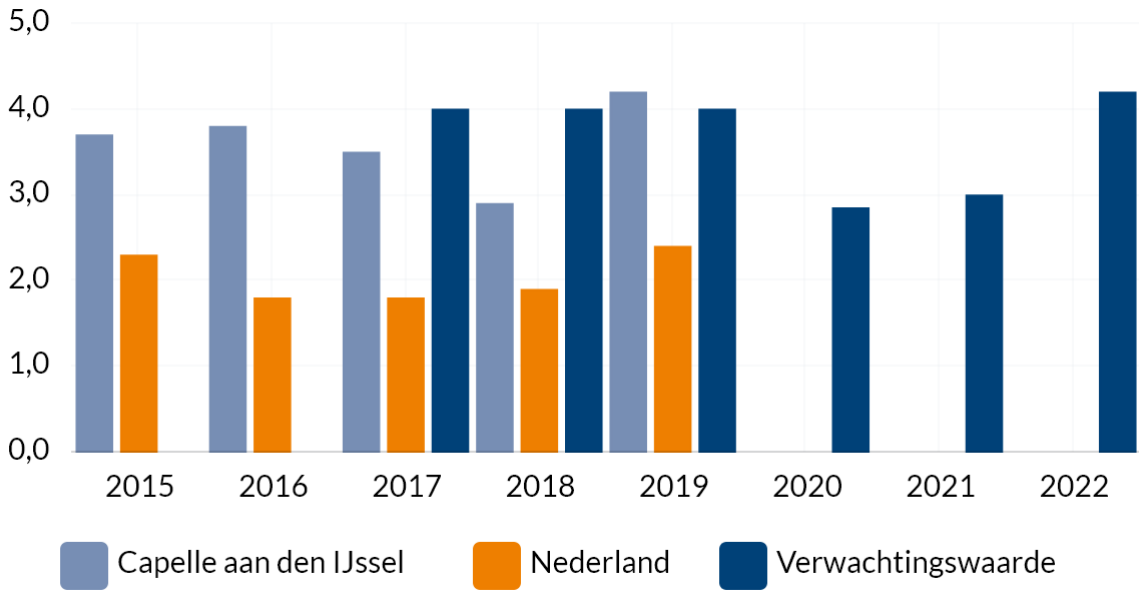
Portefeuillehouder: Westerdijk

Landelijke indicatoren

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

BG22 - Absoluut verzuim

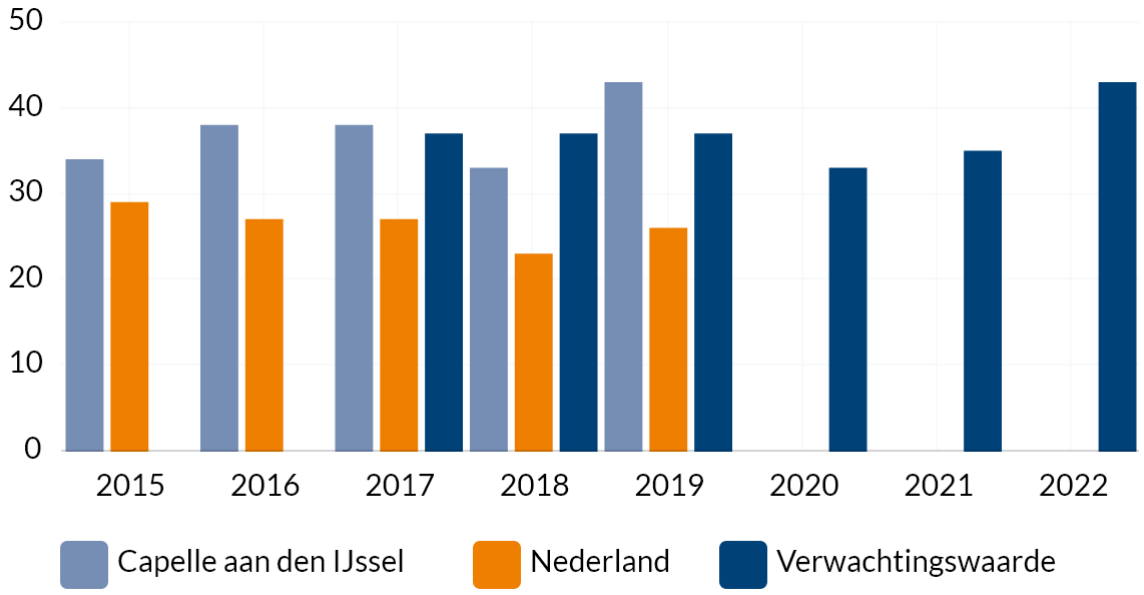
Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'. Eenheid: per 1.000 leerlingen (leerplicht+kwalificatieplicht).



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

BG22 - 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).



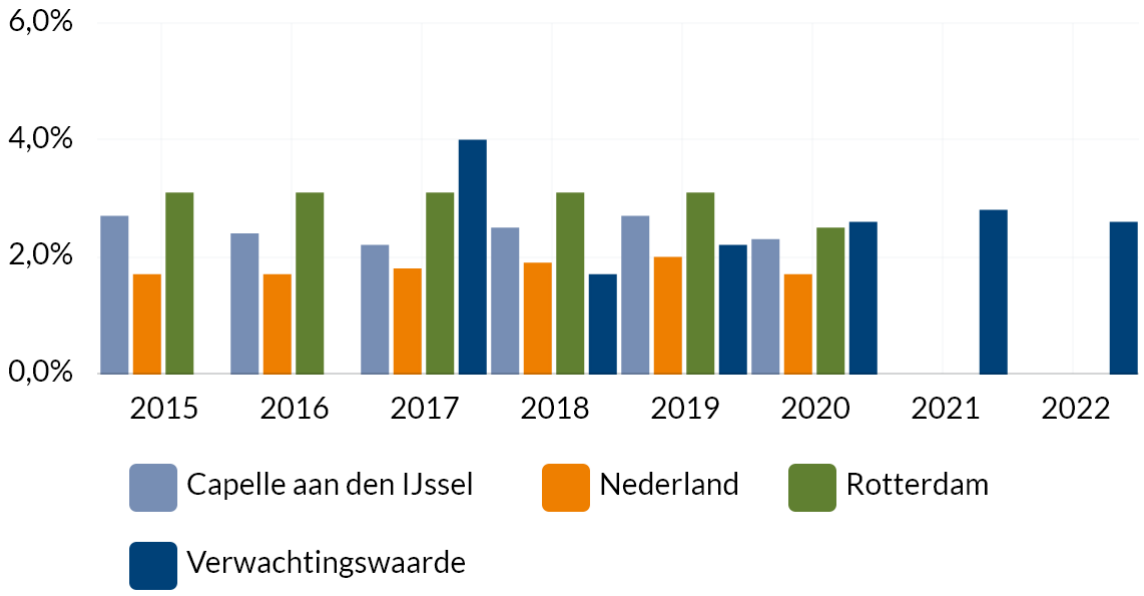
Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Toelichting op absoluut en relatief verzuim

De verwachtingswaarden van de indicatoren absoluut en relatief verzuim zijn gebaseerd op de werkelijke waarde in het schooljaar 2018/2019.

BG22 - 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 nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

- Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs Capelle aan den IJssel 2021 (raadsvoorstel 442872);
- Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO) (BBV 949628 december 2017);
- Nota Beleidskaders "Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012" (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

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

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

Verbonden partijen

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

Stichting Boeiend Leren in Capelle en Krimpen (BLICK)

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

Ontwikkelingen

Onderwijskansen
De besteding van de onderwijsachterstandenmiddelen (Rijksmiddelen OAB) wordt ingezet op de reeds bestaande subsidieregeling onderwijskansen en VVE peuteropvang. Vernieuwend is dat in 2022 daarnaast in aanzienlijk korte tijd flink geïnvesteerd wordt in het onderwijs en het reduceren van leer- en sociaal-emotionele achterstanden bij kinderen op de basisschool (al dan niet ten gevolge van corona). Dit doen we door middel van het uitvoeringsprogramma onderwijskansen.
Dit programma bevat interventies gericht op taalstimulering, huiswerkbegeleiding en talentontwikkeling. De verwachting is dat het uitvoeringsprogramma in het schooljaar 2021-2022 aangescherpt wordt voor de best mogelijke aansluiting bij de meerjarenplannen van de scholen vanwege het Nationaal Programma Onderwijs, zodat in het belang van de leerlingen zo efficiënt als mogelijk omgegaan wordt met de bestaande middelen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 4 staan hieronder weergegeven.

4.1 Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen

Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen – Beleidskeuze
Lasten / Baten: V 30 in 2022, V 140 structureel vanaf 2023
Kasstroom: V 30 in 2022, V 140 structureel vanaf 2023

Op 29 april 2021 hebben wij het uitvoeringsprogramma onderwijskansen ‘Elk kind verdient dezelfde basis en meer 2021-2022’ (BBV 409859) vastgesteld. Zoals omschreven in dit programma zien wij een efficiëntiemogelijkheid voor het gedeeltelijk bekostigen van de Brede School Netwerk (BSN) activiteiten met de onderwijskansenmiddelen van het Rijk (OAB).

Het is mede dankzij de stijging van het OAB budget dat Capelle ontvangt mogelijk om slimme combinaties te maken tussen BSN en de subsidieregeling onderwijskansen. Gezien de huidige activiteiten kan het bedrag voor BSN deels bekostigd worden uit OAB gelden. Wij kiezen ervoor om 140 uit het OAB budget in te zetten voor de huidige activiteiten van BSN. Dit levert een financieel voordeel op van V 30 in 2022 en aanvullend V 110 in 2023. In totaal V 140 structureel vanaf 2023. Dit voordeel draagt bij aan de invulling van de financiële taakstelling in de begroting.

De kosten voor BSN bedragen 310 per jaar. In dit voorstel resteert vanaf 2023 en verder nog een BSN budget van 170 per jaar (prijspeil 2021). Dit budget is nodig om de gemeentelijke doelstellingen te waarborgen en een breed educatief aanbod beschikbaar te houden, wat niet kan blijven bestaan met alleen OAB gelden.

Wij stellen u voor het BSN budget in 2022 met V 30 af te ramen en vanaf 2023 structureel met V 140 af te ramen.

4.2 Aanbesteding leerlingenvervoer en Wmo-vervoer

Aanbesteding leerlingenvervoer en Wmo-Vervoer - Onvermijdelijk
Lasten: V 345/ N 345 structureel vanaf 2022
Kasstroom: V 345/ N 345 structureel vanaf 2022

In 2021 heeft de gunning van de aanbesteding Wmo- en leerlingenvervoer plaatsgevonden, en is per 1 augustus 2021 de nieuwe overeenkomst met Trevvel B.V. ingegaan. Door de nieuwe overeenkomst

moet er wel een herverdeling van de budgetten tussen “taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken” en “taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+” doorgevoerd worden. Door de aanbesteding is het tarief voor leerlingenvervoer lager geworden en het zonetarief voor het Wmo collectief en dagbesteding vervoer is hoger geworden. Per saldo budgettair neutraal. In de najaarsnota 2021 wordt de periode 1 augustus – 31 december 2021 meegenomen.

Wij stellen u voor de lasten, conform de nieuwe overeenkomst, in de begroting in programma 4 structureel te verlagen met V 345, en in programma 6 structureel te verhogen met N 345 vanaf 2022. De wijzigingen zijn cijfermatig verwerkt in de betreffende programma’s, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug. Dit voorstel raakt de volgende programma's:

Programma	2022 e.v.
4 Onderwijs	V345
6C Wet maatschappelijke ondersteuning	N345

4.3 Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel

Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel - onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 298 in 2024 / V 298 in 2025 (en 2026) / structureel N 87 vanaf 2027
Kasstroom: V 3.000 in 2022, V 3.585 in 2023, N 4.187 in 2024 t/m 2026

Bij vaststelling van de Najaarsnota 2018 heeft u besloten om een bedrag beschikbaar te stellen van in totaal 11.930 voor nieuwbouw aan de Meeuwensingel voor De Horizon, De Klim-Op, enkele lokalen voor de Montessorischool, realisatie van een KinderLab en een gymzaal. Hiervan is inmiddels 2.855 besteed, met name aan de hoogwaardige tijdelijke huisvesting aan de Meeuwensingel. Er resteert een bedrag van 9.075 voor de nieuwbouw aan de Meeuwensingel. Bij vaststelling van dit bedrag werd uitgegaan van een marktconform budget, prijspeil 2019. Wij hebben aan u aangegeven aan u voor te stellen dit markconforme budget aan de prijsontwikkeling aan te passen indien dit nodig is.
Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor deze ontwikkeling een beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook rechten ontlenen. Deze ontwikkeling is derhalve onvermijdelijk.
Zoals in de Voorjaarsnota 2021 opgenomen stellen wij aan u via de voorliggende Begroting 2022 - 2025 voor het budget aan te passen aan de prijsontwikkeling en de meest recente prognoses van de scholen. Hierbij wordt uitgegaan van realisatie van 3.750 m2. Vanwege de prognoses valt dit hoger uit dan oorspronkelijk begroot en dit is het definitieve aantal m2, waarop het gebouw gerealiseerd zal worden. Wij gaan na een onafhankelijke externe raming uit van een te verwachten marktconform stichtingskostenbudget van € 3.350 per m2 inclusief BTW aan investeringskosten bij start bouw in 2024 en oplevering in de eerste helft van 2026. Dit bedrag per m2 gaat, in lijn met de landelijke prognoses, uit van een gematigde prijsstijging in de komende jaren. Omdat de prijsontwikkeling onzeker is, benoemen wij deze ontwikkeling ook in de ‘risicoparagraaf’.
Dit leidt tot een aanvullende investering van 3.488, waarmee voor de ontwikkeling van de Meeuwensingel een totaal bedrag beschikbaar is van 12.563 (3.488 + 9.075). Hiermee blijven wij, samen met de mogelijke aanvullende investering in de Florabuurt, binnen de bandbreedte zoals eerder door ons is opgenomen in ‘de risicoparagraaf’. Het is aan de bovenkant van deze bandbreedte vanwege de recente prijsstijgingen in de bouw.

Wij stellen aan u voor om een aanvullend krediet van 3.488 beschikbaar te stellen voor uitvoering van de ontwikkeling van het scholencluster aan de Meeuwensingel, inclusief gymzaal en KinderLab. Dit leidt tot een structureel nadeel (exclusief rente) van 87 in 2027 en verder. Deze extra lasten worden ten laste van de stelpost prijzen gebracht. Vanwege een herfasering leidt dit tot een voordeel in de periode 2022 – 2026, zoals in onderstaande tabel weergegeven.

Kapitaallasten	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Begroting 2021-2024	N0	N0	N298	N298	N298	N298	N298	N298
Begroting 2022-2025	N0	N0	N0	N0	N0	N385	N385	N385
Totaal	**N0**	**N0**	**V298**	**V298**	**V298**	**N87**	**N87**	**N87**

4.4 Nieuwbouw onderwijs Florabuurt

Nieuwbouw onderwijs Florabuurt - beleidskeuze
Lasten / Baten: V 204 in 2024 t/m 2026, structureel N 47 vanaf 2027
Kasstroom: V 4.000 in 2022, V 3.560 in 2023, N 3.350 in 2024 t/m 2026

Bij vaststelling van de Najaarsnota 2018 heeft u besloten om een bedrag beschikbaar te stellen van in totaal 8.170 voor nieuwbouw in De Florabuurt. Bij vaststelling van dit bedrag werd uitgegaan van een marktconform budget, prijspeil 2019. Wij hebben aan u aangegeven aan u voor te stellen dit markconforme budget aan de prijsontwikkeling aan te passen indien dit nodig is. Voor deze ontwikkeling is geen beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook geen rechten ontlenen. Deze ontwikkeling is derhalve een beleidskeuze. Wij hebben aangegeven de keuze hiervoor in samenhang te maken met de gebiedsontwikkeling Florabuurt.
Zoals in de Voorjaarsnota 2021 opgenomen stellen wij aan u wel via de voorliggende Begroting 2022 - 2025 voor het budget aan te passen aan de prijsontwikkeling en de meest recente prognoses van de scholen. Hierbij wordt, in lijn met het concept gebiedspaspoort, uitgegaan van nieuwbouw van De Triangel, De Klim-Op, locatie Bongerd een gymzaal en een Kinderab. Wij gaan hierbij uit van realisatie van 3.000 m2 tegen een te verwachten marktconform stichtingskostenbudget van € 3.350 inclusief BTW per m2 bij start bouw in 2024 en oplevering in de eerste helft van 2026. Dit bedrag per m2 gaat, in lijn met de landelijke prognoses, uit van een gematigde prijsstijging in de komende jaren. Omdat de prijsontwikkeling onzeker is, benoemen wij deze ontwikkeling ook in de ‘risicoparagraaf’.
Dit leidt tot een aanvullende investering van 1.880, waarmee voor de ontwikkeling van de Florabuurt een totaal bedrag beschikbaar is van 10.050 (8.170 +1.880) voor de ontwikkeling van de scholen, een gymzaal en een KinderLab. Met dit voorstel blijven wij, samen met de mogelijke aanvullende investering in de Meeuwensingel, binnen de bandbreedte zoals eerder door ons aangedragen in de risicoparagraaf.

Wij stellen aan u voor om een aanvullend krediet van 1.880 beschikbaar te stellen voor nieuwbouw van twee scholen in de Florabuurt, inclusief gymzaal en een KinderLab. Dit leidt tot een structureel nadeel (exclusief rente) van 47 in 2027 en verder. Deze extra lasten worden ten laste van de stelpost prijzen gebracht. Vanwege een herfasering leidt dit tot een voordeel in de periode 2022 – 2026, zoals in onderstaande tabel weergegeven.

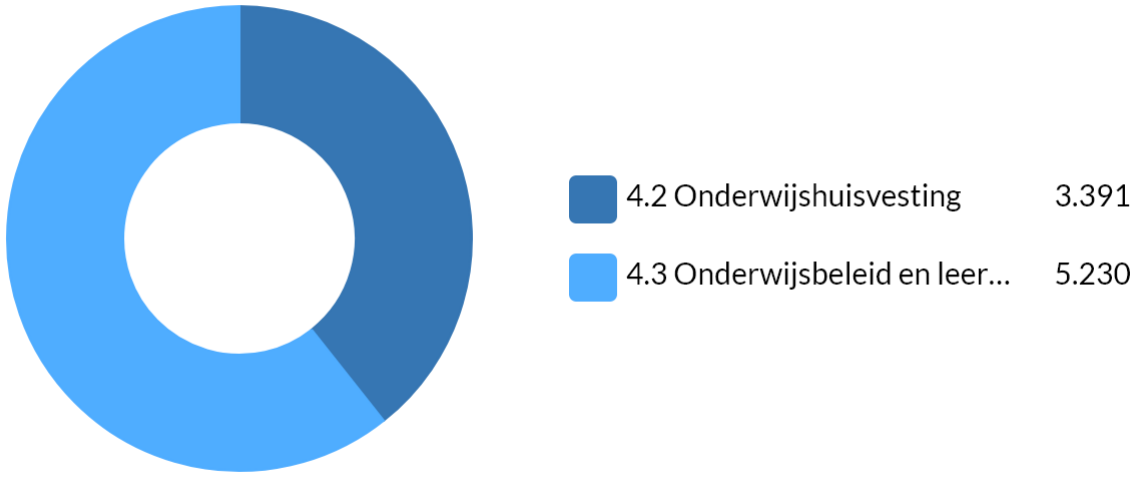
Kapitaallasten	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Begroting 2021-2024	N0	N0	N204	N204	N204	N204	N204	N204
Begroting 2022-2025	N0	N0	N0	N0	N0	N251	N251	N251
Totaal	**N0**	**N0**	**V204**	**V204**	**V204**	**N47**	**N47**	**N47**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N7.708	N11.044	N8.621	N8.728	N8.844	N8.535
Baten	V2.628	V6.338	V4.123	V4.133	V4.133	V4.133
Saldo van baten en lasten	**N5.080**	**N4.706**	**N4.498**	**N4.595**	**N4.711**	**N4.402**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V48	N37	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V235	V235
Reserve eenmalige uitgaven	V192	V86	N0	V64	V302	N0
Totaal mutaties reserves	**V240**	**V49**	**N0**	**V64**	**V537**	**V235**
Resultaat	**N4.840**	**N4.657**	**N4.498**	**N4.531**	**N4.174**	**N4.167**

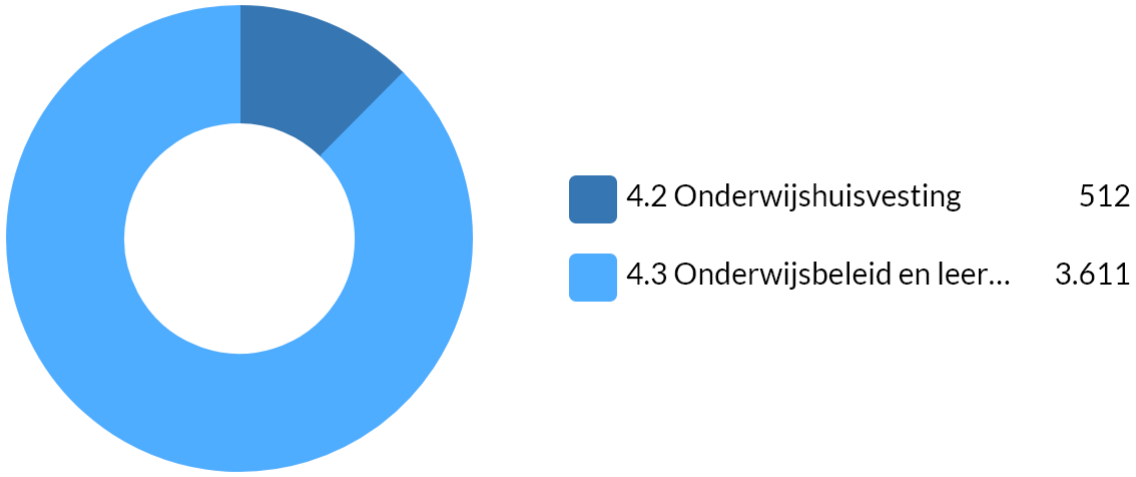
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 4 Onderwijs



BG 22

BG22 - Baten Onderwijs



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Overschot OAB middelen 2019/2020 overgeheveld naar 2021 (NJN 2020), zie baten	V2.220		V2.220		V2.220
Aanbesteding LLV en Wmo vervoer	V345		V345		V345
Verhuiskosten SHO (VJN 2020), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V86		V86	N86	N0
Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen	V30		V30		V30

Taxatie vastgoed en onderwijspanden, eenmalig (VJN 2021)	N18		N18		N18
Afschrijvingen en toegerekende rente	N243		N243		N243
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N11		N11	V37	V26
Overige verschillen	V14		V14		V14
	V2.423	**N0**	**V2.423**	**N49**	**V2.374**
Baten					
Overschot OAB middelen 2019/2020 overgeheveld naar 2021 (NJN 2020), zie lasten		N2.220	N2.220		N2.220
Overige verschillen		V5	V5		V5
	N0	**N2.215**	**N2.215**	**N0**	**N2.215**
Totaal	**V2.423**	**N2.215**	**V208**	**N49**	**V159**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
4.2 Onderwijshuisvesting	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V86		V64	V302		N86		N64	N302	
4.2 Onderwijshuisvesting	Nieuwbouw 2e fase Comenius College (VJN2019 4.4.1) - sloop, verhuiskosten								N150		
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Verstevigen aanpak laaggeletterdheid (Wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N60	N55	N46		
Totaal		**V86**	**N0**	**V64**	**V302**	**N0**	**N146**	**N55**	**N260**	**N302**	**N0**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
4.3	Onderwijsachterstanden	1.100
4.3	Peuteropvang	2.000
4.3	Brede Schoolnetwerken	229

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 Verbeteren van gezondheid en welzijn Capellenaar met sport en bewegen

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Uitvoeren Lokaal Sportakkoord

De volgende drie deelakkoorden worden uitgevoerd:

1. Deelakkoord sport: Extra impuls voor het vitaliseren van de sportverenigingen;
2. Deelakkoord welzijn: Inzet op vitale ouderen via de methode mijn positieve gezondheid;
3. Deelakoord onderwijs: Stimuleren van een zinvolle naschoolse vrijetijdsbesteding.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

TV5.5 Vergroten van de waardering van het erfgoed van 1950-1960

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Waardering sociale woningbouw

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

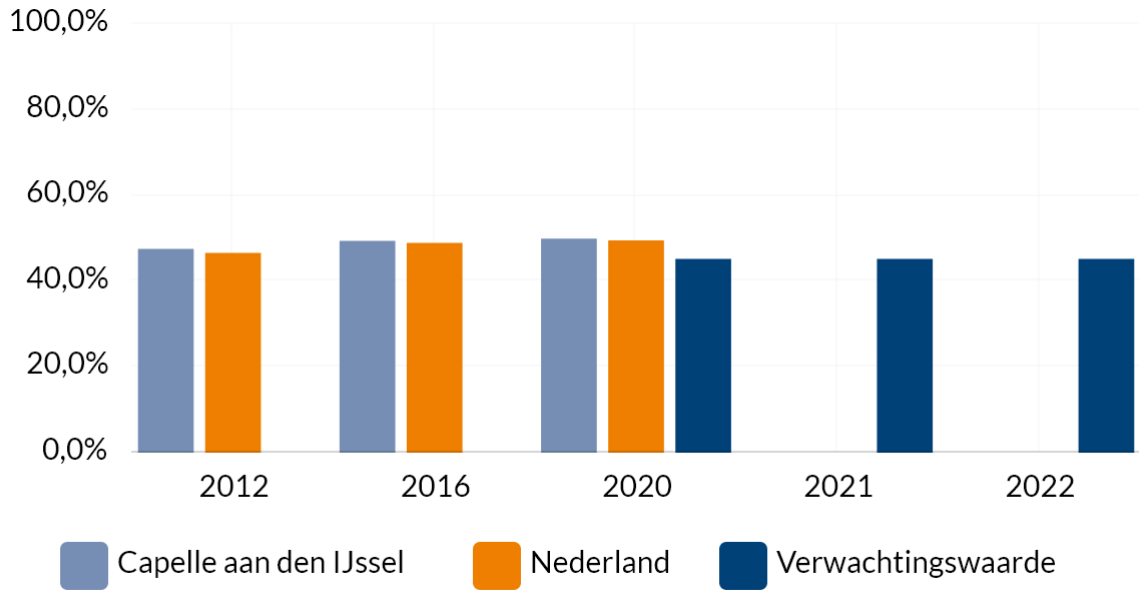
Landelijke indicatoren

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

BG22 - % Niet-sporters

Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Dit onderzoek vindt om de vier jaar plaats. Sinds 2017 geldt er landelijk een nieuwe beweegrichtlijn. De huidige voorgeschreven indicator is niet voldoende om te meten of de Capellenaren voldoende bewegen, aangezien deze indicator niets zegt over de nieuwe beweegrichtlijn.

Om te voldoen aan de nieuwe richtlijn moeten volwassenen namelijk minimaal 150 minuten matig intensief bewegen per week, zoals wandelen en fietsen, verspreid over diverse dagen. Verder moeten volwassenen minstens tweemaal per week spier- en botversterkende activiteiten doen, voor ouderen gecombineerd met balansoefeningen. In de bewonersenquête 2019 zijn vragen opgenomen over de nieuwe beweegrichtlijn. Deze data is terug te vinden op de Capelse buurtmonitor onder Bewonersenquête/Data/Algemene voorzieningen/Sport.



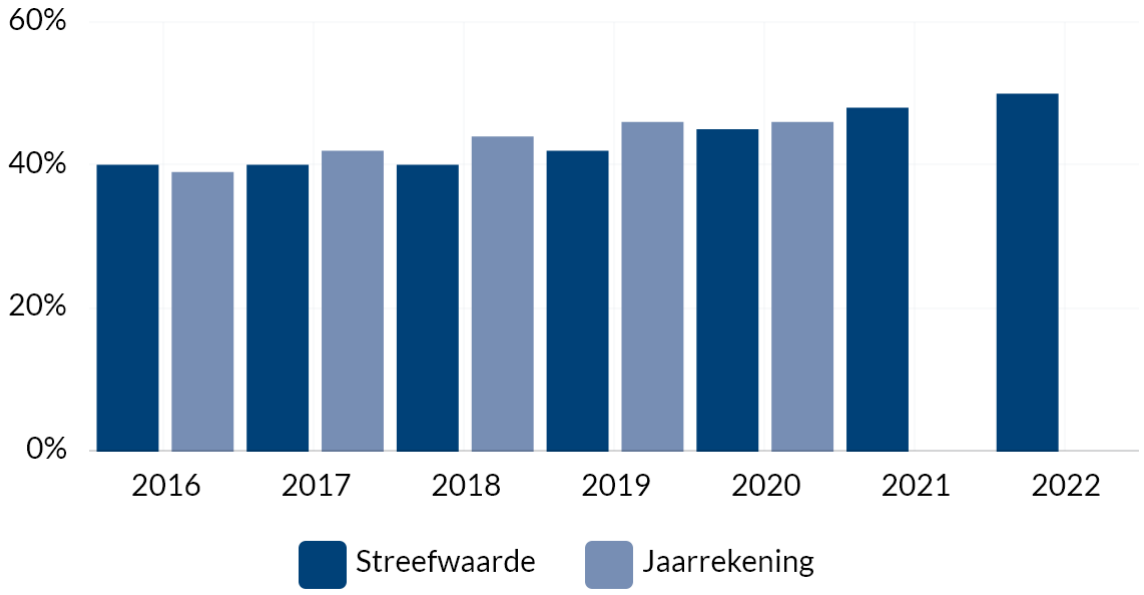
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

Eenheid: %.



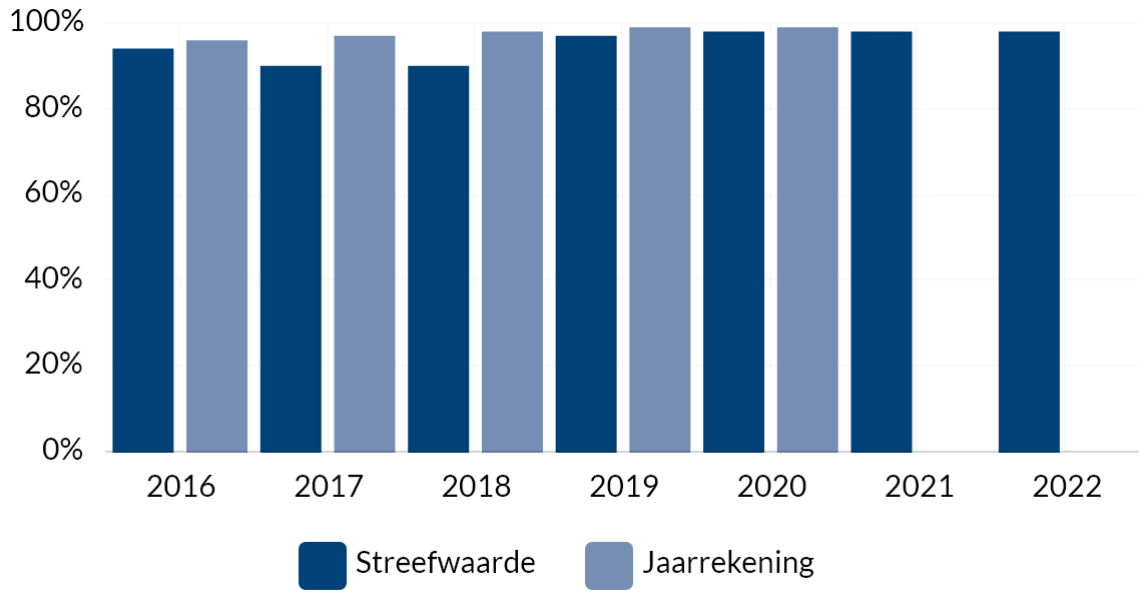
Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

Toelichting op deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten

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

BG22 - 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. De inspecties zijn eind 2021 weer opgestart. Effecten zijn in 2022 weer inzichtelijk.



Bron: rapportage Monumentenwacht

Toelichting op 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. De inspecties zijn eind 2021 weer opgestart. Effecten zijn in 2022 weer inzichtelijk.

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

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).

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

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

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

- Erfgoednota 2018 (BBV 972063 oktober 2018).

Taakveld 5.6 Media

- Een epiloog de nadere uitwerking van "Het volgende hoofdstuk" (BBV 211554 oktober 2020);
- Visie op bibliotheekwerk 2017-2022 "Het volgende hoofdstuk" (BBV 772306 december 2016);
- Nota Beleidskaders "Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012" (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742 juli 2013);

- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Verbonden partijen

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

Isala Theater B.V.

Maatschappelijke effecten	In stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart.
Doelstelling voor programma	Het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

Rijksmonument Dorpsstraat 164 B.V.

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

Sportief Capelle B.V.

Maatschappelijke effecten	Exploitatie, beheer en onderhoud sportaccommodaties, ondersteuning van sportverenigingen en sportstimulering burgers.
Doelstelling voor programma	Het stimuleren van sport en bewegen én het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van accommodaties voor sportbeoefening.

Stichting Bibliotheek aan den IJssel

Maatschappelijke effecten	De bibliotheek is een voorziening waar mensen informatie kunnen vinden en elkaar kunnen ontmoeten. De bibliotheek heeft onder andere een uitleenfunctie en educatiefunctie, 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

Cultuur
Eind 2021 wordt de cultuurnota geëvalueerd. Afhankelijk van de uitkomsten van deze evaluatie wordt in 2022 nieuw beleid opgesteld of vindt een herijking van de nota plaats.

Sport
In 2022 vervolgen wij de Toekomstverkenning voor de buitensport (capaciteit en kwaliteit), zoals toegezegd in de raadsvergadering van juli 2021.
Daarnaast starten wij eind 2021 de Evaluatie visie op Sport en bewegen. Afhankelijk van de uitkomsten van deze evaluatie wordt in 2022 nieuw beleid opgesteld of vindt een herijking van de nota plaats.

Wijzigingsvoorstellen

Er zijn geen wijzigingsvoorstellen opgenomen in programma 5A.

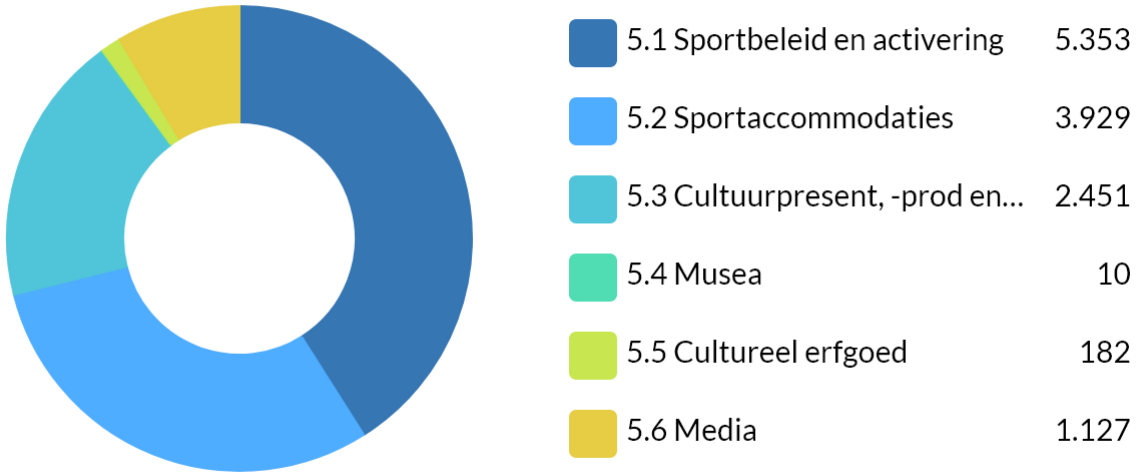
Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N12.275	N13.593	N13.052	N13.056	N13.082	N13.077
Baten	V3.730	V3.728	V4.038	V4.049	V4.049	V4.049
Saldo van baten en lasten	**N8.545**	**N9.865**	**N9.014**	**N9.007**	**N9.033**	**N9.028**
Mutaties reserves:						

Reserve bedrijfsvoering	V2	N38	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V179	V179
Reserve eenmalige uitgaven	V21	V178	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V24**	**V140**	**N0**	**N0**	**V179**	**V179**
Resultaat	**N8.521**	**N9.725**	**N9.014**	**N9.007**	**N8.854**	**N8.849**

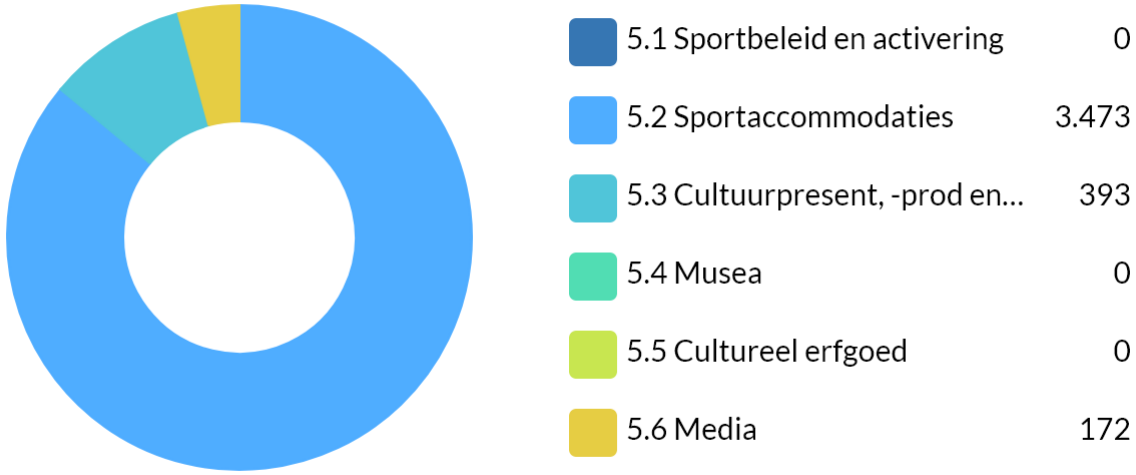
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



BG 22

BG22 - Baten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Aankoop aandelen van Dorpsstraat 164 in 2021 (VJN21 5A.3)	V340		V340		V340
Actualisatie 2022 subsidies	N109		N109		N109
Overheveling budget subsidieregeling evenementen (NJN 2020)	V100		V100	N100	N0
Specifieke uitkering Lokaal Sportakkoord ontvangen, uitvoering door BV Sport (VJN 2021)	V80		V80	N78	V2
Vervolgonderzoek sporthal Schenkel (Begr 2021), eenmalig budget in 2021	V73		V73		V73
Actualisatie binnen- en buitensportaccommodaties	V28		V28		V28
Heroverweging maatregelen 2021 privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van corona (VJN 2021)	V30		V30		V30
Afschrijvingen en toegerekende rente	N85		N85		N85
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	V96		V96	V38	V134
Overige verschillen	N12		N12		N12
	V541	**N0**	**V541**	**N140**	**V401**
Baten					
Heroverweging maatregelen 2021 privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van corona (VJN 2021)		V375	V375		V375
Specifieke uitkering Lokaal Sportakkoord ontvangen, uitvoering door BV Sport (VJN 2021)		N80	N80		N80
Actualisatie binnen- en buitensportaccommodaties		V15	V15		V15
	N0	**V310**	**V310**	**N0**	**V310**
Totaal	**V541**	**V310**	**V851**	**N140**	**V711**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten zwembad zwembad; dekking reserve eenmalig	V79					N79				
5.1 Sportbeleid en activering e.a.	Vervolgonderzoek sporthal Schenkel (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N73				
5.1 Sportbeleid en activering e.a.	Lokaal sportakkoord (VJN 2021 5A.4)	V80					N80				
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductieen cultuurparticipatie	Incidenteel extra budget evenementen (NJN 2020 5A.1), dekking reserve eenmalig	V100					N100				
5.5 Cultureel erfgoed	Aankoop aandelen Dorpsstraat (VJN 2021 5A.3)						N341				
Totaal		**V259**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N673**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
5.1	Sport en sportieve recreatie	94
5.1	Prestatiesport	18
5.1	Jeugdsportstimulering	20
5.3	Cultuur: - Muziekonderwijs - Theater - Bibliotheek - Cultuur overig	Cultuur: - 477 - 1.145 - 995 - 261
5.3	Evenementen	140
5.3	Nieuwe culturele initiatieven	27

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

TV5.7 Zorg dragen voor natuurbescherming

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Kwaliteitsimpuls buitenruimte

De voorstellen voor de Kwaliteitsimpuls Buitenruimte, die deel uitmaken van de besluiten hierover door het college (december 2019, BBV 105195) worden uitgewerkt om tot uitvoering te komen. De aanpassing van de groene omgeving van de Abram van Rijckevorsel-west zal na een uitgebreide voorbereidende fase in 2021 in 2022 worden uitgevoerd. De aanpassing van de inrichting van enkele rotondes in ’s-Gravenland en de middenberm van de Sibeliusweg is verbonden met de planvorming voor de ontwikkeling van de snelfietsroute langs o.a. de Sibeliusweg in het kader van de Algeracorridor.

Portefeuillehouder: Wilson

Wat willen we bereiken?

TV5.7 Versterken van de recreatieve functie van de IJssel

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Rivier als getijdenpark

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Landelijke indicatoren

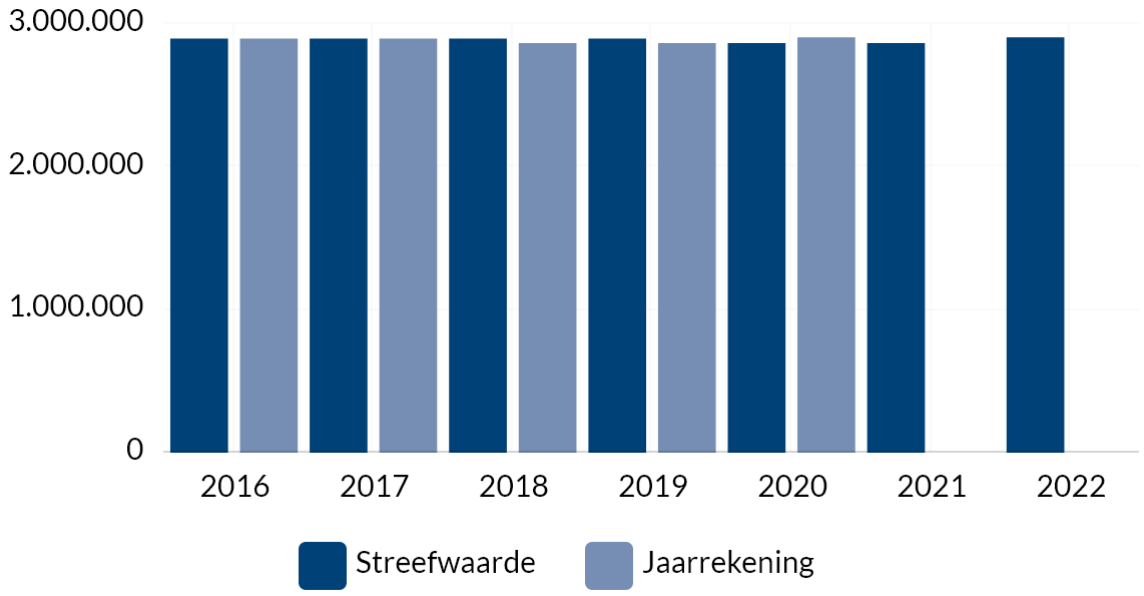
Er zijn voor dit deelprogramma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - m2 groen

Eenheid: m2.

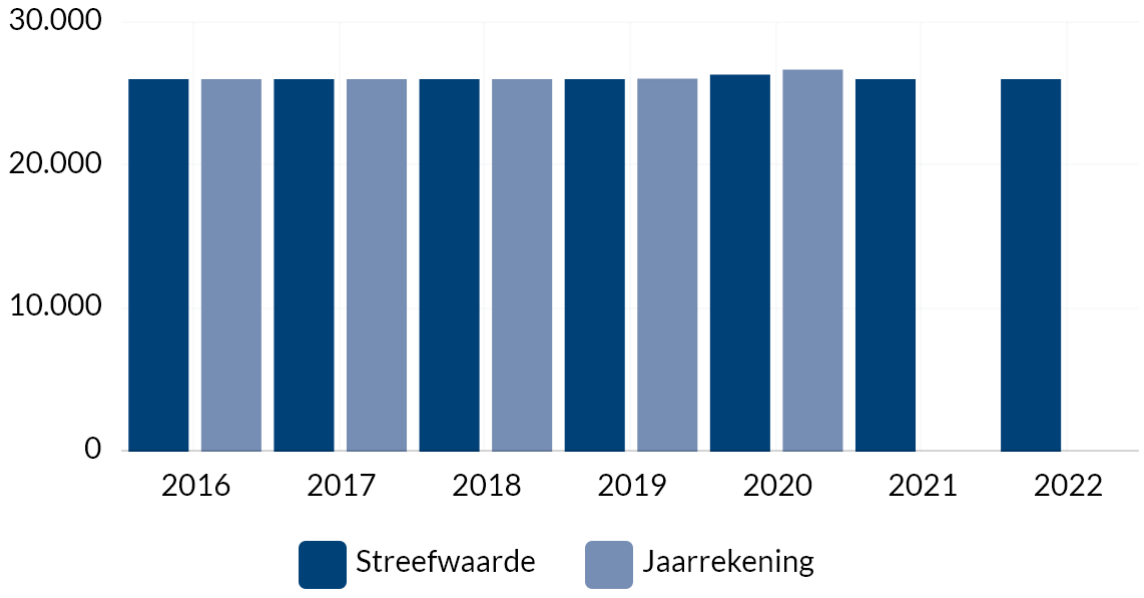


Bron: interne registratie

BG22 - Bomen

Eenheid: aantal bomen.

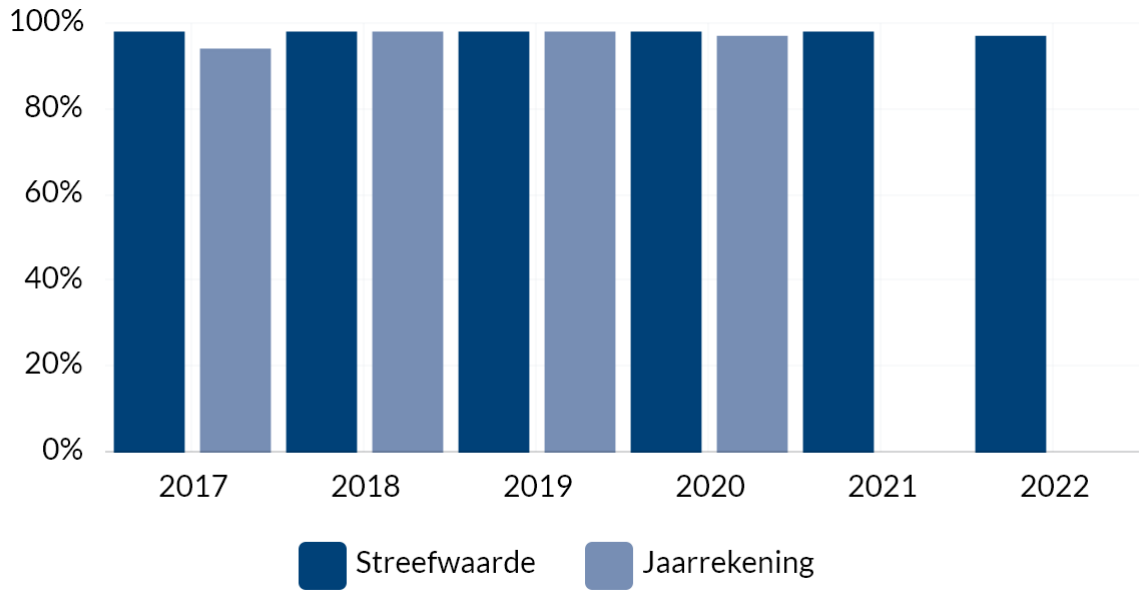
Omdat we het precieze aantal bomen vermelden, en geen afronding, lijken er minder bomen te zijn. De meting midden in het plantseizoen geeft echter een vertekend beeld.



Bron: interne registratie

BG22 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

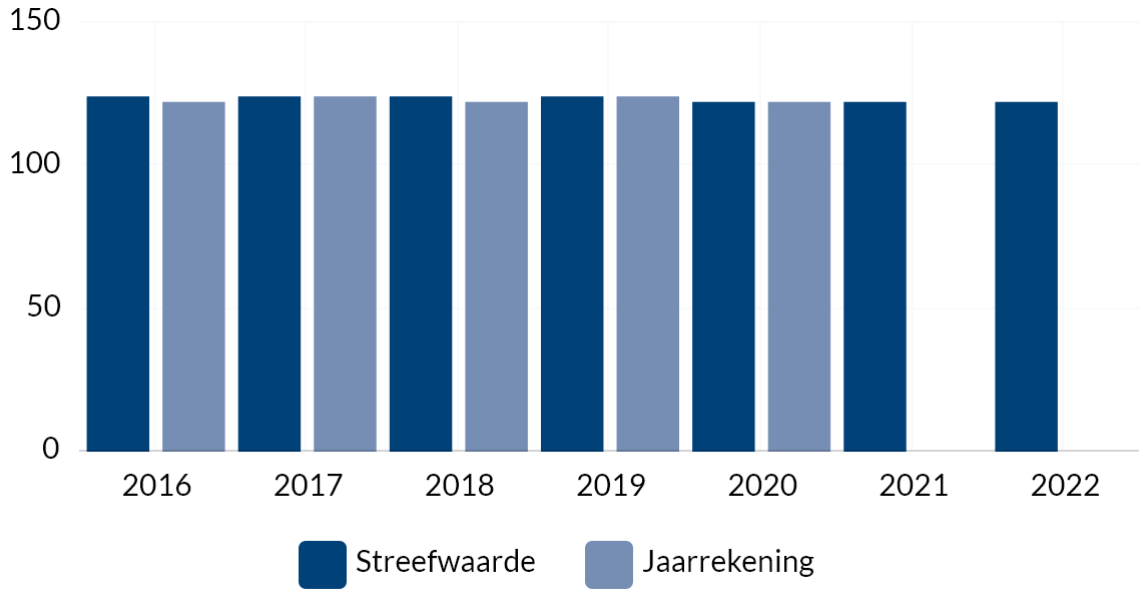
Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek. Eenheid: %.



Bron: beheerplannen

BG22 - Onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes

Eenheid: aantal contracten.



Bron: interne registratie

BG22 - Stadslandbouwprojecten

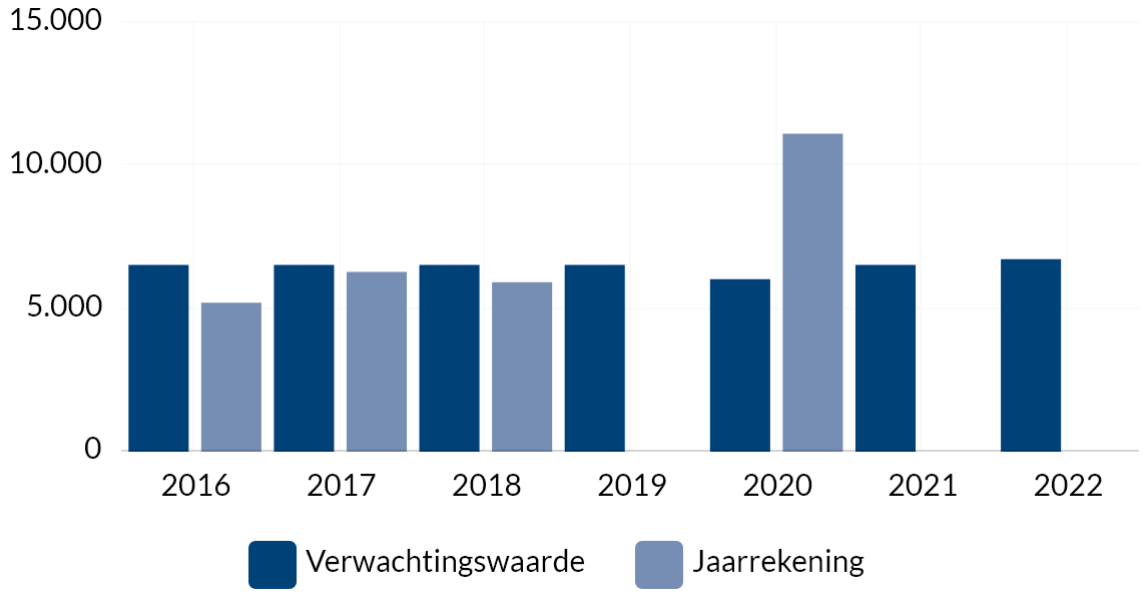
Eenheid: aantal stadslandbouwprojecten.



Bron: interne registratie

BG22 - Meldingen buitenruimte

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

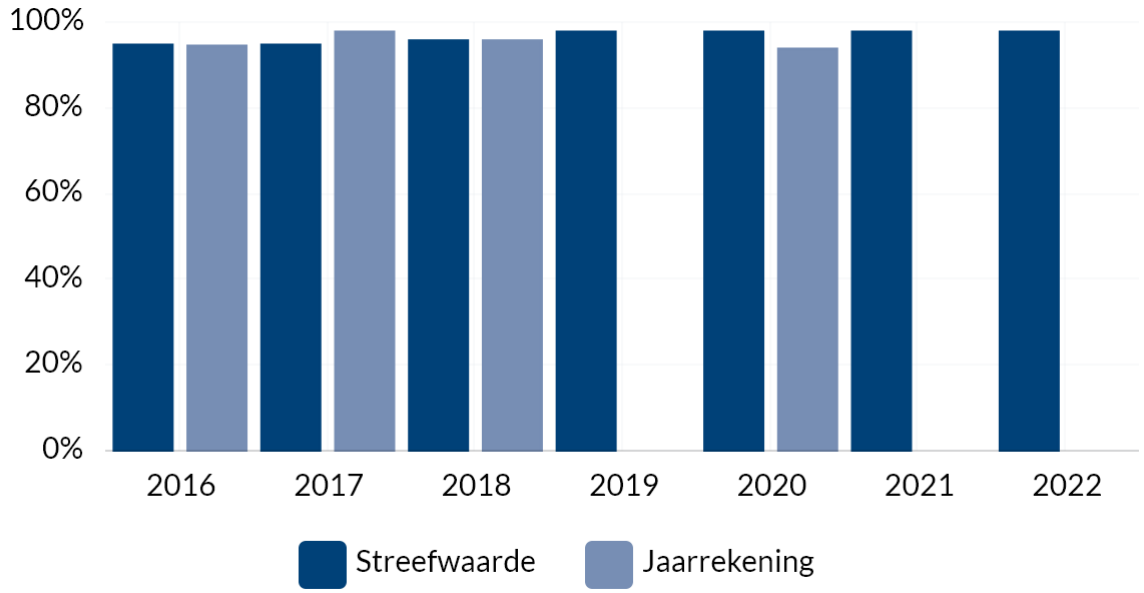


Bron: interne registratie

BG22 - Afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn

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

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



Bron: interne registratie

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

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

Verbonden partijen

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

Recreatieschap Hitland

Maatschappelijke effecten	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van openluchtrecreatie.
Doelstelling voor programma	Het zorg dragen voor natuurbescherming en recreatievoorzieningen.

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.

Ontwikkelingen

Onderzoek mogelijkheden vrijkomende maaisel opwaarderen tot grondstof
Op basis van het beleid hebben wij de ambitie om de biodiversiteit te vergroten. Naast het aanbrengen van bloeiende heesters en bloembollen draagt het aanpassen van het beheer van bermen in grote mate bij aan het bevorderen van biodiversiteit. Deze aanpassing bestaat uit het afvoeren van het maaisel waardoor voedingsstoffen worden afgevoerd en de bodem beter geschikt wordt voor bloeiende kruiden. In de aankomende periode zal onderzocht worden wat de mogelijkheden zijn om het vrijkomende maaisel, dat nu als afval afgevoerd zou moeten worden, op te waarderen tot grondstof. Onderzocht zal worden of de financiële meerkosten voor het afruimen en afvoeren, met als resultaat een bloemrijkere berm (beleving, bevorderen biodiversiteit), al dan niet gedeeltelijk gecompenseerd kunnen worden met de opbrengst van het maaisel als grondstof. Dit onderzoek past ook in het gemeentelijk streven om bij te dragen aan een meer circulaire economie. In het jaar 2022 zullen we de uitkomsten van het onderzoek met u delen.

Ontwikkelingen Recreatieschap Hitland
In 2022 wordt vanuit de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Hitland een nieuwe toekomstvisie Hitland opgesteld. De bestuurders van de deelnemende gemeenten (Capelle en Zuidplas) in de GR zijn nauw betrokken en de kaders van de visie worden door beide raden vastgesteld.

Ontwikkelingen Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide
In 2021 is naar aanleiding van de Visie op het Schollebos onderzoek gedaan naar een mogelijke verplaatsing van de kinderboerderij van de huidige locatie naar het Schollebos. In 2021 is een vervolgonderzoek gestart naar de mogelijkheid om de functie van de kinderboerderij te verplaatsen. Dit onderzoek wordt afgerond in 2022.

Interactieve platform beheerobjecten
We zijn aan het bekijken op welke manier we feitelijke cijfers over de beheerobjecten in de Capelse buitenruimte, zoals bomen, beter inzichtelijk en toegankelijk kunnen maken voor Capelle aan den IJssel. Voorbeelden hiervan zijn de boomsoort, (beschermde) status en onderhoudscyclus. We denken hierbij aan de mogelijkheid van een interactief platform.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van deelprogramma 5B staan hieronder weergegeven.

5B.1 Verhoging subsidiebudget kinderboerderij

Verhoging subsidiebudget kinderboerderij – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 26 structureel vanaf 2022
Kasstroom: N 26 structureel vanaf 2022

De stichting Kinderboerderij ontvangt voor het beheer en exploitatie van de kinderboerderij en het aanbieden van natuur- en milieueducatie een jaarlijkse subsidie (2021: 388). De stichting heeft al enkele jaren te maken met een negatief jaarrekeningresultaat door stijgende kosten. Deze stijging is het gevolg van stijgende personeelskosten (salarissen en pensioenkosten). Hierop heeft de stichting geen invloed. Over 2021 verwacht de stichting een tekort van 36.
De negatieve resultaten zijn aanleiding geweest om aan de stichting te vragen een plan van aanpak op te stellen om de komende jaren tot een sluitende begroting te komen.
De stichting heeft in dit plan aangegeven het tekort terug te kunnen dringen met 10 door besparingen op de uitgaven (verzekering, dierenarts) en door meer inkomsten te genereren (winkelverkopen en donateurs). De stichting ziet geen mogelijkheden om het overige deel van het tekort (26) te dekken en verzoekt de gemeente daarom om een verhoging van de subsidie met ingang van het jaar 2021. In onze meerjarenbegroting is hiervoor geen dekking aanwezig.

Wij stellen u voor om het budget voor de subsidie voor de kinderboerderij met ingang van 2022 structureel te verhogen met N 26. De verhoging voor het kalenderjaar 2021 verwerken wij via de Najaarsnota 2021.

5B.2 Toerekening kosten investeringen (Krediet 250 jaarlijks vanaf 2022)

Toerekening kosten investeringen – Beleidskeuze
Lasten: V250 in 2022, V238 in 2023, V225 in 2024 en V213 in 2025
Kasstroom: geen

De Commissie BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) stelt in de Notitie Materiële vaste activa dat alle vaste activa voor het bedrag van de investering worden geactiveerd en dat:

- de salariskosten die direct aan een actief zijn toe te rekenen moeten worden geactiveerd, en
- de indirecte salariskosten die behoren tot de toe te rekenen overhead kunnen worden geactiveerd en worden meegenomen in de vervaardigingsprijs.

Het toerekenen van kosten aan investeringen geeft een integraler beeld van de totale kosten van het (realiseren van de) investeringen en rekent deze integrale kosten toe aan de jaren waarin het uitgevoerde werk nut toevoegt aan de openbare ruimte. In de afgelopen periode is gestart met het, in afstemming met de externe accountant, onderzoeken van de volledige en juiste naleving van bovenstaande uitspraken van de Commissie BBV. Dit mede in het kader van de invulling taakstelling en zoals opgenomen in onze - met uw raad laatstelijk op 7 september geconsulteerde - notitie van 8 juni 2021. Vanuit een eerste analyse blijkt dat het in de memo van 8 juni 2021 opgenomen bedrag van 250 het minimale bedrag is aan direct toerekenbare salariskosten, dat we aan de investeringen moeten toerekenen. Aangezien dit de “moet” bepaling van de commissie BBV betreft, worden deze direct toerekenbare salariskosten met ingang van 2022 al toegerekend aan de investeringen. Het voorstel levert een structureel voordeel op met ingang van 2022 van V250 en eveneens jaarlijks toenemend nadeel van N13 in 2023, N25 in 2024 en N38 in 2025. Wij verwachten in de komende weken het onderzoek te kunnen afronden, waarbij we de verwachting hebben dat de nadere uitwerking een aanvullend bedrag aan toe te rekenen kosten aan investeringen zal opleveren. We zullen daarbij eveneens de opslag voor overhead (ordegrootte 60 à 65% op de salariskosten) verwerken. In de Najaarsnota 2021 zullen we hiertoe een voorstel opnemen en eveneens in dat voorstel de financiële effecten voor het jaar 2021 meenemen. Conform de toezegging 21/075 uit de raadsbrede commissie van 7 september 2021 maken we ook het effect op de solvabiliteit en de schuldquote inzichtelijk voor dit voorstel. Tot en met 2029 is het effect op de solvabiliteit -/- 0,4% en de schuldquote +/+ 0,9% voor dit voorstel. De kasstromen zijn verwerkt in voorstel 0.5 van deze begroting.

Wij stellen u voor om de jaarlijkse lasten in de begroting structureel met V250 te verlagen én daar tegenover jaarlijks een krediet ter beschikking te stellen van 250 vanaf 2022 en de afschrijvingslasten in de begroting te verhogen met N13 in 2023, N25 in 2024 en N38 in 2025. Voor de meerjarige doorkijk bedraagt het voordeel V200 in 2026, V187 in 2027, V175 in 2028 en V162 in 2029.

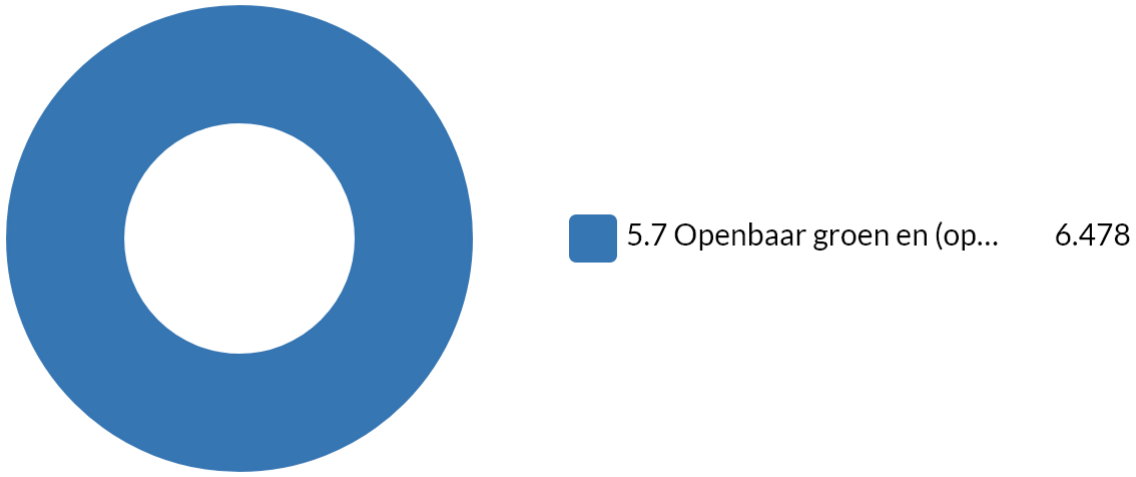
	2022	2023	2024	2025
Verlaging exploitatiekosten (salaris)	V250	V250	V250	V250
Afschrijvingslasten	N0	N13	N25	N38
Totaal	**V250**	**V237**	**V225**	**V212**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N6.379	N7.372	N6.478	N6.777	N6.881	N6.959
Baten	V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
Saldo van baten en lasten	**N5.293**	**N6.475**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V152	N77	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V123	V123
Reserve eenmalige uitgaven	N629	V672	N0	N0	N0	N0
Reserve water	N136	N44	V189	V369	V383	V383
Totaal mutaties reserves	**N614**	**V551**	**V189**	**V369**	**V507**	**V507**
Resultaat	**N5.907**	**N5.924**	**N5.396**	**N5.515**	**N5.481**	**N5.559**

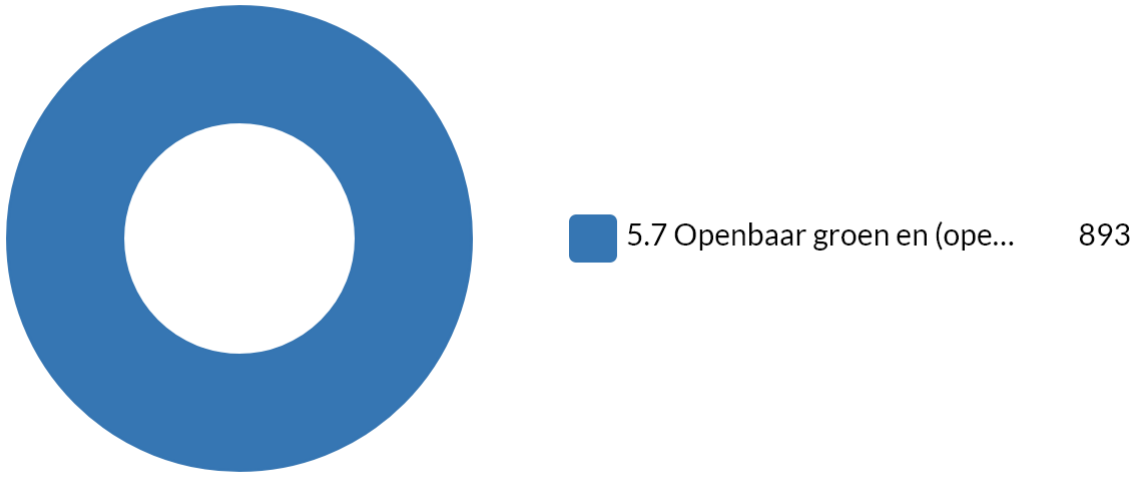
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



BG 22

BG22 - Baten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Res.Eenmalig Budget groen 2020 (VJN21 0.14)	V487		V487	N487	N0
Overheveling budget Aantrekkelijkheid openbare ruimte van P2 naar P5b (NJN20 2.8)	V275		V275		V275
Toerekening lasten aan investeringen (Wijzigingsvoorstel 5B.2 begroting 2022)	V250		V250		V250
Aantrekkelijkheid openbare ruimte GROEN (Act.B21)	V225		V225		V225
Hoger budget ontwatering (Actualisatie 2019 / 2020)	N190		N190	V233	V43

Res.Eenmalig Budget Schollebos 2020 (VJN21 0.14)	V160		V160	N160	N0
Aanvullende subsidie stichting Kinderboerderij (Begr.2022 5B.1)	N26		N26		N26
IBOR Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN19 5.4.8)	N23		N23		N23
Kwaliteitsimpuls Openbare ruimte (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V21		V21	N21	N0
Rivier als getijdenpark (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V3		V3	N3	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente	N237		N237		N237
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N28		N28	V77	V49
Overige verschillen	N23		N23	N1	N24
	V894	**N0**	**V894**	**N362**	**V532**
Baten					
Overige verschillen		N4	N4		N4
	N0	**N4**	**N4**	**N0**	**N4**
Totaal	**V894**	**N4**	**V890**	**N362**	**V528**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water		V201	V383	V388	V388		N201	N383	N388	N388
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Budget groen/schollebos (VJN 2021 0.14), dekking via reserve eenmalig	V647					N647				
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Aantrekkelijkheid openbare ruimte (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N225				
Totaal		**V647**	**V201**	**V383**	**V388**	**V388**	**N872**	**N201**	**N383**	**N388**	**N388**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
5.7	Milieueducatie	419

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 gaan we daarvoor doen?

BG22 | Sociale basisinfrastructuur

Er wordt meer bekendheid gegeven aan de activiteiten in de Huizen van de Wijk en aan allerlei andere activiteiten. Het concept Vip Ontmoet wordt in meerdere Huizen van de Wijk in Capelle gerealiseerd.

De Alliantie tegen Eenzaamheid werkt aan de thema's Jeugd en eenzaamheid, VerbuurSamen en Kwetsbare Capellenaren en life-events.

Portefeuillehouder: Wilson

Wat willen we bereiken?

TV 6.1 Capelse kinderen en jongeren krijgen voldoende kansen om zich te ontwikkelen en mee te doen in de samenleving

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Ontwikkeling KinderLab in Oostgaarde

Uitvoering van een locatie-onderzoek voor de ontwikkeling van een KinderLab in Oostgaarde.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Wat willen we bereiken?

TV 6.1 Capelse kinderen en jongeren groeien veilig op

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Investeren in de sociale en emotionele vaardigheden van kinderen en jongeren

Uitvoering geven aan de nieuwe subsidieregeling Weerbaarheid (preventieve interventies). De regeling richt zich op activiteiten die een bijdrage leveren aan weerbaarheid, zelfvertrouwen, sociaal-emotionele ontwikkeling en het voorkomen van pesten.

Portefeuillehouder: Hartnagel

BG22 | Preventie jeugdcriminaliteit en probleemgedrag

Het versterken van de 12- aanpak en preventieve interventies.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Wat willen we bereiken?

TV 6.1Capelse kinderen en jongeren groeien gezond op

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Kansrijke Start (Gezondheid in de eerste 1000 dagen)

Ontwikkeling van plan van aanpak met samenwerkingspartners gericht op het stimuleren van een gezonde leefstijl van aanstaande opvoeders en zwangeren en meer aandacht voor risicoscreening en toeleiding.

Portefeuillehouder: Wilson

BG22 | Versterken gezond seksueel gedrag en gezonde leefstijl

Het starten van diverse interventies met betrekking tot het versterken gezond seksueel gedrag en een gezonde leefstijl. Hierbij is ook aandacht voor het omgaan met social media.

Portefeuillehouder: Hartnagel, Wilson

Landelijke indicatoren

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

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit deelprogramma:

Taakveld 6.1. Samenkracht en burgerparticipatie

- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2021-2024 (BBV 570182 september 2021);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2020 (BBV 64243 december 2019);
- Jeugdnota 2021-2024 Basis voor Groei (BBV 478782 mei 2021);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019);
- Visie op vrijwillige inzet “Oog voor elkaar in Capelle” (BBV 838000 december 2016);
- Visie “Buurtwerk nieuwe stijl – op weg naar het huis van de wijk” (BBV 826639 november 2016);
- 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

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

Stichting Welzijn Capelle

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

Ontwikkelingen

Vrijwilligerswerk
In 2021 hebben wij de verantwoording Vrijwillige Inzet "Oog voor elkaar in Capelle" afgerond. In 2022 bepalen wij de kaders voor een nieuw op te stellen Nota vrijwilligerswerk.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 6A staan hieronder weergegeven.

6A.1 Gratis OV voor AOW-gerechtigden

Gratis OV voor AOW-gerechtigden - Onvermijdelijk
Lasten / baten: V 25 vanaf 2022
Kasstroom: V 25 vanaf 2022

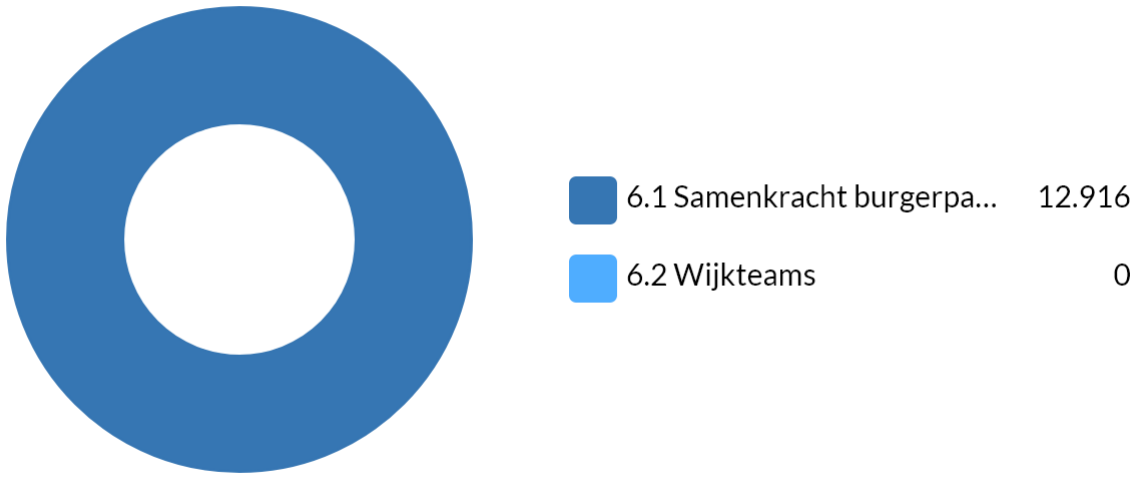
Vanaf 2022 wordt de lijnbus 37 door de RET opgeheven. Ter compensatie van deze mindere dienstverlening zal de RET vanaf 2022 een structurele korting verlenen van 30 op jaarlijkse kosten. De Btw op dit product is echter niet compensabel, wat een kostenverhogend effect heeft. Wij stellen voor de lasten in de begroting vanaf 2022 structureel te verlagen met V25.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N11.718	N13.680	N12.916	N12.426	N12.595	N12.418
Baten	V1.047	V1.279	V1.209	V1.217	V1.217	V1.217
Saldo van baten en lasten	**N10.671**	**N12.401**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V65	N94	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V6	V6
Reserve eenmalige uitgaven	N157	V309	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N93**	**V215**	**N0**	**N0**	**V6**	**V6**
Resultaat	**N10.764**	**N12.186**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.372**	**N11.195**

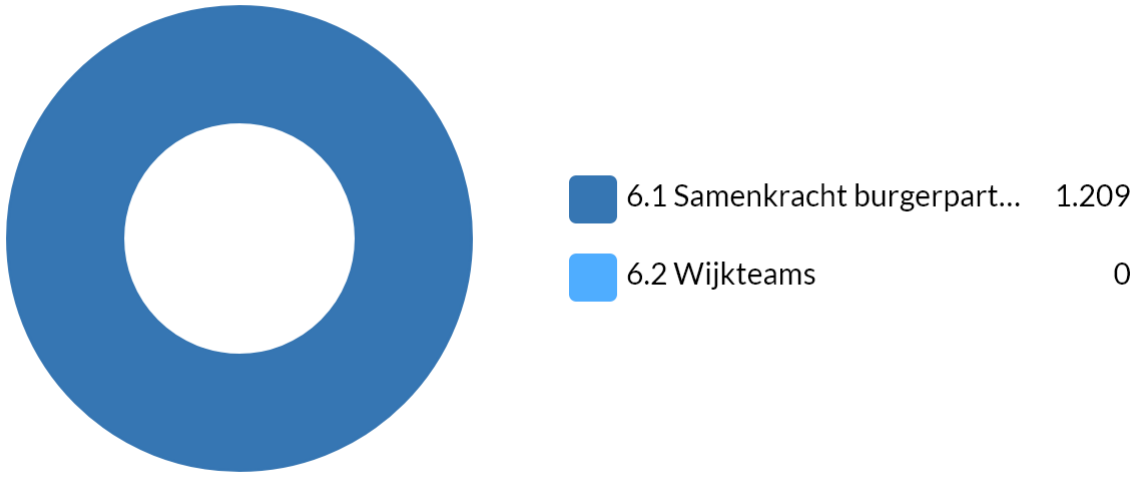
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 6A Sociale infrastructuur



BG 22

BG22 - Baten 6A Sociale infrastructuur



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Corona compensatie meerkosten SWC (VJN 2021), Bijdrage ziekteverzuin SWC in 2021 (begr 2021)	V219		V219		V219
Toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp budget in 2021 (begr 2021,NJN 2020, VJN 2021)	V195		V195	N95	V100
Corona effect op jongeren budget in 2021 (VJN 2021)	V154		V154		V154
Toeslagenproblematiek via specifieke uitkering (VJN 2021)	V151		V151		V151
Budget WOP budget in 2021 via reserve eenmalig (VJN 2021 0.14)	V139		V139	N139	N0
Uitbreiding kinderlabs (VJN 2021)	N135		N135		N135
Aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening budget in 2021 (begr 2021 6A.3)	V115		V115		V115
Aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening budget in 2022 (begr 2021 6A.3)	N105		N105		N105
Actualisatie 2022 subsidies	N85		N85		N85
Huizen van de wijk (Act. 2021)	V79		V79	N75	V4
Campagne veilige scholen budget in 2021 (begr 2021 6A.10)	V75		V75		V75
Formatie maatschappelijke impact corona 2021/2022 (VJN 2021)	N53		N53		N53
Overige SWC	V36		V36		V36
Samen tegen eenzaamheid (actualisatie begr 2021)	N30		N30		N30
Gratis OV voor AOW-gerechtigden (Begr.2022 6A.1)	V25		V25		V25
Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)	V25		V25		V25
Platform informatievoorziening SD budget in 2021 (begr 2021)	V15		V15		V15
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N33		N33	V94	V61
Overige verschillen	N23		N23		N23
	V764	**N0**	**V764**	**N215**	**V549**
Baten					
Toeslagenproblematiek via specifieke uitkering (VJN 2021)		N151	N151		N151
Actualisatie 2022 huur,leges inkomsten		V83	V83		V83
Overige verschillen		N2	N2		N2
	N0	**N70**	**N70**	**N0**	**N70**
Totaal	**V764**	**N70**	**V694**	**N215**	**V479**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugdhulp (NJN 2020 6A.4) via reserve eenmalig	V95					N95				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Budget WOP 2020, JR2020 via reserve eenmalig	V139					N139				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)						N25				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.1 Permanente Huis vd Wijk Middelwatering									N174	
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.3 Versterking aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening						N115	N105			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.5 SWC bijdrage in ziekteverzuim incidenteel budget 2021						N75				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.6 Continuering tijdelijke uitbreiding jongerenwerk en kinderbuurtcoaching Welzijn Capelle						N80				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.8 Jongerenwerk Veilige Scholen (2021 en 2022)						N120	N120			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.9 Big Brothers Big Sisters (2021 en 2022)						N30	N30			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.10 B2021 Campagne Veilige Social Media (incidenteel 2021)						N75				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Huiskamer van de Wijk Purmerhoek (NJN2020 6A.3), dekking reserve eenmalig	V75					N75				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Telefonisch adviespunt dak- en thuisloosheid (VJN 2021 6A.1)						N32				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Uitbr.Jongerenwerk, kinderbuurtcoaching (SWC) (VJN 2021 6A.2)							N80			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6A.3 Uitbr.KinderLabs Schenkel & Oostgaarde (VJN 2021 6A.3)							N100			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Uitbreiding CJG in KinderLabs (VJN 2021 6A.4)							N35			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Toeslagenproblematiek (VJN 2021 6A.5)	V151					N151				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: comp.meerkosten SWC (VJN 2021 6A.6)						N176				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: bestrijding effect op jongeren (VJN 2021 6A.6)						N154				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: formatie uitbreiding maatschappelijke impact (VJN 2021 6A.9)						N53	N106	N106		
Totaal		**V460**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N1.395**	**N576**	**N106**	**N174**	**N0**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
6.1	Maatschappelijke dienstverlening	61
6.1	Ontmoeting - Ontmoeting algemeen - Begeleid wonen - CPGGZ - Buurtwerk	 -561 -284 -94 -184
6.1	Integratie - Integratie - Antidiscriminatievoorziening (TV 1.2)	 -86 -40
6.1	Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek	32
6.1	Weerbaarheid	100
6.1	Vakantieactiviteiten	48
6.1	Waardering vrijwilligers	139

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen we bereiken?

TV6.3 Voorkomen en bestrijden van armoede door ondersteuning van huishoudens met een laag inkomen, vooral kwetsbare gezinnen met kinderen

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Verstevigen integrale aanpak

Verstevigen van de integrale aanpak van armoede door versterking van de verbindingen tussen de aanpak van financiële problematiek en terreinen als laaggeletterdheid, gezondheid en eenzaamheid. Speciale aandachtsgroep zijn kinderen in laaginkomenhuishoudens, waarvoor we in 2022 een integrale aanpak opstellen. Ter versteviging van de verbindingen tussen de verschillende levensgebieden in de uitvoering zetten we in op training en voorlichting voor de medewerkers.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

TV6.3 Voorkomen en terugdringen van problematische schulden onder Capellenaren

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Voorlichting, educatie, vroegsignalering en ondersteuning

Door in te zetten op voorlichting en educatie, vroegsignalering van betalingsachterstanden, en ondersteuning bij het oplossen van schulden willen we problematische schulden bij Capellenaren voorkomen en terugdringen. Voor Capellenaren is een laagdrempelige toegang tot schulddienstverlening ingericht bij Welzijn Capelle. Met deze aanpak gaan we verder op de ingeslagen weg zoals verwoord in het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle (december 2019). Daarnaast willen we een nieuwe specifieke aanpak voor jongeren met schulden ontwikkelen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Wat willen we bereiken?

TV 6.5 Iedere Capellenaar werkt en/of participeert naar vermogen

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Extra inzet van de FIP-methode (Frequent Intensief en Persoonlijk) en op opleidingen en/ of beheersing van de Nederlandse taal

Extra inzet van de FIP-methode (Frequent Intensief en Persoonlijk) en extra inzet op opleidingen en/ of beheersing van de Nederlandse taal voor Capellenaren, zodat zij stappen zetten op de participatieladder, richting werk of verdere activering.
Voor mensen voor wie de stap naar werk nog net te groot is, zetten we extra capaciteit in voor intensievere begeleiding, alsmede inzet op taalbeheersing en opleidingen/ omscholing. Zodat Capelse bijstandsgerechtigden stappen zetten richting werk en kunnen profiteren van de kansen die de krappe arbeidsmarkt momenteel biedt.

Portefeuillehouder: Westerdijk

BG22 | Uitvoeren Wet inburgering 2021

We zorgen ervoor dat we, met ingang van de nieuwe Wet inburgering 2021, iedere inburgeraar een zo passend mogelijk inburgeringstraject kunnen bieden.

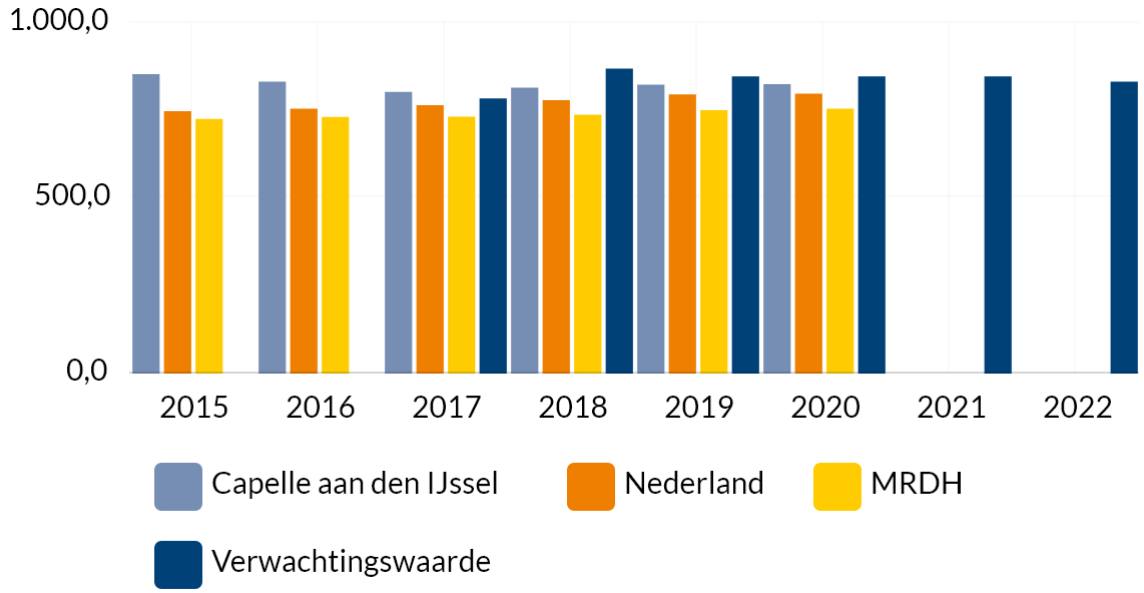
Portefeuillehouder: Wilson

Landelijke indicatoren

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

BG22 - Banen

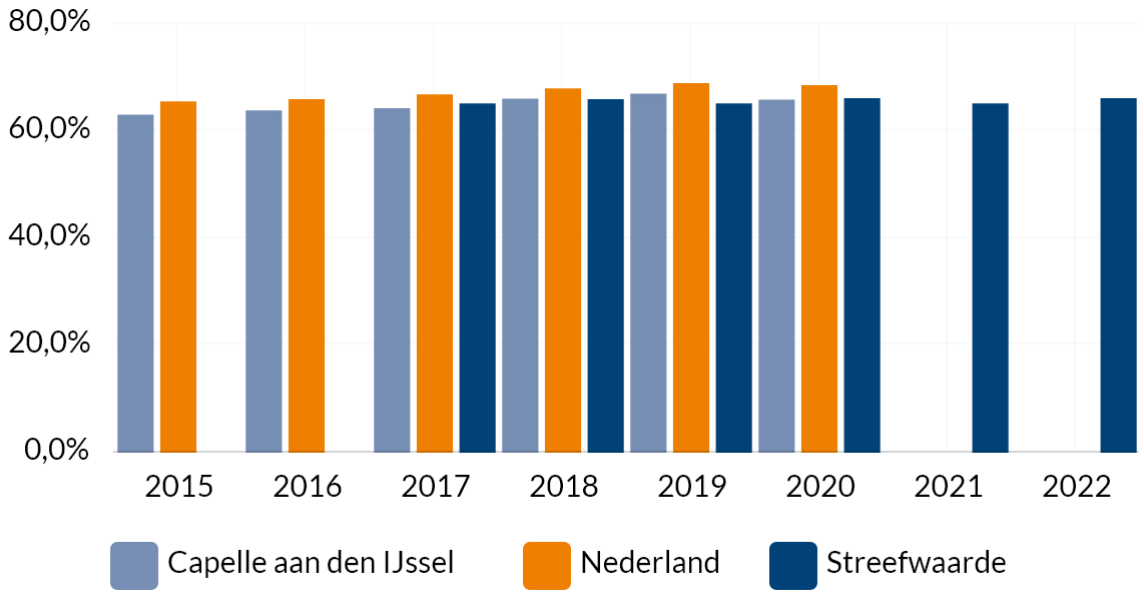
Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.



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

BG22 - Netto arbeidsparticipatie

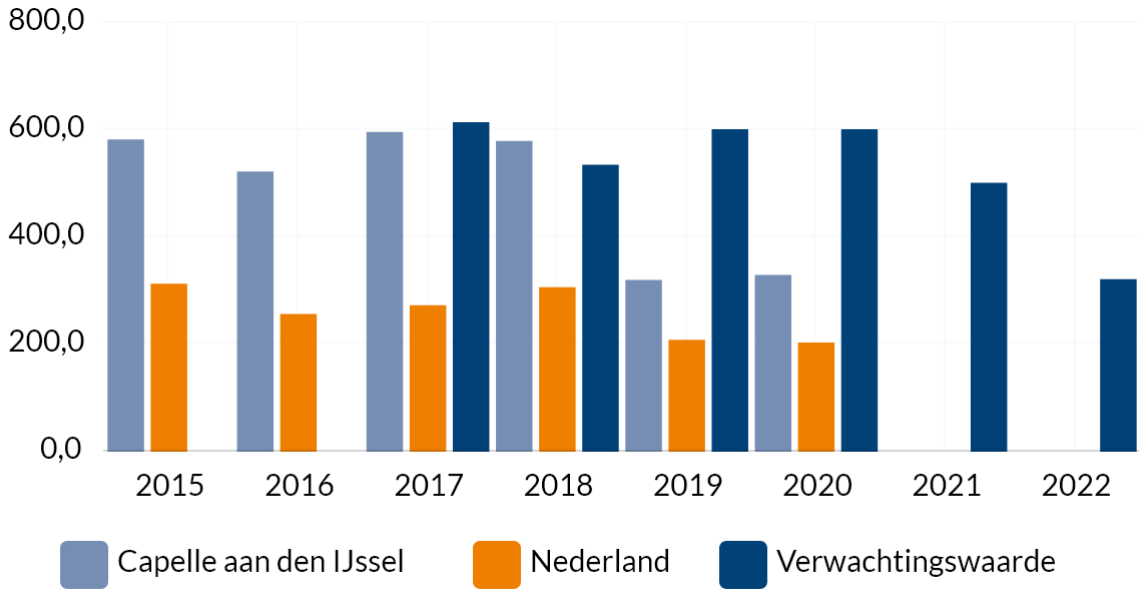
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

BG22 - Re-integratievoorzieningen

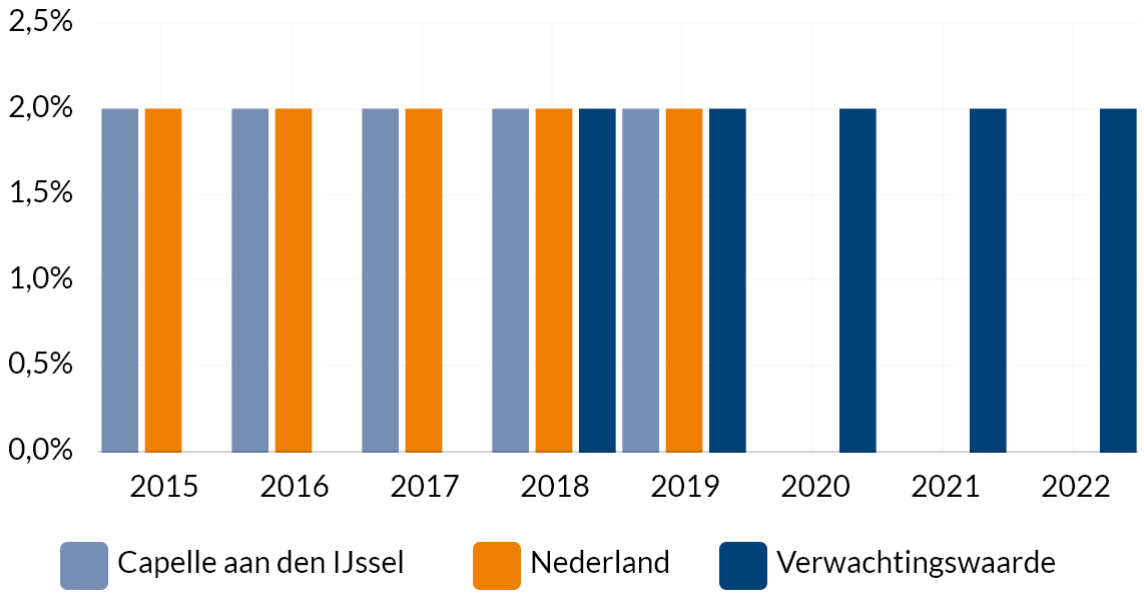
Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

BG22 - Jeugdwerkloosheid

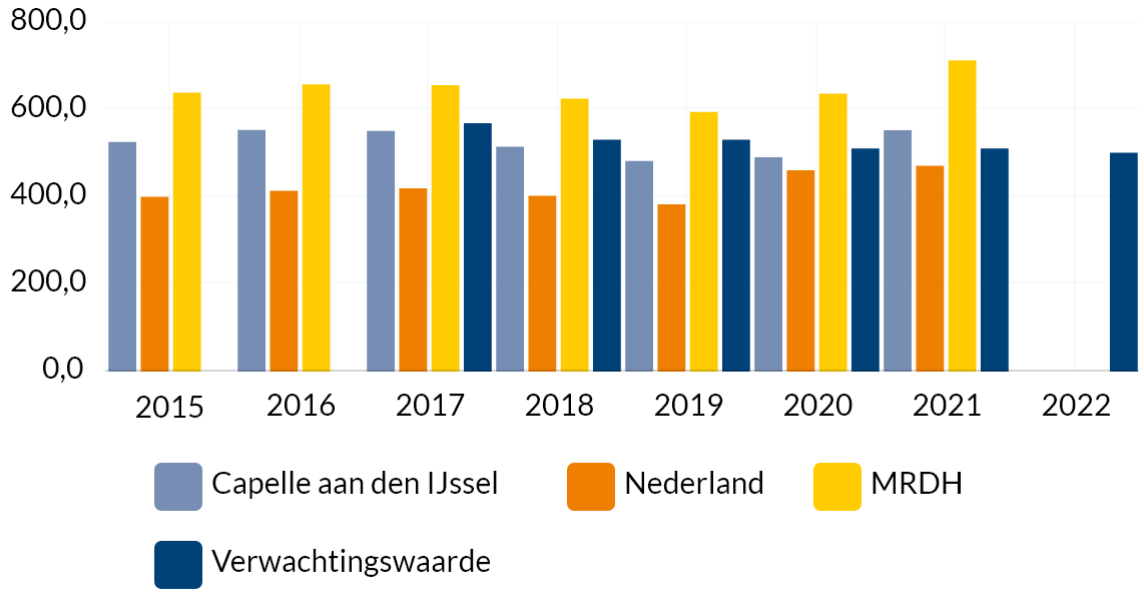
Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 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)

BG22 - 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.

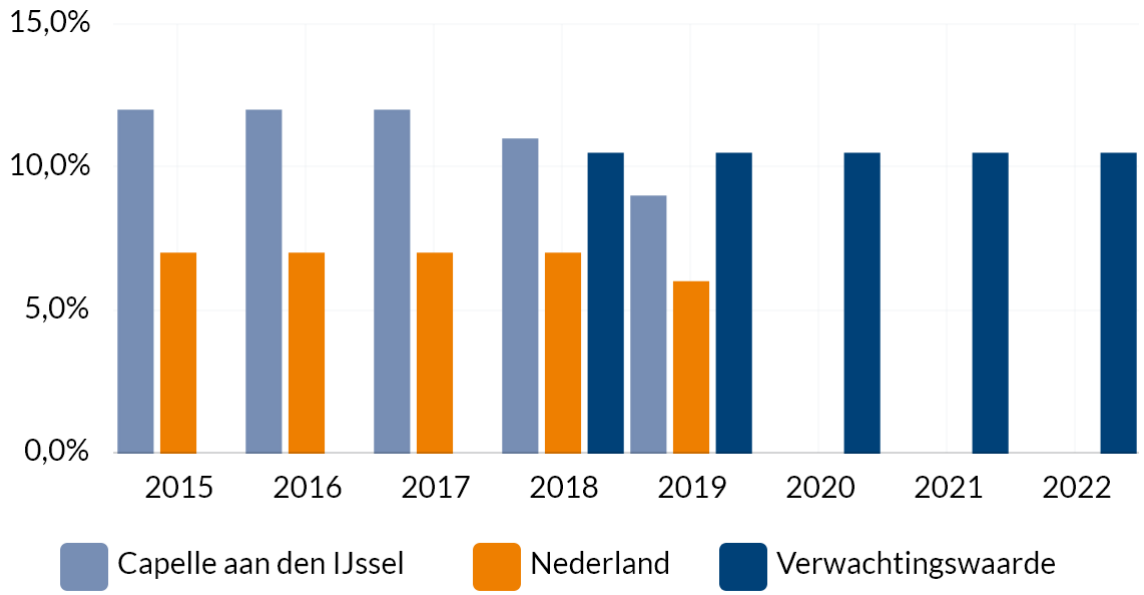


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

BG22 - 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: %.



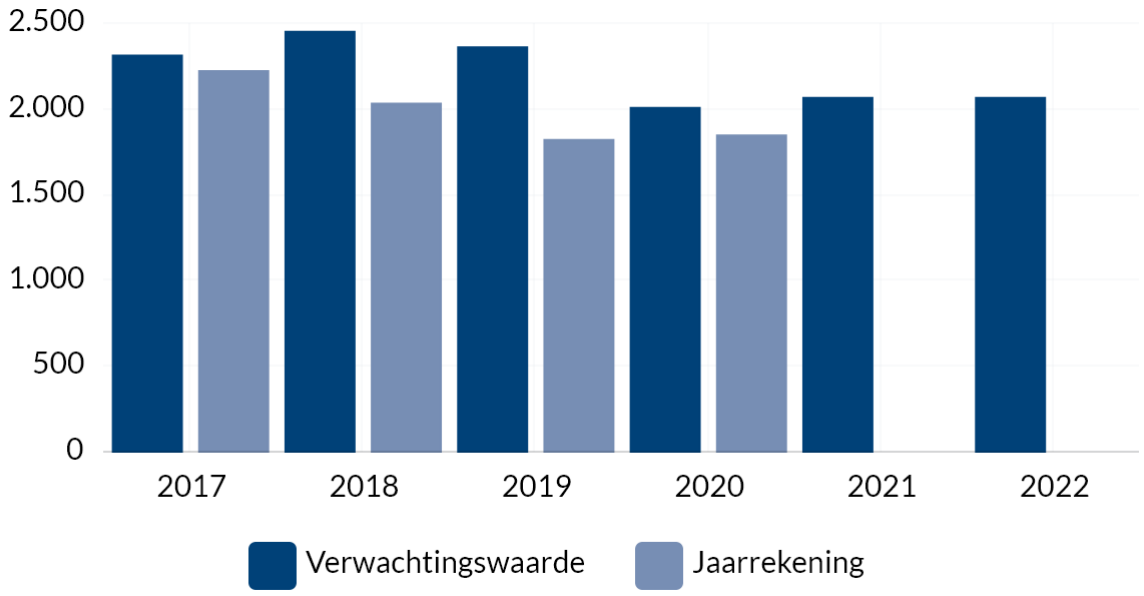
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS-jeugd)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. Er is een aantal wijzigingen doorgevoerd indicatoren zijn ten opzichte van de Begroting 2021 aangepast. nav het Meerjarenbeleid. W&I, armoede, en de komst van de Wet Inburgering 2021.

BG22 - Uitkeringsgerechtigden ultimo jaar

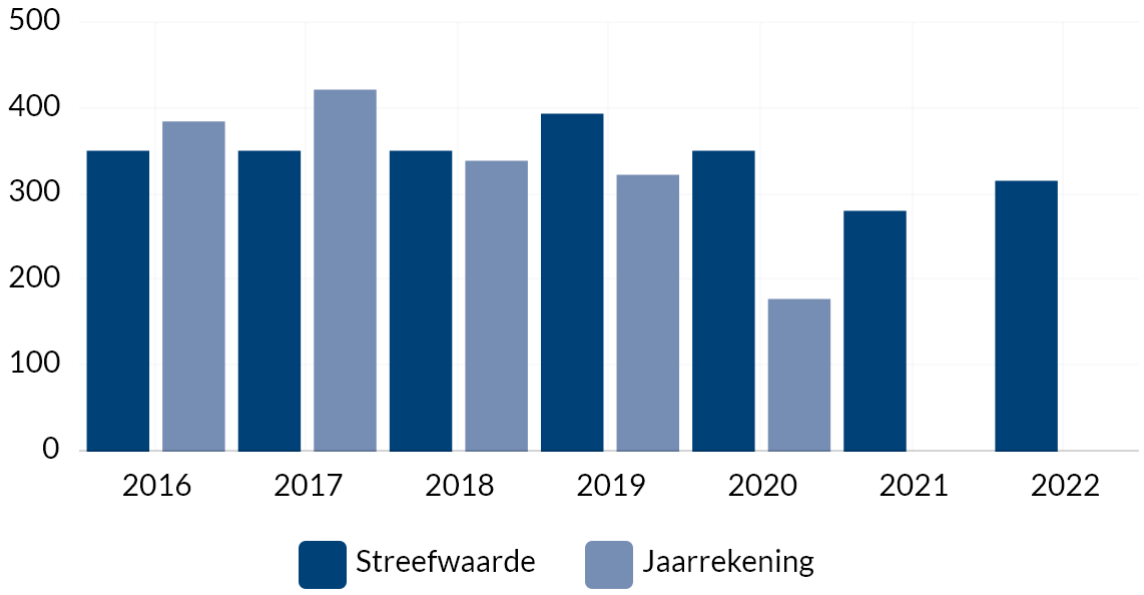
Aantal uitkeringsgerechtigden ultimo jaar.



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

BG22 - Bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

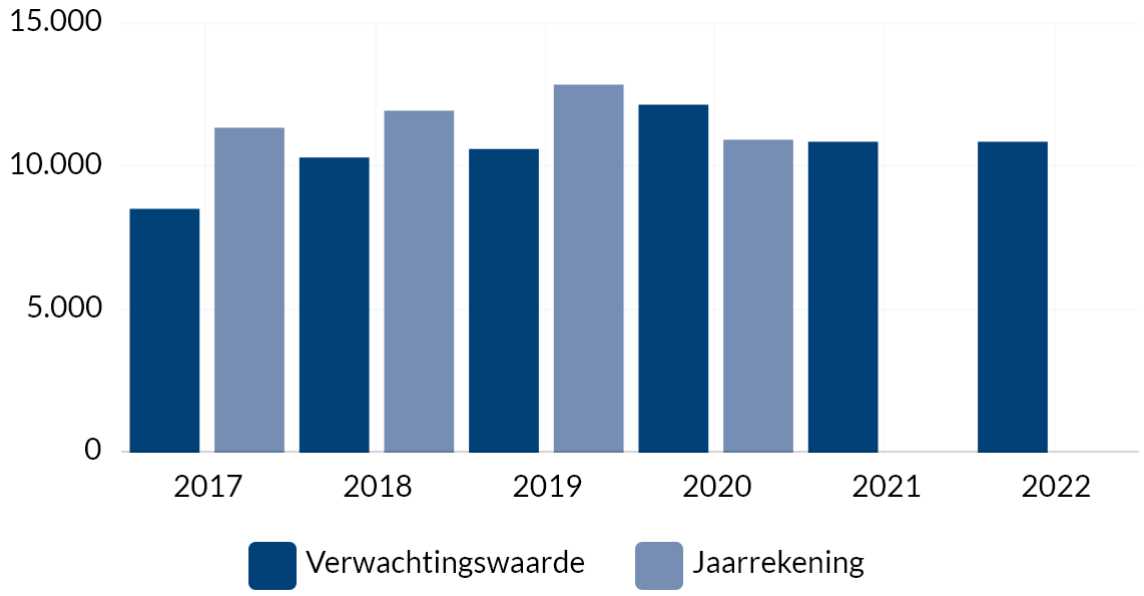
Alle (deeltijd) uitstroom teruggerekend naar volledige uitstroom. Eenheid: FTE.



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

BG22 - Individuele verstrekking Bijzondere Bijstand

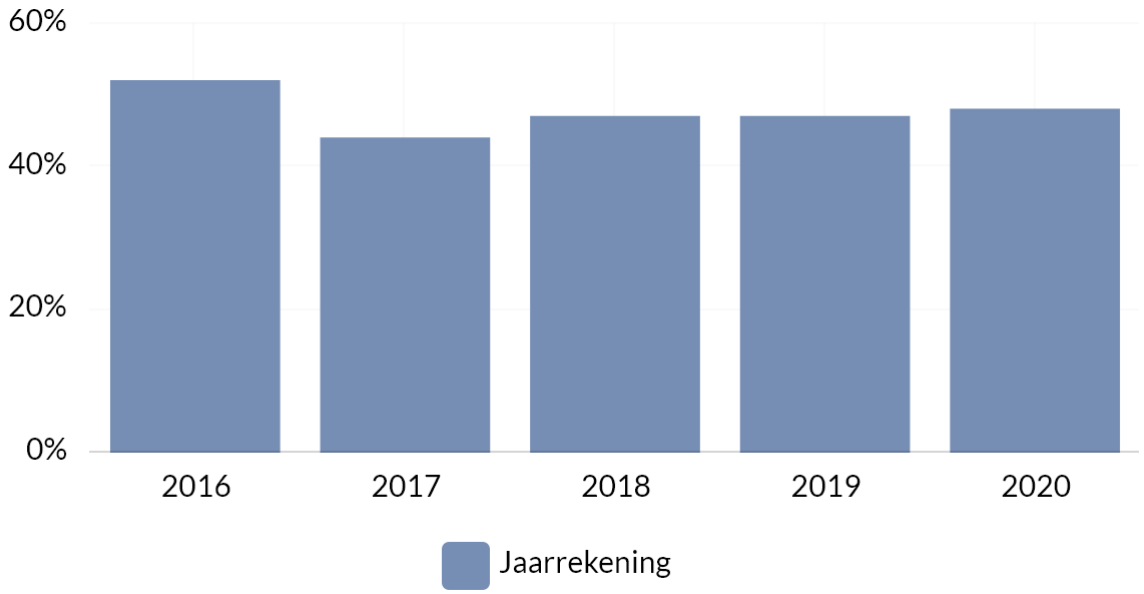
Aantal individuele verstrekking Bijzondere Bijstand.



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

BG22 - Toewijzing aantal aanvragen uitkering na poortwachtersfunctie

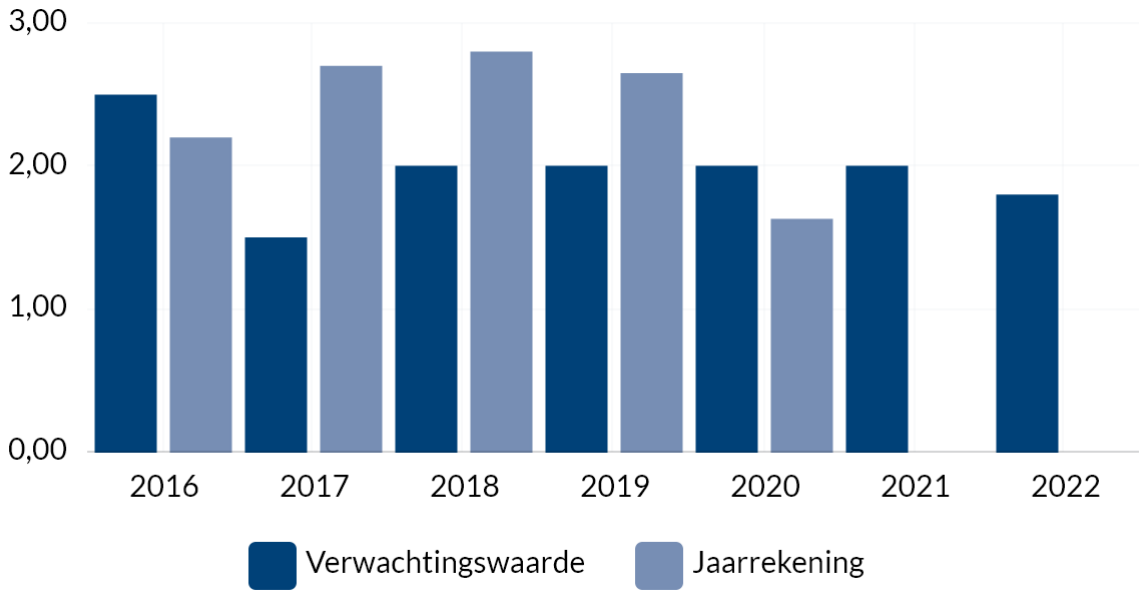
Percentage toewijzing aantal aanvragen uitkering na poortwachtersfunctie. Geen vooraf ingestelde waarde. Eenheid: %.



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

BG22 - Opsporing uitkeringsfraude (terugvordering en besparing op de uitkeringslasten)

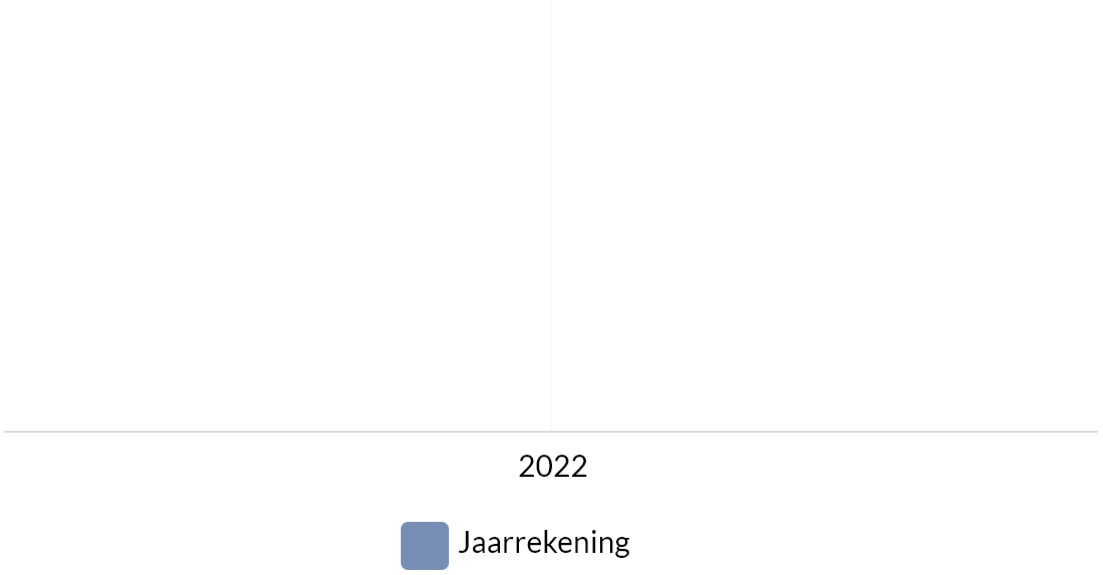
Opsporing uitkeringsfraude. De gegevens zijn jaarlijks bij de jaarstukken beschikbaar. Eenheid: mln. (€).



Bron: GR IJsselgemeenten - Sociale Zaken

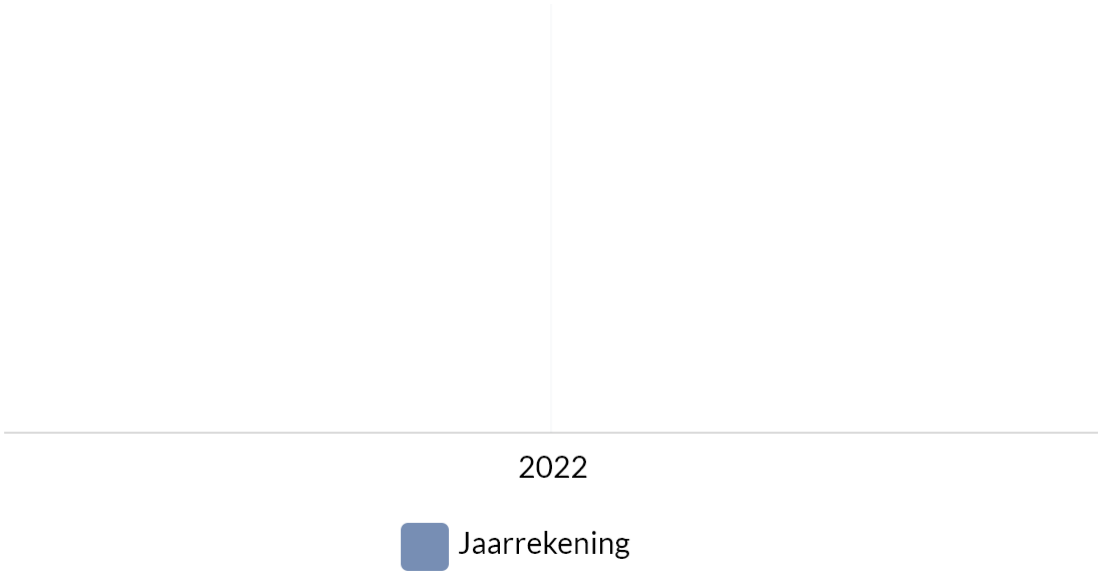
BG22 - Garantiebanen (cumulatief)

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



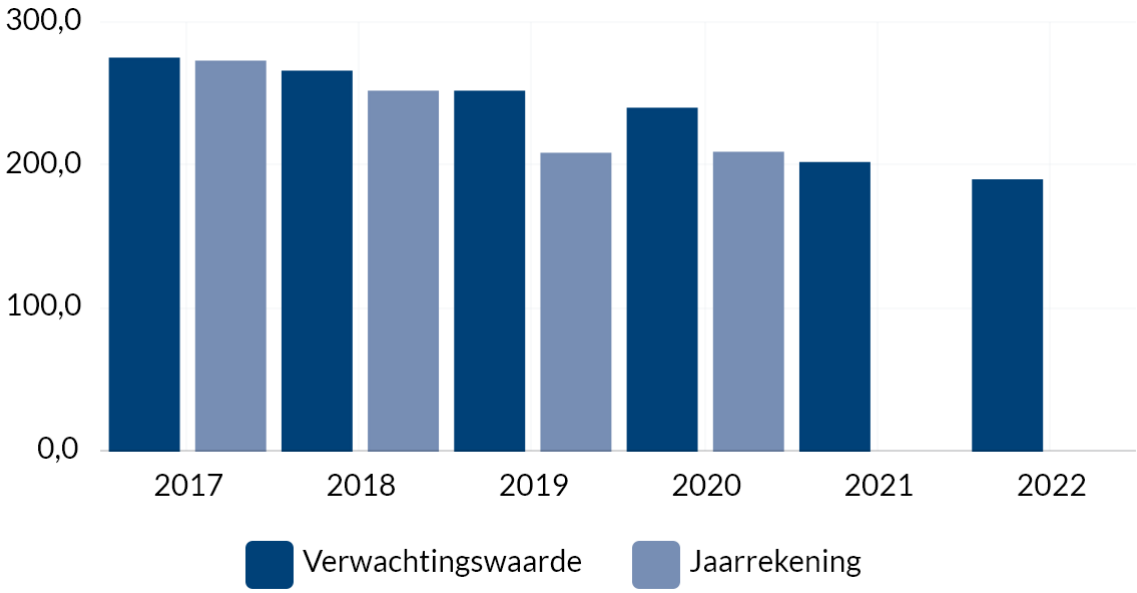
BG22 - Plaatsingen Beschut Werk

Aantal plaatsingen Beschut Werk. Wij kunnen geen vooraf ingestelde waarde opnemen, omdat de taakstelling pas in het 4e kwartaal 2021 bekend wordt gemaakt. Omdat er nog geen waarden van voorgaande jaren zijn, tonen wij geen grafiek.



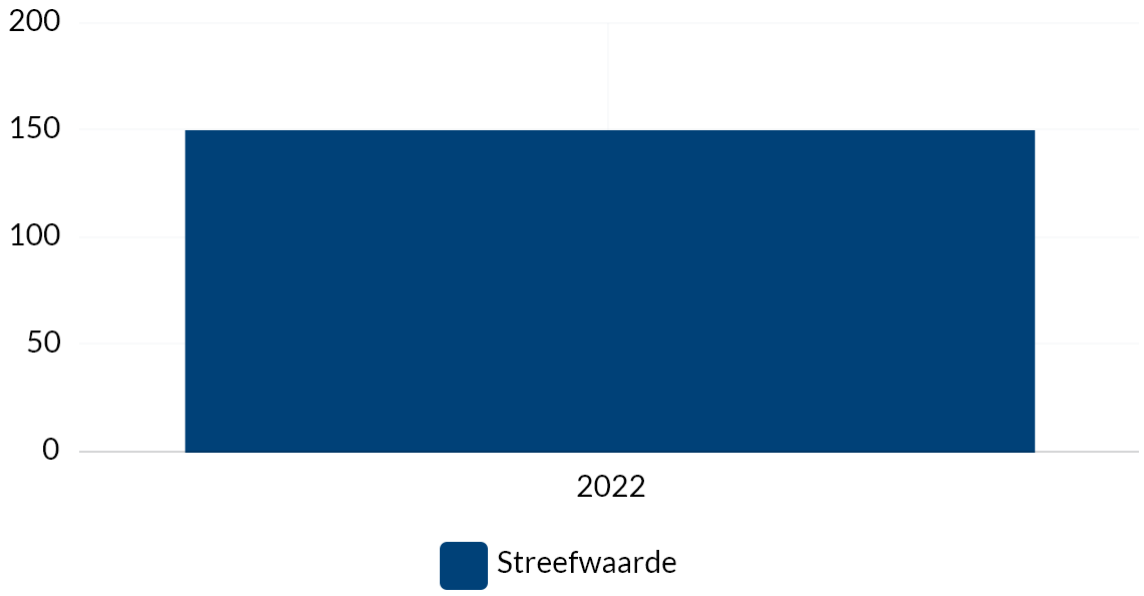
BG22 - SE's (Standaard Eenheid) sociale werkvoorziening van 36 uur per week

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



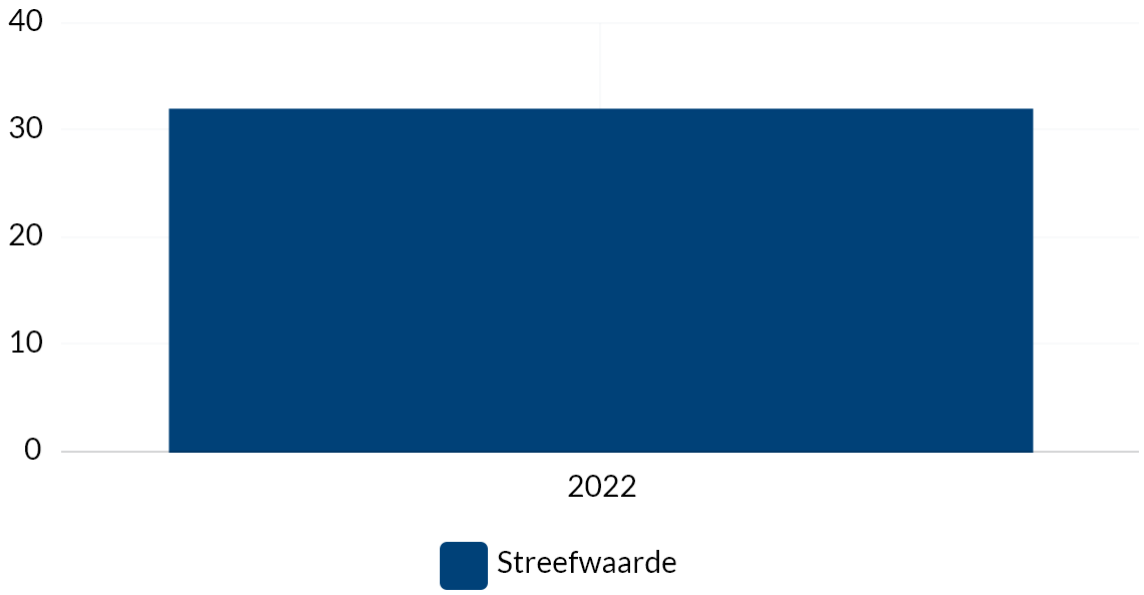
BG22 - Bijstandsgerechtigden die zich ontwikkelen op de participatieladder

Aantal bijstandsgerechtigden dat zich ontwikkelt zich op de participatieladder.



BG22 - Inburgeringtrajecten asielmigranten

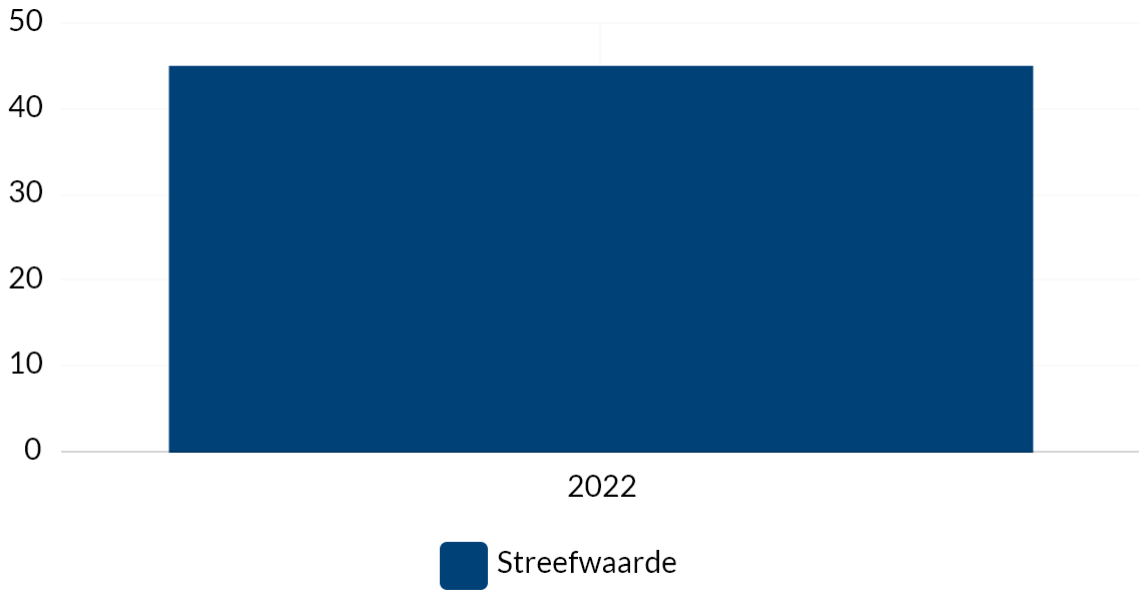
Aantal inburgeringtrajecten asielmigranten (Wi 20121).



Bron: Stichting Welzijn Capelle

BG22 - Inburgeringstrajecten gezinsmigranten

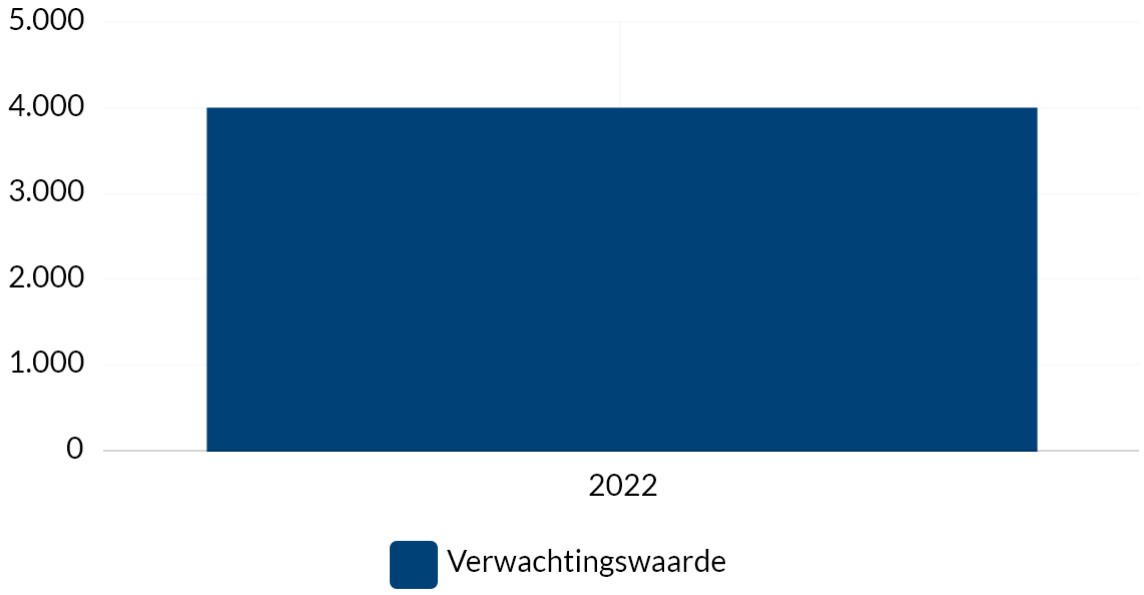
Aantal inburgeringstrajecten gezinsmigranten (Wi 2021).



Bron: Stichting Welzijn Capelle

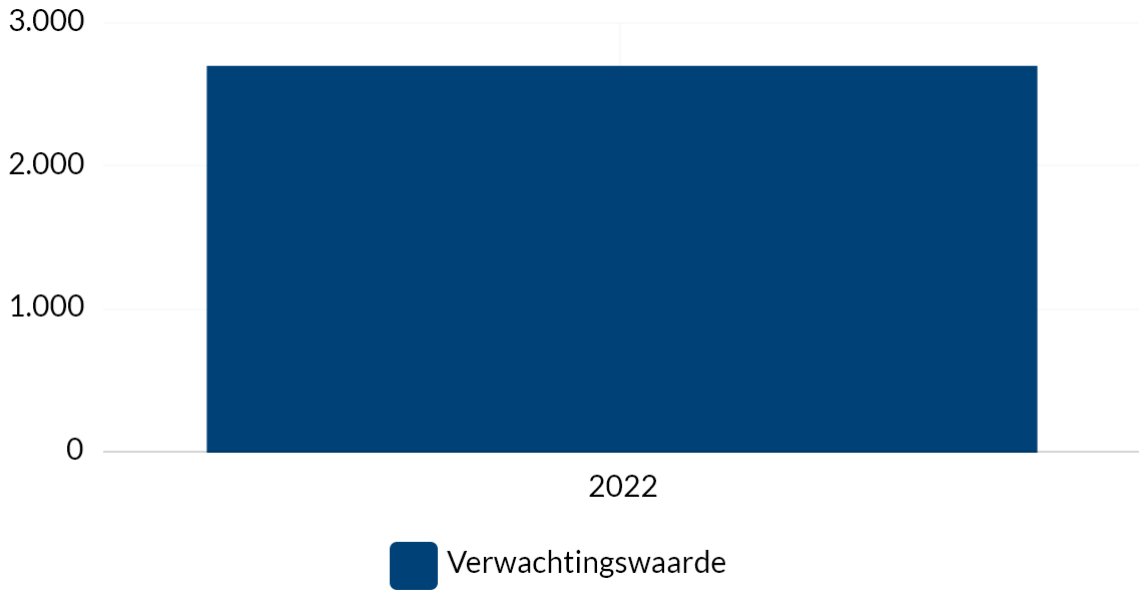
BG22 - Huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum

Aantal huishoudens met inkomen tot 120% wettelijk sociaal minimum.



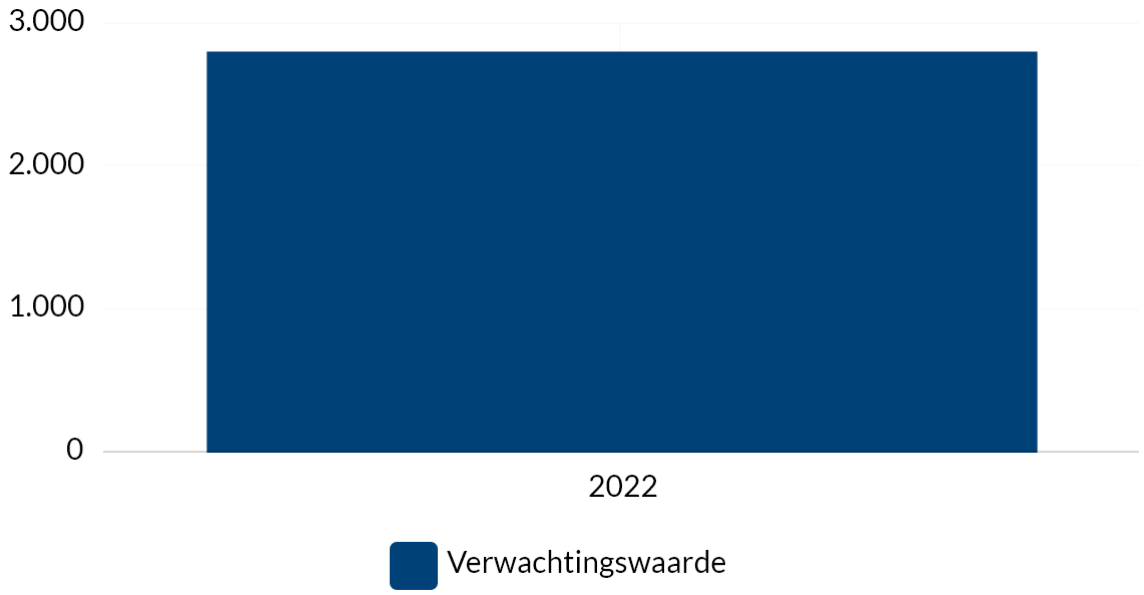
BG22 - Langdurige minima

Aantal langdurige minima. Dit zijn huishoudens met drie jaar of langer een inkomen op 120% wettelijk sociaal minimum.



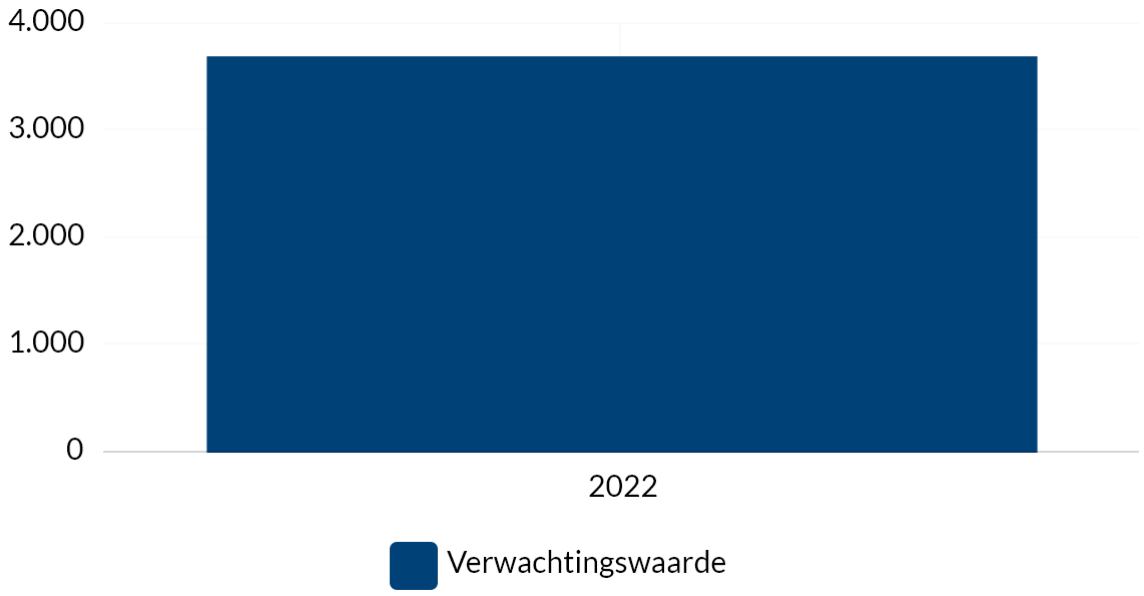
BG22 - Kinderen in huishoudens met inkomen tot 120% wettelijke sociaal minimum

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



BG22 - Huishoudens met geregistreerde problematische schulden

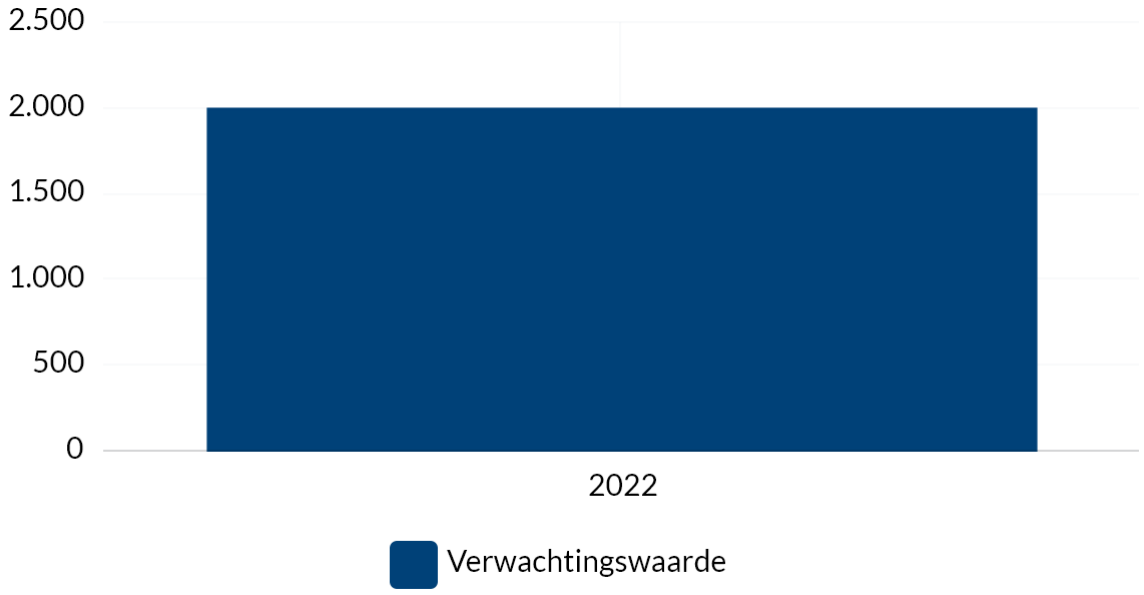
Aantal huishoudens met geregistreerde problematische schulden.



Bron: dashboard CBS

BG22 - Meldingen betalingsachterstanden meldpunt Vroegsignalering

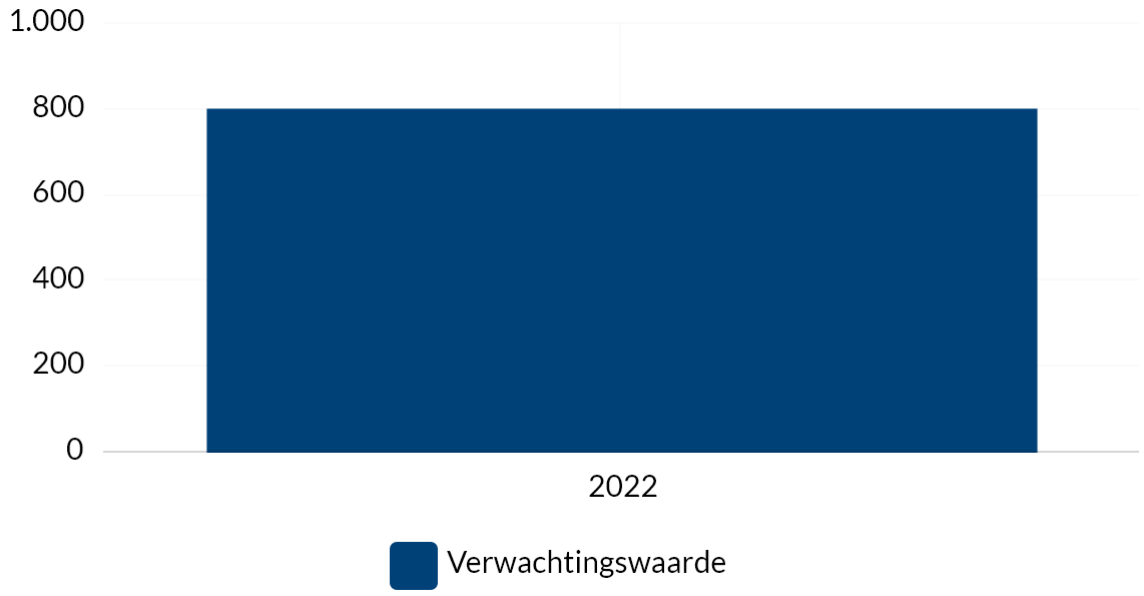
Aantal meldingen betalingsachterstanden bij het meldpunt Vroegsignalering.



Bron: Meldpunt vroegsignalering

BG22 - Capellenaren met een financiële hulpvraag

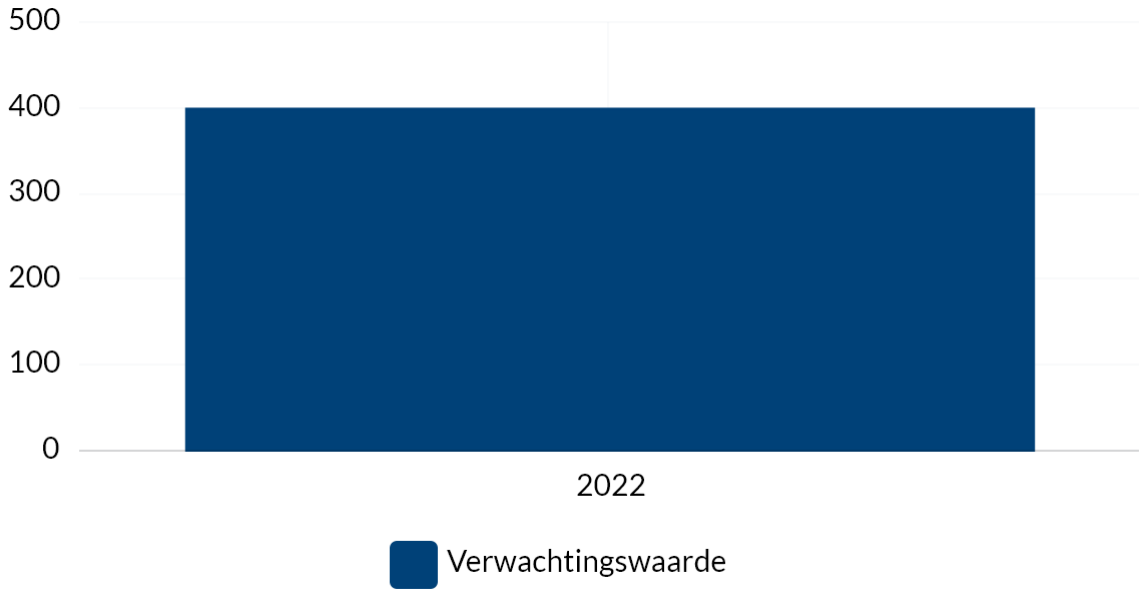
Aantal Capellenaren met een financiële hulpvraag.



Bron: Stichting Welzijn Capelle

BG22 - Capellenaren met een ondersteuningstraject schuldenproblematiek

Aantal Capellenaren met een ondersteuningstraject schuldenproblematiek.



Bron: Stichting Welzijn Capelle

Kaderstellende nota's

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

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

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

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

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2021 (BBV 348649, december 2020);
- Verordening Individuele studietoeslag Participatiewet Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1077894 april 2019);
- Verordening Adviesraad Sociaal Domein Capelle aan den IJssel 2018 (BBV 943146 november 2017);
- Re-integratieverordening Participatiewet en IOAW/IOAZ 2017 gemeente Capelle aan den IJssel (BBV 858973 maart 2017);
- Verordening Individuele inkomenstoeslag Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 601399 december 2014);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (BBV 603134 december 2014);
- Afstemmingsverordening Participatiewet (BBV 600697 december 2014);
- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2022 (raad van december 2021).

Taakveld 6.3 t/m 6.5

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

Verbonden partijen

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

Gemeenschappelijke Regeling Promen

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

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

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

Ontwikkelingen

Geen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 6B staan hieronder weergegeven.

6B.1 Bijdrage Promen

Primitieve Begroting 2022 Promen – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 78 in 2022, N 74 in 2023, N 70 in 2024 en V 246 structureel met ingang van 2025
Kasstroom: N 78 in 2022, N 74 in 2023, N 70 in 2024 en V 246 structureel met ingang van 2025

De gemeente past geen indexatie toe op de bijdrage aan Promen voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Uitgangspunt van de gemeente is om met de gemeentelijke meerjarenbegroting aan te sluiten bij de meerjarenbegroting van Promen. Het verschil tussen het voor de Wsw beschikbare budget in de gemeentelijke begroting en de gevraagde bijdrage in de primitieve begroting 2022 Promen, bedraagt N 78 in 2022, N 74 in 2023, N 70 in 2024 en V 246 in 2025 en verder. Het raadsvoorstel hierover is door u behandeld in de raadsvergadering van 31 maart 2021.

Wij stellen u voor de lasten te verhogen met N 78 in 2022, N 74 in 2023, N 70 in 2024 en de lasten te verlagen met V 246 met ingang van 2025.

6B.2 Budget inburgering

Budget inburgering - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: V 213/N 152 in 2022, V 83/N 23 in 2023, V 29/V 9 in 2024 en V 38/V 9 in 2025 en verder.
Kasstroom: V 213/N 152 in 2022, V 83/N 23 in 2023, V 29/V 9 in 2024 en V 38/V 9 in 2025 en verder.

Onze gemeente ontvangt voor de uitvoering van de nieuwe Wet inburgering 2021 twee budgetten. Voor de uitvoeringstaken ontvangt onze gemeente een integratie-uitkering (IU). Dit budget wordt vastgesteld op basis van het aantal inwoners. Voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen ontvangt onze gemeente een specifieke uitkering (SPUK). Dit budget wordt na een jaar op basis van realisatie vastgesteld door het Rijk.

Met wijzigingsvoorstellen in de Begroting 2021 zijn voor de gemeentelijke taken in de uitvoering van de Wet Inburgering een aantal budgetten gereserveerd. Een deel van deze budgetten was gebaseerd op aannames. Nu er meer bekend is over de budgetten, blijkt dat er minder geld beschikbaar en nodig is dan aangenomen. Dit leidt tot een aantal wijzigingen ten opzichte van de opgenomen budgetten bij de Begroting 2021. Ondanks dat er minder middelen beschikbaar zijn dan we op voorhand dachten, verwachten wij vooralsnog binnen deze financiële kaders de dienstverlening voort te kunnen zetten, zoals deze is ontwikkeld in de pilot Inburgering Nieuwe Stijl.

Door het uitstel van de wet tot 1 januari 2022 is er voor 2022 en 2023 sprake van een lagere inkoop van inburgeringsvoorzieningen en een lagere bijdrage. Het effect is V/N 152 in 2022, V/N 23 in 2023, N/V 9 in 2024 en N/V 9 in 2025 en verder.

Voor de IU voor de uitvoering van de wet geldt dat door het uitstel van de wet naar 1 januari 2022 er meer inburgeraars die onder de ondertussengroep zullen vallen. Voor deze hogere lasten worden we gecompenseerd in de IU voor de uitvoering. Het effect van deze wijziging op de IU voor de uitvoeringskosten is V 61 in 2022, V 60 in 2023, V 38 in 2024 en V 47 in 2025 en verder.

Wij stellen u voor de gemeentelijke begroting aan te passen met V 213/N 152 in 2022, V 83/N 23 in 2023, V 29/V 9 in 2024 en V 38/V 9 in 2025 en verder.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025 struct.
Inkoop inburgeringsvoorzieningen:				
Beschikbaar begroting 2021	430	430	430	430
Benodigd t.b.v. inburgeringsvoorzieningen (o.b.v. rekenmodel Divosa)	278	407	439	439
Lasten: aframen (V) / aanramen (N)	V152	V23	N9	N9
Bij de begroting 2021 opgenomen Rijksbijdrage m.i.v. 2022	430	430	430	430
Rijksbijdrage SPUK (o.b.v. rekenmodel Divosa)	278	407	439	439
Baten: aframen (N) / aanramen (V)	N152	N23	V9	V9

Uitvoeringskosten:				
Uitvoeringskosten o.b.v. de Rijksbijdrage IU (meicirculaire 2021)	318	326	318	309
Beschikbaar in gemeentelijke begroting 2021 m.i.v. 2022	379	386	356	356
Saldo lasten: aframen (V)	V61	V60	V38	V47

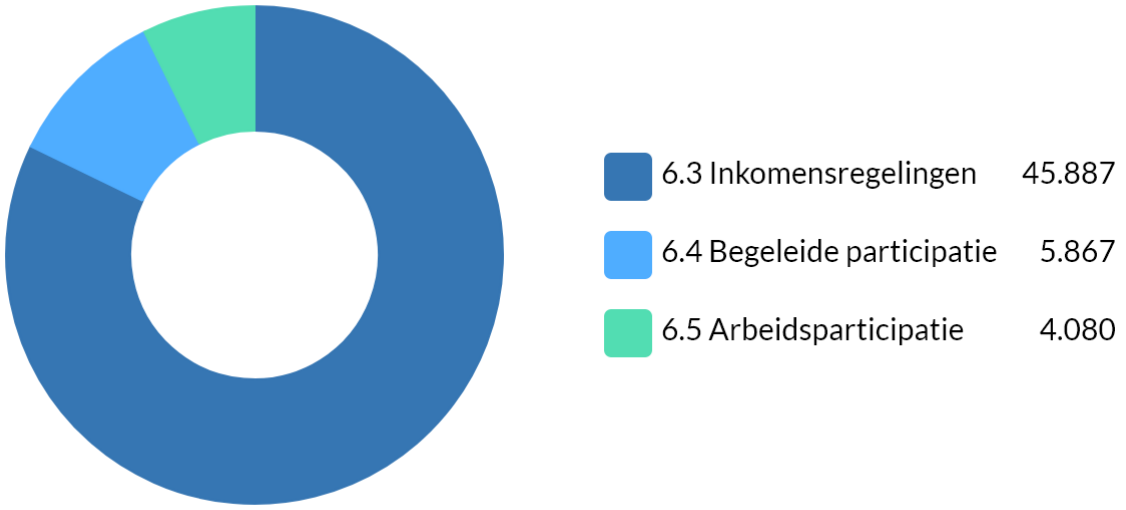
Totaal lasten aframen (V)	**V213**	**V83**	**V29**	**V38**
Totaal baten aframen (N) / aanramen (V)	**N152**	**N23**	**V9**	**V9**

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N60.669	N56.578	N55.834	N55.701	N55.493	N55.420
Baten	V44.730	V38.498	V35.699	V35.773	V35.743	V35.682
Saldo van baten en lasten	**N15.939**	**N18.080**	**N20.135**	**N19.928**	**N19.750**	**N19.738**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V225	V185	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N25	V593	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V200**	**V778**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N15.739**	**N17.302**	**N20.135**	**N19.928**	**N19.750**	**N19.738**

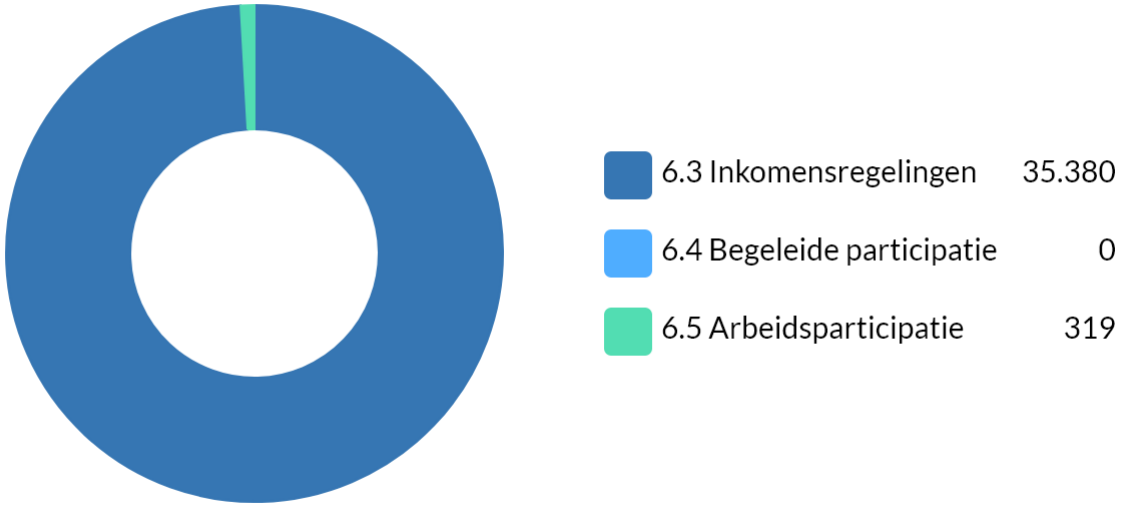
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



BG 22

BG22 - Baten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Corona TOZO 7e en 8e tranche 2021 - incidenteel 2021 (VJN 2021 6B.3)	V2.168		V2.168		V2.168
Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten (NJN 2020 6B.6)	N1.275		N1.275		N1.275
Inkomensdeel Participatiewet (NJN2018 6.4.25, NJN2019 6.4.13)	N977		N977		N977
GR Ijsselgemeenten (Begr.2021, Begr.2022)	N252		N252		N252
Corona TONK - incidenteel 2021 (VJN 2021 6B.4)	V238		V238		V238
Inkoop inburgeringsvoorzieningen - afspraken VNG - Rijk - hoger budget (B 2021: 6B.9)	N215		N215		N215
Bijdrage WSW Promen (VJN2019 6.4.14/17, NJN2019 6.4.11, NJN2020 6B.13, Begr.2022)	V210		V210		V210
Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding doelgroepen bijstand maar werk - incidenteel 2021 (NJN 2019, 6.4.15), via reserve eenmalige uitgaven	V200		V200	N200	N0
Budget MKB werkoffensief, versterking regionale samenwerking (NJN 2020: 6B.8), eenmalig budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V158		V158	N158	N0
Aframing inkoop inburgeringsvoorzieningen, aframing rijksbijdrage (B 2022: 6B.2)	V152		V152		V152
Uitvoerings kosten Wet Inburgering meicirculaire.2020 p. 80 - hoger budget (B 2021: 6B.8)	N150		N150		N150
JSF / JCF voorbereidingskosten - incidenteel 2021 (NJN 2020 6B.1), via reserve eenmalige uitgaven	V110		V110	N110	N0
Budget toekomstverkenning CapelleWerkt (NJN 2020: 6B.12), eenmalig budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V75		V75	N75	N0
Invoering Wet Inburgering (meicirculaire 2020 p. 80 - incidenteel budget 2021(B 2021: 6B.7)	V66		V66		V66
Pilot fin ontzorgen meicirc.20 p95 & pilot 1/3-1/7 2021 en kosten corona - inc.(B 2021: 6B.3)	V63		V63		V63
Aframing uitvoeringskosten inburgeringsvoorzieningen (B 2022: 6B.2)	V61		V61		V61
1Fte arb.mid.statushGRIJS BBV291842 - incidenteel budget 2021 (B 2021: 6B.5)	V49		V49		V49
Budget Stroomlijnen en verbeteren toegang (NJN 2020 6B.4), eenmalig in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V50		V50	N50	N0
Kwijtscheldingen afval en rioolrechten (Begr.2021, Begr.2022)	N43		N43		N43
Kwijtschelding hondenbelasting (VJN2021 0.20)	V22		V22		V22
Inburg.nwe stijl tussendoorgroep - afname budget (B 2021: 6B.2)	V20		V20		V20
Armoedebestr.kinderen mei circulaire 2021 (Begr.2022)	N6		N6		N6
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N2		N2	N185	N187

Overige verschillen	V22		V22		V22
	V744	**N0**	**V744**	**N778**	**N34**
Baten					
Corona TOZO 7e en 8e tranche 2021 - incidenteel 2021 (VJN 2021 6B.3)		N2.168	N2.168		N2.168
BTW teruggave re-integratiegelden, incidenteel 2021 (VJN 2021: 6B.8)		N1.030	N1.030		N1.030
Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten (NJN 2020 6B.6)		V266	V266		V266
Inkoop inburgeringsvoorzieningen - afspraken VNG - Rijk - hoger budget (B 2021: 6B.9)		V215	V215		V215
Aframing inkoop inburgeringsvoorzieningen, aframing rijksbijdrage (B 2022: 6B.2)		N152	N152		N152
Inkomensdeel Participatiewet (NJN2018 6.4.25, NJN2019 6.4.13)		V70	V70		V70
	N0	**N2.799**	**N2.799**	**N0**	**N2.799**
Totaal	**V744**	**N2.799**	**N2.055**	**N778**	**N2.833**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
6.3 Inkomensregelingen	Incidenteel extra budget Jeugdfonds Sport en Cultuur (NJN 2020 6B.1), dekking reserve eenmalig	V110					N110				
6.3 Inkomensregelingen	Budget stroomlijnen (NJN 2020 6B.4), dekking reserve eenmalig	V50					N50				
6.3 Inkomensregelingen	Budget MKB werkoffensief (NJN 2020 6B.8), dekking reserve eenmalig	V158					N158				
6.3 Inkomensregelingen	TOZO 7e, en 8e tranche (VJN 2021 6B.3)	V2.168					N2.168				
6.3 Inkomensregelingen	TONK (VJN 2021 6B.4) baten via algemene uitkering						N238				
6.3 Inkomensregelingen	Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek (VJN 2021 6B.6)						N48	N48	N69		
6.5 Arbeidsparticipatie	Impulsbugdte Samenw.beg.doelgr.bijst.naar werk (NJN2019 6.4.15), dekking via reserve eenmalig	V200					N200				
6.5 Arbeidsparticipatie	Inburgering nieuwe stijl tussengroep (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N70	N50	N30		
6.5 Arbeidsparticipatie	Pilot Financieel Ontzorgen (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N63				
6.5 Arbeidsparticipatie	Implementatie nieuwe Wet Inburgering (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N66				
6.5 Arbeidsparticipatie	Budget toekomstverkenning Capelle werkt. (NJN 2020 6B.12), dekking reserve eenmalig	V75					N75				
6.5 Arbeidsparticipatie	BTW teruggaven re-integratiegelden 2016-2020 (VJN 2021 6B.8)	V1.030									
6.5 Arbeidsparticipatie	Onderzoeks- en communicatie Werk en Inkomen (VJN 2021 6B.9)						N25	N25	N25	N25	
Totaal		**V3.791**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N3.271**	**N123**	**N124**	**N25**	**N0**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
6.3	Armoede	63

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Wat willen we bereiken?

TV6.71 Capellenaren krijgen ondersteuning op maat

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Langer thuis en Wonen op Maat

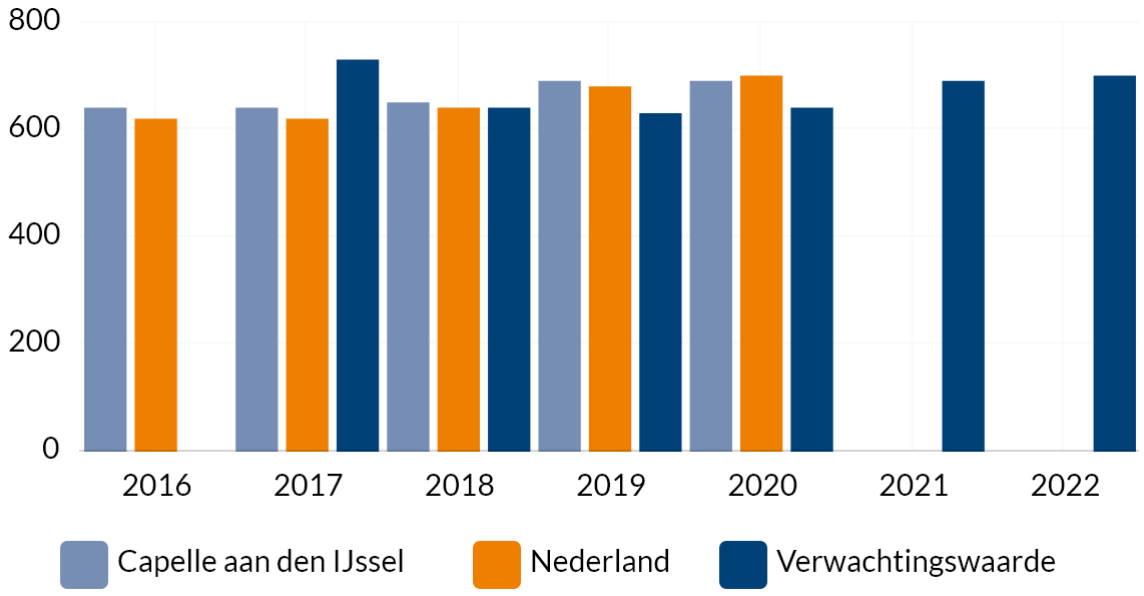
Komen tot een programma Langer Thuis voor Capelle, met als doel dat oudere Capellenaren langer thuis wonen in een passende woning én kwaliteit van leven ervaren.
Opstellen van een Plan voor Wonen op Maat waarin op basis van een afwegingskader, de verwachte vraagontwikkeling, huidige spreiding/concentratie van wonen met begeleiding in de wijken en de wensen en behoeften, gerichte keuzes per wijk worden gemaakt voor de periode 2022 tot en met 2025.

Portefeuillehouder: Struijvenberg, Wilson

Landelijke indicatoren

BG22 - 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

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

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

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

Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen voor dit deelprogramma.

Ontwikkelingen

Geen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 6C staan hieronder weergegeven.

6C.1 Toepassen reële kostprijs Wmo-diensten

Toepassen reële kostprijs Wmo-diensten - Onvermijdelijk
Lasten : N 210 ingaande 2022
Kasstroom: N 210 structureel ingaande 2022

De richtlijn van de AMvB (artikel 5.4) schrijft voor dat voor Wmo-diensten een reële kostprijs vastgesteld moet worden. Dit ter waarborging van een goede verhouding tussen de prijs voor de levering van een voorziening en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van diezelfde voorziening. Om tot een reële kostprijs te komen gebruiken we de landelijke beschikbaar gestelde rekentool die in samenwerking met de VNG, ZorgthuisNL, Actiz, VGN en GGZ Nederland ontwikkeld is. Op basis van de peildatum van de rekentools worden de huidige tarieven periodiek herzien en indien van toepassing aangepast en zijn toekomstige prijsindexaties onvermijdelijke.
Door het toepassen van de rekentool met peildatum 1 januari 2022 zijn de tarieven voor Huishoudelijke Ondersteuning (HO) verhoogd. Dit als gevolg een jaarlijks kostenverhogend effect van gemiddeld N 210 per jaar.

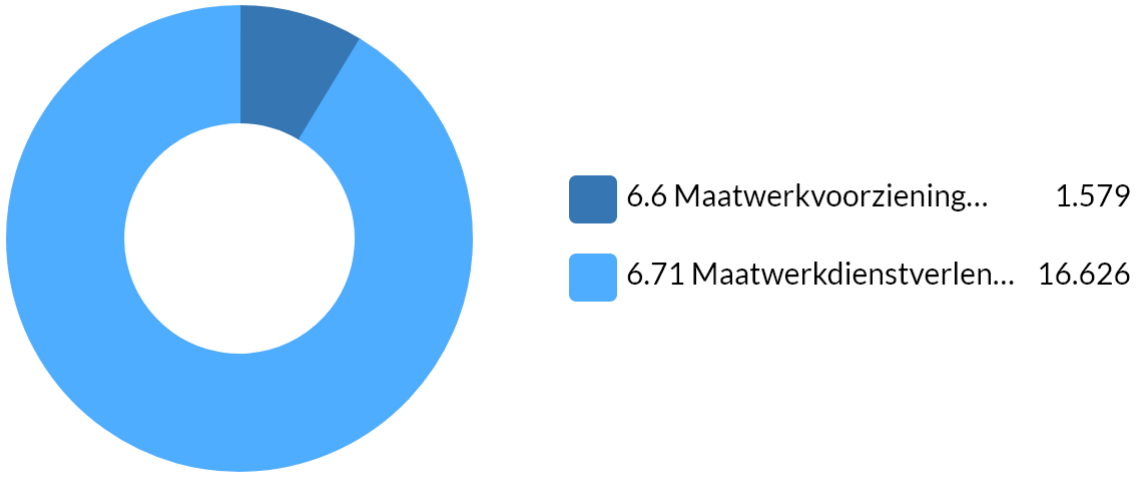
Wij stellen u voor de lasten in de begroting structureel te verhogen met N 210 ingaande in 2022. Hiervoor is er dekking vanuit de stelpost prijzen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N16.060	N16.889	N18.205	N18.744	N19.149	N19.500
Baten	V468	V598	V512	V523	V534	V549
Saldo van baten en lasten	**N15.592**	**N16.291**	**N17.693**	**N18.221**	**N18.615**	**N18.951**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V108	N92	N0	N0	N0	N0
Reserve sociaal noodfonds	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V107**	**N92**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N15.485**	**N16.383**	**N17.693**	**N18.221**	**N18.615**	**N18.951**

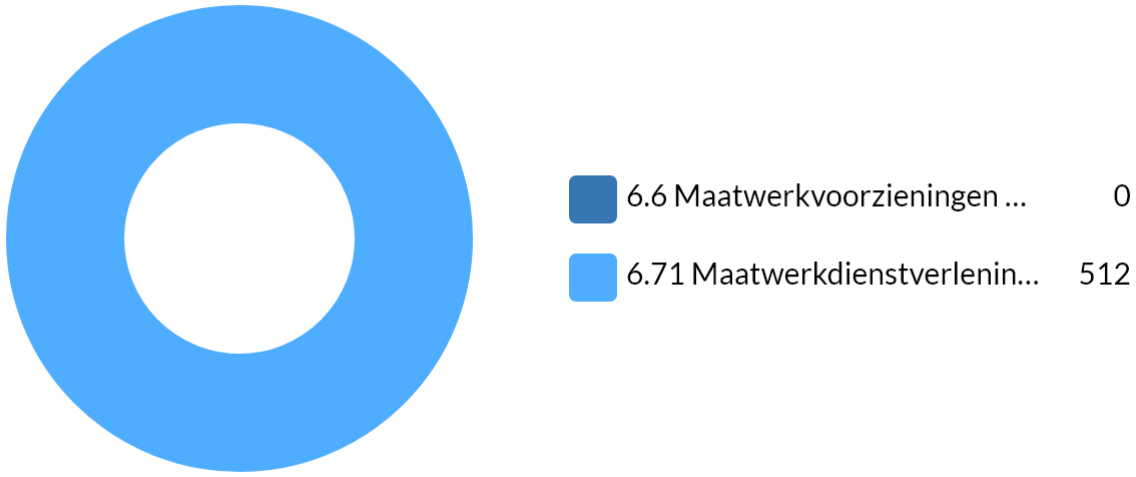
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



BG 22

BG22 - Baten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Toename huishoudellijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N516		N516		N516
Aanbesteding LLV en Wmo vervoer	N248		N248		N248
Toepassen reële kostprijs 2021 (B22 wijz.vst 6C.1)	N210		N210		N210
Toename begelding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N85		N85		N85
Toepassen reële kostprijs 2020 (VJN2021 6C.1)	N40		N40		N40

Toename PGB huishoudelijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N27		N27		N27
Toename dagbesteding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N25		N25		N25
Toename PGB begeleiding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N18		N18		N18
Extra afschrijvingen door verhogen krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen	N81		N81		N81
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N81		N81	V92	V11
Actualisatie Afschrijvingen en toegerekende rente	N35		N35		N35
Overige verschillen	V50		V50		V50
	N1.316	**N0**	**N1.316**	**V92**	**N1.224**
Baten					
Aanbesteding LLV en Wmo vervoer		N97	N97		N97
Toename eigen bijdrage cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)		V11	V11		V11
	N0	**N86**	**N86**	**N0**	**N86**
Totaal	**N1.316**	**N86**	**N1.402**	**V92**	**N1.310**

Incidentele baten en lasten

Niet van toepassing.

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Organiseren jeugdhulp binnen Capelle en waar nodig regionale inkoop van specialistische hulp

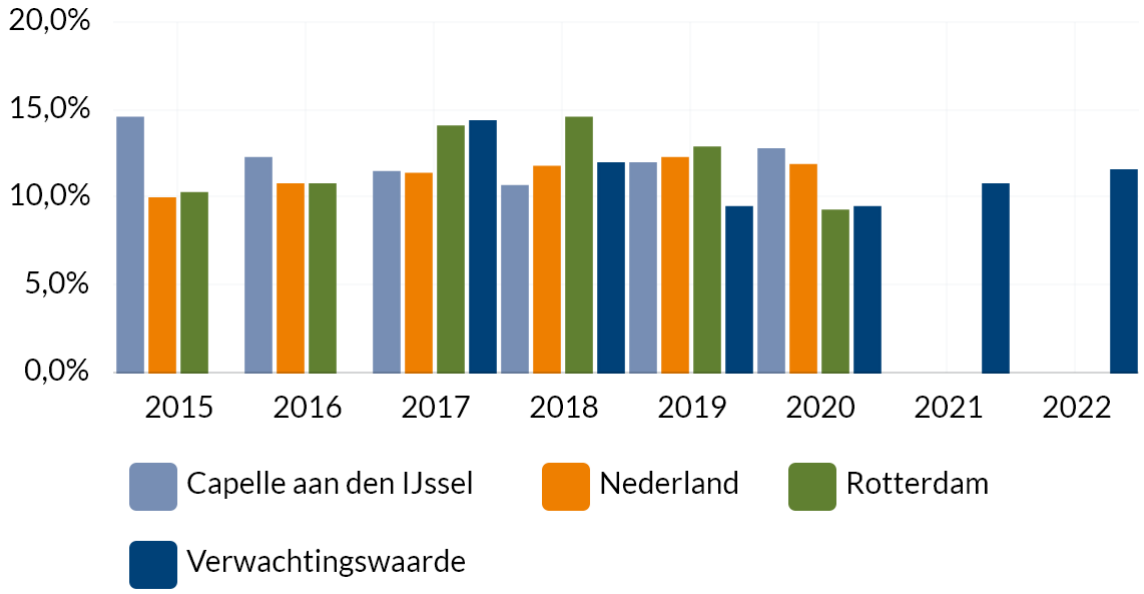
In 2022 worden de percelen D (Daghulp) en E (Ambulante Jeugdhulp) overgeheveld van de GRJR naar het CJG. Met ingang van 2022 voert de JBRR geen drang meer uit. Deze taak is door het CJG doorontwikkeld naar de dienst Intensieve Hulp.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Landelijke indicatoren

BG22 - 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: %.

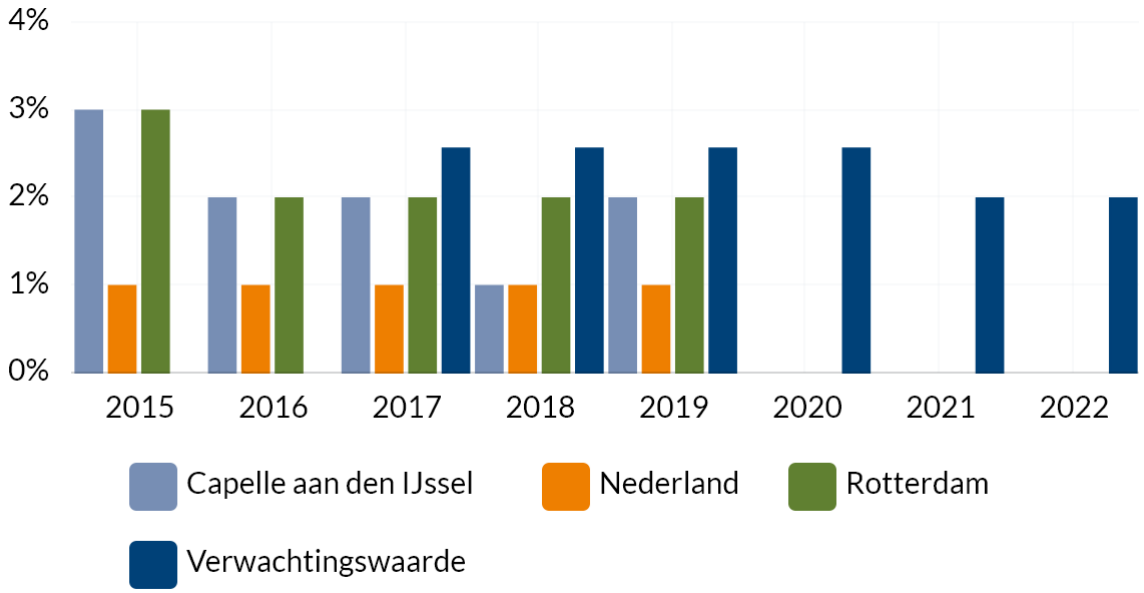


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

BG22 - 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. Eenheid: %.
De verwachtingswaarde 2021 is bij de VJN21 aangepast van 2,57 naar 2, omdat de waarden op

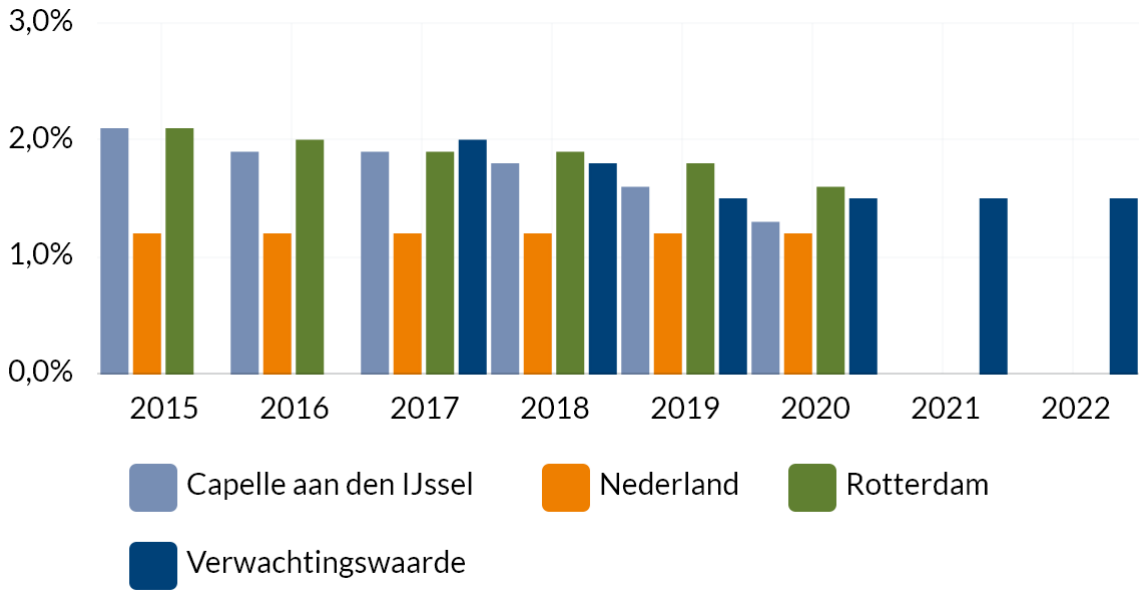
waarstaatjegemeente.nl afgerond worden. Aangezien wij de afgelopen jaren op waarstaatjegemeente.nl een waarde 1 of 2 hebben, is de 2,57 afgerond naar 2.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

BG22 - Jongeren met jeugdbescherming

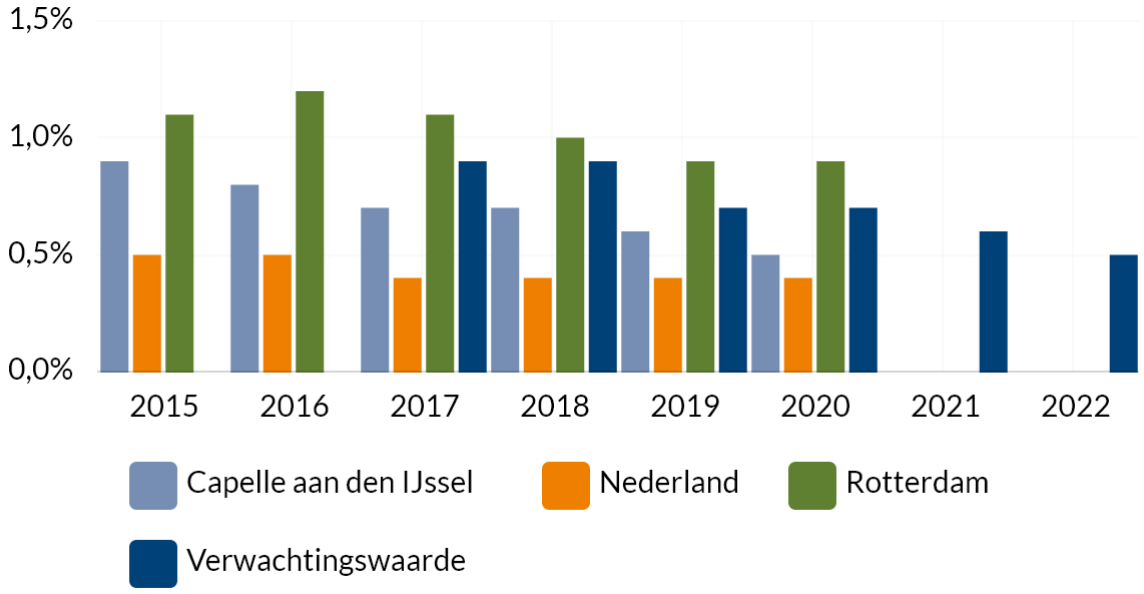
Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige 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)

BG22 - 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: %.



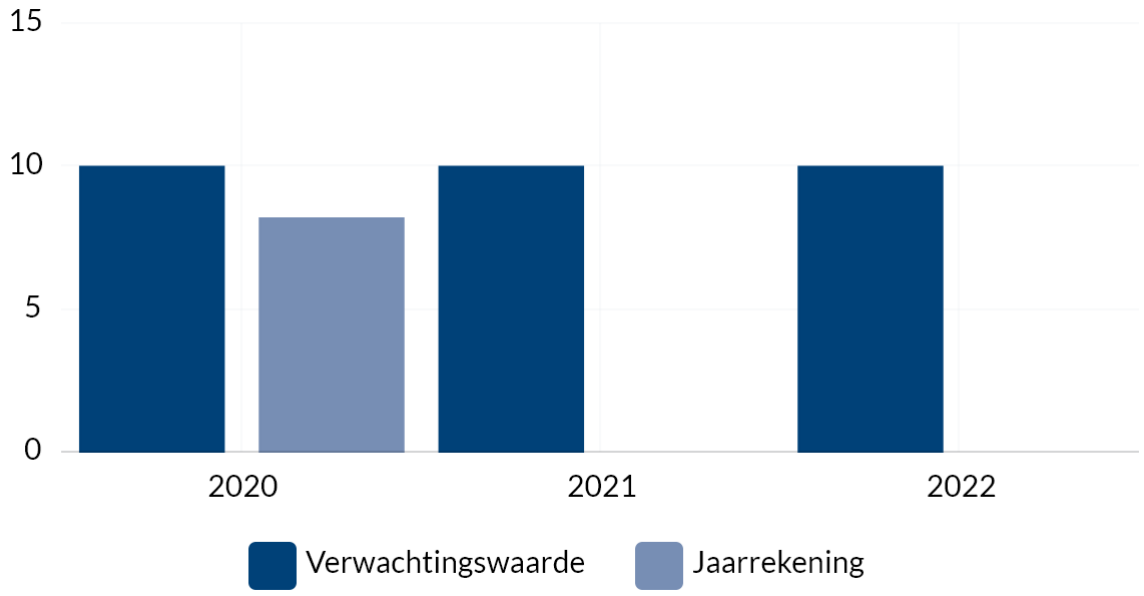
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - 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

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

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

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

Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel

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

Ontwikkelingen

Geen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 6D staan hieronder weergegeven.

6D.1 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) / Centrum Jeugd en Gezin (CJG)

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) / Centrum Jeugd en Gezin (CJG) – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 1.380 in 2022, N 425 in 2023, N 482 structureel met ingang van 2024
Kasstroom: N 1.380 in 2022, N 425 in 2023, N 482 structureel met ingang van 2024

Ontwerpbegroting 2022:
In het Algemeen Bestuur (AB) van 2 juli 2021 is de ontwerp-begroting 2022 GRJR vastgesteld. In de raad van 14 juni 2021 is deze behandeld.
Deze begroting voor de jaarschijf 2022 betreft een totaalbedrag van € 262,24 miljoen.
In deze begroting zijn de uitgangspunten van de Kadernota 2022 verwerkt en daar bovenop enkele ontwikkelingen ná de Kadernota die begroting 2021 en 2022 beïnvloeden.
In deze begroting is ook een voorlopige meerjarige doorkijk tot en met 2025 opgenomen waarbij, naast de uitgangspunten uit de Kadernota, eveneens rekening is gehouden met:

- Een experimenteerruimte in percelen D/E voor de gemeenten Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel voor een bedrag van € 0,62 miljoen (éénmalig in 2022);
- Het vervallen van de drangtaken uit perceel G. Deze zullen op lokaal niveau worden georganiseerd: € 3,8 miljoen;
- Het uitgangspunt, dat de budgetten van 2023 t/m 2025 gelijk zijn aan die van 2022, behoudens:
    - het budget voor de experimenteerruimte in percelen D/E voor de gemeenten Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel voor een bedrag van € 0,62 miljoen (incidenteel),
    - het budget voor de projectmatige aanpak van wachttijden, € 15,0 miljoen.
- Nog toe te wijzen taakstelling 2023, 2024 en 2025 voor resp. € 2,7 miljoen, € 5,7 miljoen en € 5,7 miljoen.
- Er is door de GRJR geen rekening gehouden met de gevolgen van de wijziging woonplaatsbeginsel.

Bijdragen Rijk 2021, 2022.
Voor het budget voor de aanpak van de wachttijden, € 15,0 miljoen (regionaal), doet de GRJR een beroep op de resterende € 7,5 miljoen van de incidentele extra algemene uitkering (AU) van € 15 miljoen (regio Rijnmond) die in 2021 door het ministerie van VWS aan de gemeenten beschikbaar zijn gesteld. De extra inleg per gemeente wordt bepaald aan de hand van de hogere ontvangsten uit de Algemene Uitkering (AU) zodat dit voor de gemeenten zo neutraal mogelijk is.
Het resterend tekort 2022 op het budget voor de aanpak van de wachttijden, € 7,5 miljoen, zal – naar verwachting – door gemeenten gedekt kunnen worden uit de structurele middelen die het nieuwe kabinet beschikbaar zal stellen naar aanleiding van het zwaarwegend advies vanuit de arbitrage tussen VWS en VNG. Dit advies geeft aan dat er landelijk structureel € 1,9 miljard in 2022 aflopend naar € 0,8 miljard in 2028 nodig is.

Bijdragen van het Rijk voor de gemeente Capelle aan den IJssel:
Op 18 mei 2021 heeft de Commissie van Wijzen uitspraak gedaan en advies gegeven over het geschil tussen Rijk en gemeenten over de structurele financiering van de jeugdzorg. Op basis daarvan stelt het kabinet voor 2022 landelijk € 1,314 miljard bij de komende septembercirculaire via de AU van het gemeentefonds beschikbaar. Voor onze gemeente is dit een bedrag van ruim € 5,8 miljoen, voor de jaren daarna t/m 2025 zijn de bedragen resp. € 4,9 miljoen, € 4,6 miljoen en € 4,2 miljoen. De genoemde bedragen voor de jaren 2023 e.v. betreft reeds 75% van het advies van de Commissie van Wijzen, in lijn met de richtlijnen van de provinciaal toezichthouder. Daarnaast hebben wij bij de Begroting 2021 de tijdelijke extra middelen die wij ontvangen voor de Jeugdhulp ad € 1,3 miljoen in onze begroting opgenomen. Deze middelen moeten in mindering gebracht worden op de hiervoor genoemde bedragen. In programma 0 is hier een voorstel voor opgenomen.

Effecten begroting 2022 en verder voor de gemeente Capelle aan den IJssel:
Inleg: Voor onze inleg en verder 2022 is gerekend met een verbruikspercentage 5,302% (2021: 5,091%). Dit is een gewogen gemiddelde van de verbruikspercentages van 2019 en 2020, resp. 5,243% en 5,332%.

- In de ontwerpbegroting 2022 van de GRJR is rekening gehouden met de experimenteerruimte percelen D/E. De verrekening van dit budget zal achteraf plaatsvinden in 2022, waarbij de inleg vervolgens met 350 naar beneden wordt bijgesteld. Een budget van 350 voor deze experimenteerruimte wordt éénmalig in 2022 aan het budget voor het CJG toegevoegd.
- Voor de gemeente Capelle aan den IJssel gaat het CJG de drangtaken overnemen. In de ontwerpbegroting 2022 van de GRJR is hier al rekening mee gehouden. De structurele overheveling van de drangtaken vindt plaats met ingang van 2022. Het budget dat met deze overheveling naar het CJG gaat is bepaald op 206.

Wij stellen u voor om de lasten te verhogen met N 1.380 in 2022, N 425 in 2023 en N 482 structureel met ingang van 2024.

Jaar	Begroting GRJR	Nieuwe inleg Capelle	Vlaktaks	Experimenteerruimte	Effect budget CJG	Begroting Capelle	Tekort (N) / Overschot (V)
2022	262.238	13.771	-1.335	-350	556	11.261	N1.380
2023	244.354	12.816	-214	-	206	12.383	N425
2024	241.469	12.658	-	-	206	12.382	N482
2025	241.469	12.658	-	-	206	12.382	N482

6D.2 Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) Voogdij 18+, wijziging woonplaatsbeginsel

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR) Voogdij 18+, wijziging woonplaatsbeginsel (meicirculaire 2021) – Onvermijdelijk
Lasten / Baten: N 559 structureel met ingang van 2022
Kasstroom: N 559 structureel met ingang van 2022

Zoals wij in voorstel 6D.2 van de Voorjaarsnota 2021 al gemeld hebben zal het woonplaatsbeginsel op 1 januari 2022 wijzigen. In de gewijzigde situatie zal bij jeugdhulp met verblijf gelden dat de woonplaats de gemeente is waar de jeugdige onmiddellijk voorafgaande aan zijn verblijf zijn woonadres in de zin van de Wet basisregistratie had. Met de invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel verschuift de verantwoordelijkheid voor de zorg van naar inschatting zo'n 20.000 kinderen naar een andere gemeente.
Op basis van een simulatiemodel is bij de Meicirculaire 2021 een voorlopige herverdeling van de middelen per gemeente opgesteld. Voor onze gemeente gaat het hierbij over middelen die beschikbaar worden gesteld voor een bedrag van structureel N 559 met ingang van 2022.
Mede omdat de GRJR in haar ontwerpbegroting 2022 nog geen rekening heeft gehouden met de wijziging woonplaatsbeginsel en het Rijk de middelen voor 2022 en verder wel bij de meicirculaire 2021 beschikbaar heeft gesteld, vragen wij hiervoor budget aan.

Wij stellen u voor om de lasten structureel te verhogen met N 559 met ingang van 2022.

6D.3 Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG): Wachtlijsten

Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG): Wachtlijsten - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 225 eenmalig in 2022
Kasstroom: N 225 eenmalig in 2022

Bij de VJN 2018, VJN 2019, NJN 2019 en de Begroting 2021 zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor het tijdelijk vergroten van de capaciteit bij het CJG (N 226 in 2019 N 225 in 2020 en N 225 in 2021). Doel van de aanvullende middelen is om de directe hulpverlening aan kwetsbare huishoudens op peil te houden en het oplopen van de wachtlijsten te voorkomen en terug te dringen. Het CJG geeft in hun begroting 2022 aan, dat ook in 2022 de extra capaciteit nodig is om de wachtlijst beheersbaar te houden.
Wij stellen u voor om de aanvullende middelen te continueren voor het jaar 2022. De oorzaken van de wachtlijst bij het CJG worden deels veroorzaakt door knelpunten bij specialistische jeugdhulp(aanbieders).

Wij stellen u daarom voor de lasten te verhogen met N 225 eenmalig in 2022.

6D.4 Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd

Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd – Beleidskeuze
Lasten: V 954 in 2022, V 1.250 in 2023, V 1.548 in 2024, V 1.906 in 2025, V 3.213 in 2026 en V

3.400 vanaf 2027
Kasstroom: V 954 in 2022, V 1.250 in 2023, V 1.548 in 2024, V 1.906 in 2025, V 3.213 in 2026 en V 3.400 vanaf 2027

Gemeenten vragen al jaren aan het Rijk om extra middelen om de Jeugdwet op een verantwoorde manier te kunnen uitvoeren. Ook wij hebben al jaren extra “eigen middelen” in de begroting moeten opnemen, bovenop de bijdrage vanuit het Rijk. Belangrijke landelijke rapporten zijn hierover ook gepubliceerd, zoals de rapporten van:
- Andersson Elffers Felix (AEF) “Stelsel in groei – een onderzoek naar financiële tekorten in de jeugdzorg” op 15 december 2020. Belangrijkste conclusie daarin luidt dat op basis van een vergelijking van de kosten van gemeenten en het budget in 2019 blijkt dat de basis voor het tekort tussen de € 1,6 miljard en € 1,8 miljard bedroeg. Er werden eveneens maatregelen benoemd om de kosten van de uitvoering van de Jeugdwet te kunnen verminderen;
- Stuurgroep maatregelen financiële beheersbaarheid Jeugdwet, onder voorzitterschap van drs. M. Sint, op 8 april 2021. Het rapport geeft aanvullingen op de maatregelen, of specificaties van maatregelen uit het AEF-rapport, met het doel om de uitgaven aan de jeugdzorg te beperken en het stelsel beheersbaar te maken, omdat er sprake is van een zeer omvangrijk tekort. De Stuurgroep pleit voor een gezamenlijke Ontwikkelagenda van Rijk en gemeenten die een gezamenlijke veranderstrategie definieert met daaraan verbonden doelstellingen en te bereiken resultaten.

Op 18 mei 2021 heeft – op verzoek van de VNG - de Arbitragecommissie (de Commissie van Wijzen) uitspraak gedaan en een – hoewel niet juridisch bindend – zwaarwegend advies gegeven over het geschil tussen Rijk en gemeenten over de hoogte van de noodzakelijke structurele financiering van de jeugdzorg. Van belang is dat de Commissie van Wijzen vaststelt dat beide partijen het zowel eens zijn over het feitelijk tekort van € 1,6 - € 1,8 miljard op basis van het budget en de kosten van 2019 als over de analyse van de problemen c.q. onvolkomen werking van het huidige stelsel (en over de conclusie van de Stuurgroep: het stelsel, zoals het nu is vormgegeven, is financieel onbeheersbaar) en over de inhoud van een verzameling maatregelen om tot een duurzaam stelsel van jeugdzorg te komen. Het Rijk en de VNG zijn het eens geworden over een aantal maatregelen, die zouden moeten leiden tot een landelijke budgettaire opbrengst (lees: kostenbeheersing) van “€ 214 miljoen + PM” in 2022 oplopend naar ruim “€ 1 miljard + PM” vanaf 2027. Van een aantal maatregelen kan nog geen bedrag (of een bandbreedte van bedragen) bepaald worden; vandaar “+ PM”.

Naar aanleiding van de uitspraak van de Commissie van Wijzen is het Kabinet in gesprek gegaan met gemeenten waarna besloten is dat het Kabinet in 2022 € 1,314 miljard extra beschikbaar stelt aan gemeenten voor de tekorten in de jeugdzorg. In de Hervormingsagenda Jeugd, die in juni 2021 gepubliceerd is, zijn ook voor de jaren vanaf 2023 bedragen opgenomen waar gemeenten rekening mee mogen houden. Voor de jaren 2023 en verder heeft de provinciaal toezichthouder aangegeven dat wij rekening mogen houden met 75% van de bedragen die vermeld zijn in de Hervormingsagenda Jeugd. Een voorstel daartoe is opgenomen in Programma 0. Zoals uit dat voorstel blijkt, nemen de extra aanvullende bedragen jaarlijks af. De reden daarvoor zijn de hierboven vermelde overeengekomen maatregelen, die tot budgettaire voordelen moeten leiden bij gemeenten en waardoor de extra bijdrage vanuit het Rijk jaarlijks overeenkomstig kan dalen.

De Commissie van Wijzen adviseert om de opbrengsten van de Hervormingsagenda te monitoren, analyseren en te evalueren en dat mocht blijken dat – onder de voorwaarde dat de gemeenten zich daadwerkelijk op een gedegen wijze en conform de tijdsplanning hebben ingezet voor de implementatie van de overeengekomen maatregelen – de gerealiseerde opbrengsten afwijken, er aanleiding is om de compensatie aan te passen. Wij stellen voor om de opbrengsten vanuit de overeengekomen maatregelen in de Hervormingsagenda, eveneens voor 75%, in onze begroting te verwerken.

Wij stellen u voor de lasten te verlagen met V 954 in 2022, V 1.250 in 2023, V 1.548 in 2024, V 1.906 in 2025, V 3.213 in 2026 en V 3.400 vanaf 2027.

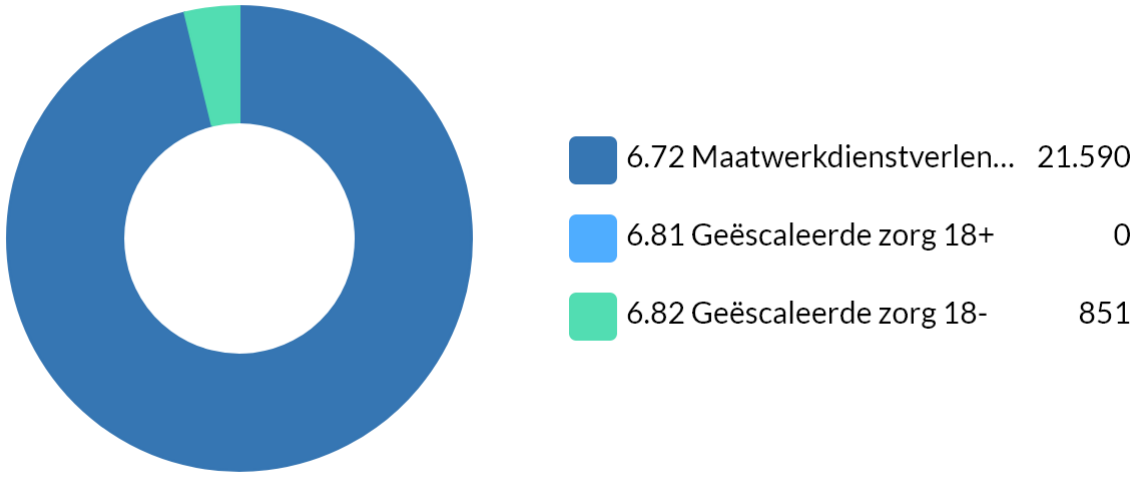
Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N19.872	N21.941	N22.441	N22.041	N21.782	N21.424
Baten	V282	V222	V222	V222	V222	V222
Saldo van baten en lasten	**N19.590**	**N21.719**	**N22.219**	**N21.819**	**N21.560**	**N21.202**

Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	V32	N19	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	N56	V215	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N24**	**V196**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N19.614**	**N21.523**	**N22.219**	**N21.819**	**N21.560**	**N21.202**

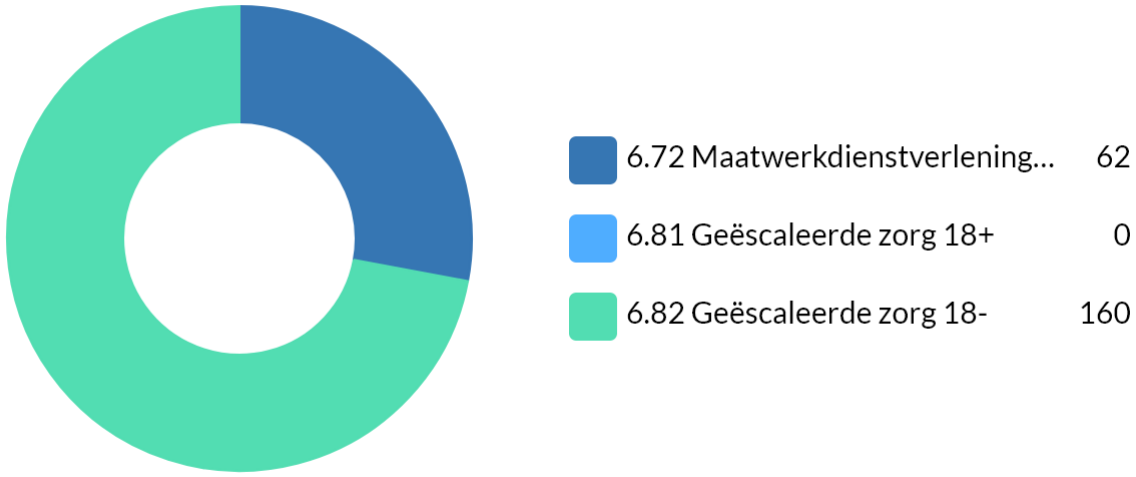
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 6D Jeugdhulp



BG 22

BG22 - Baten 6D Jeugdhulp



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
GRJR, hogere inleg 2022 (B 2022 6D.1)	N1.380		N1.380		N1.380
Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd (B 2022, 6D.4)	V954		V954		V954
Aanpassing Inleg nav BW GRJR obv JV2018 ZIN (VJN 2019, 6.4.26)	V599		V599		V599
GRJR Voogdij 18+ - structureel (B 2022 6D.2)	N559		N559		N559
GR Jeugdhulp Rijnmond met mutatie reserve Sociaal Domein (VJN 2018, 6.4.20)	N495		N495		N495
SVB/CJG: hogere kosten PGB - incidenteel 2021 (VJN 2021 6D.4)	V400		V400		V400
Actualisatie indexering personeel/materieel CJG (B 2022)	N310		N310		N310
Wachtlijsten CJG - incidenteel budget 2022 (B 2022 6D.3)	N225		N225		N225
CJG Wachtlijsten incidenteel budget 2021 (B 2021 6D.3)	V225		V225		V225
Incidentele overheveling budget 2020 huislijk geweld SWC / CJG (NJN 2020: 6D.2)	V160		V160	N160	N0
Overh.Transformatie middelen 2020 naar 2021 - incidenteel (NJN 2020 6D.1)	V55		V55	N55	N0
CJG: wijziging woonplaatsbeginsel - incidenteel N 91 in 2021(VJN 2021 6D.2)	V46		V46		V46
Tekort GRJR 2022 AB15.04.2020 (B 2021 6D.1)	V37		V37		V37
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N3		N3	V19	V16
Overige verschillen	N4		N4		N4
	N500	**N0**	**N500**	**N196**	**N696**
Baten					
Niet van toepassing.			N0		N0
	N0	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Totaal	**N500**	**N0**	**N500**	**N196**	**N696**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG - continueren tijdelijke capaciteit (begroting 2021, begr 2022 6D.3)						N225	N225			

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Overhevelen transformatiemiddelen jeugdzorg (NJN 2020 6D.1), dekking via reserve eenmalig	V55					N55				
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG: wijziging woonplaatsbeginsel (VJN 2021 6D.2)						N91	N45			
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	SVB/CJG: hogere kosten PGB - incidenteel 2021 (VJN 2021 6D.4)						N400				
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, verrekening 2019,2020 (begroting 2022 6D1).							V1.335	V214		
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, projectmatige aanpak wachttijden percelen D/E (begroting 2022 6D.1).							N788			
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG : Experimenteerruimte percelen D/E begroting 2022 6D.1)							N350			
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG : Terugdringen wachtlijsten (begroting 2022 6D.5)							N225			
6.82 Geescaleerde zorg 18-	Incidentele overheveling budget 2020 huislijk geweld (NJN 2020: 6D.2)	V160					N160				
Totaal		**V215**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N931**	**N298**	**V214**	**N0**	**N0**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV7.1 Bevorderen en beschermen van de gezondheid van Capellenaren

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Inzetten op leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen

Wij dit doen door:

- Communicatie gericht op bewustwording van het belang van een gezonde leefstijl, waarin handelingsperspectief geboden wordt om goed voor jezelf te zorgen en gezonde keuzes (onder andere ten aanzien van voeding) te maken;
- Het versterken en uitbreiden van de inzet op bewegen; voor een gezond gewicht en bevordering mentale weerstand;
- Het versterken en uitbreiden van de inzet op mentale gezondheid gericht op het tegengaan van somberheid en lichte depressieve klachten;
- Het vergroten van gezondheidsvaardigheden en het beter toeleiden naar interventies bij Capellenaren in een sociaal-economisch kwetsbare situatie;
- Leefstijlondersteuning te koppelen aan ondersteuning en hulp (bv bij schulden);
- Het vergroten van de deskundigheid van vrijwilligers en professionals op gezondheidsachterstanden.

Portefeuillehouder: Wilson

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Inzetten op energiebesparing

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Inzetten op energiebesparing

Capellenaren, VvE's, bedrijven, maatschappelijke organisaties en woningcorporaties informeren en activeren om maatregelen te nemen zodat we eind 2022 5% energie hebben bespaard ten opzichte van 2015.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Zorgen voor voldoende laadpalen voor elektrische voertuigen

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Laadpalen

Met de nieuwe concessie worden vraag gestuurd laadpalen geplaatst. Daarbij werken we eerst toe naar een dekkend netwerk zodat Capellenaren altijd een laadpaal in de buurt hebben staan. In 2022 updaten we het laadpalenbeleid om in te kunnen spelen op actuele ontwikkelingen.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Meer zonne-energie opwekken

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Stimuleren zonnepanelen

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

Portefeuillehouder: van Veen

BG22 | Zonnepanelen op gemeentelijke panden

Eind 2022 liggen op alle geschikte gemeentelijke daken (28) zonnepanelen.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

TV7.4 De warmtetransitie opstarten

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Verkenning warmtenet Florabuurt en omgeving

Samen met de gemeente Rotterdam, Havensteder en Woonstad onderzoeken wij de haalbaarheid van de realisatie van een warmtenet in de Florabuurt en omgeving waarbij het uitgangspunt een woonlasten neutrale overstap voor de Capellenaar is.

Portefeuillehouder: van Veen

BG22 | Verkenning warmtenet Rivium

De initiatiefnemers in het Rivium doen nader onderzoek naar de realisatie van een collectieve warmtevoorziening met de AWZI als bron. De gemeente is hier in een faciliterende rol bij betrokken.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Verminderen restafval

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

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Actieplan Circulair Capelle

Uitvoering geven aan het Actieplan Circulair Capelle.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Programma Duurzaamheid

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Programma duurzaamheid

Opstellen van het Programma Duurzaamheid 2023-2026.

Portefeuillehouder: van Veen

Wat willen we bereiken?

TV7.4 Schone leefomgeving

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Geluidsisolerende gevelmaatregelen

Aanbrengen van geluidsisolerende gevelmaatregelen bij saneringswoningen.

Portefeuillehouder: van Veen

BG22 | Actieplan Omgevingslawaai 2023

Het opstellen van het Actieplan Omgevingslawaai 2023 gebeurt in drie stappen:

- het uitvoeren van geluidberekeningen afkomstig van de geluidbronnen wegverkeer, railverkeer en industrie;
- de uitkomsten hiervan verwerken in de Geluidbelastingkaarten 2022;
- het opstellen van een Actieplan Omgevingslawaai in 2023.

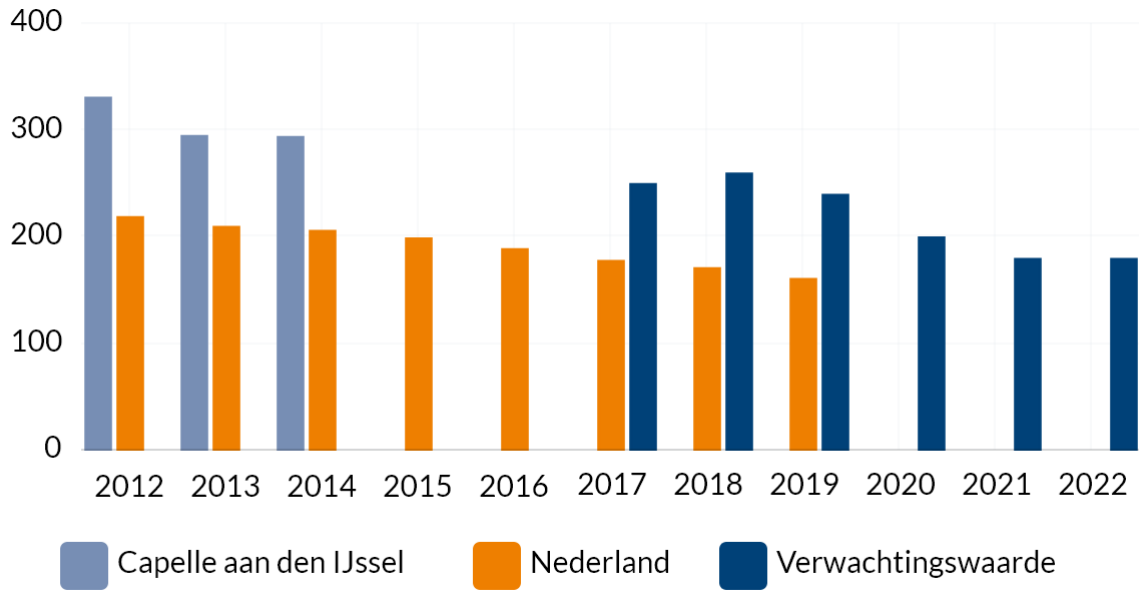
Portefeuillehouder: van Veen

Landelijke indicatoren

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

BG22 - Fijn huishoudelijk restafval

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



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

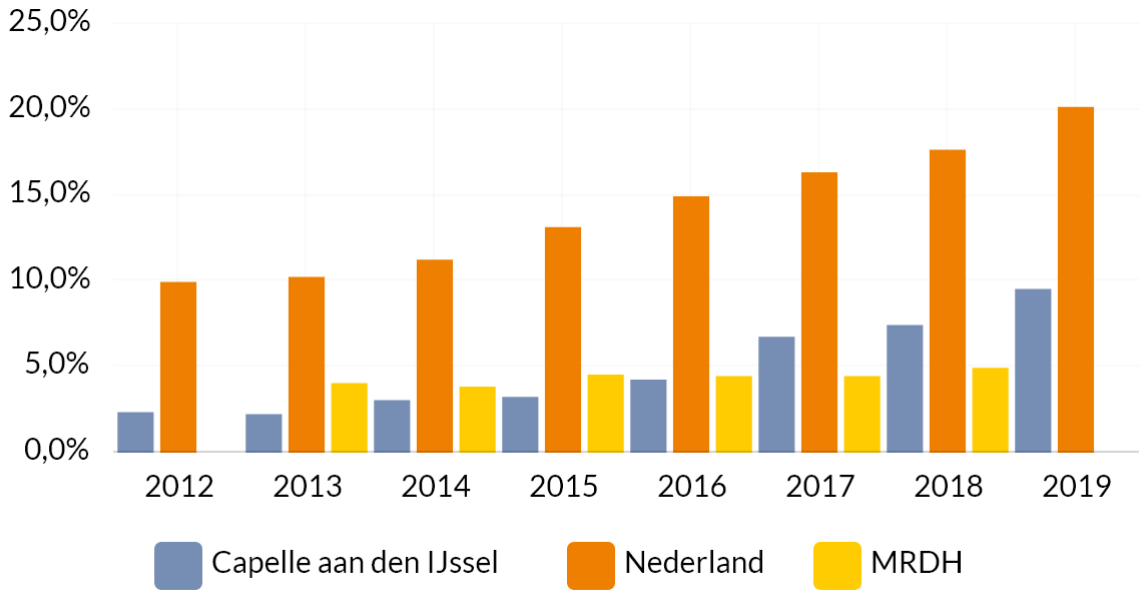
Toelichting afval

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

BG22 - 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: %.



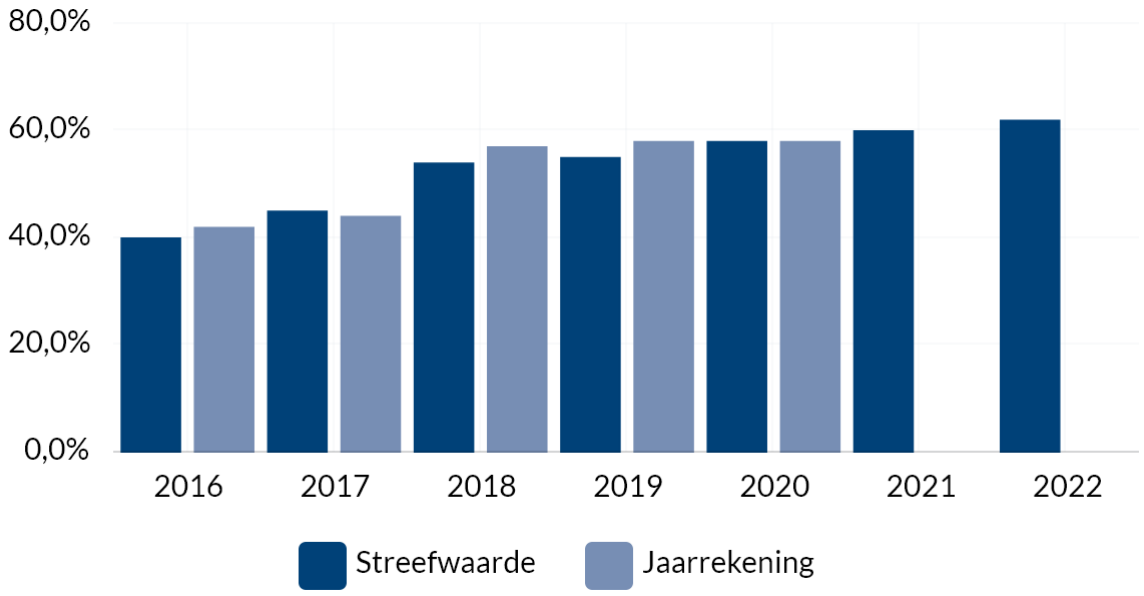
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - Afvalscheiding

Eenheid: %.



Bron: interne registratie

Kaderstellende nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 7.1 Gezondheidsbeleid

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

Taakveld 7.2 Riolering

- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (VGRP) (BBV 661559 juli 2015);
- Verordening Rioolheffing 2022 (raad december 2021);
- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 september 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Taakveld 7.3 Afval

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

Taakveld 7.4 Duurzaamheid

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

Verbonden partijen

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

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

Maatschappelijke effecten	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer.
Doelstelling voor programma	Het waarborgen van een gezond leef-, woon- en werkklimaat door het verrichten van gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.

Gemeentelijke gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

Maatschappelijke effecten	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid.
Doelstelling voor programma	Het nemen van maatregelen ter bevordering van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen.

Irado N.V.

Maatschappelijke effecten	Uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval.
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

Jeugdgezondheidszorg
Per 1 januari 2022 moeten gemeenten afspraken hebben gemaakt met hun organisatie voor

Jeugdgezondheidszorg (JGZ) over ‘informed consent’. ‘Informed consent’ is bij vaccinaties de juridische term voor de tweetrapsraket voor toestemming tot vaccineren. De eerste stap is informatie en toestemming voor de vaccinatie zelf. Dit betreft de geïnformeerde instemming met de medische handeling tot vaccineren. Deze eerste stap van ‘informed consent’ is sinds jaar en dag ingebouwd in de procedures en systemen. De tweede stap van ‘informed consent’ gaat over de geïnformeerde toestemming tot uitwisseling van de gegevens van de vaccinatie met derden, in dit geval met het RIVM, o.a. ten behoeve van het bijhouden van de vaccinatiegraad. Deze ontwikkeling gaat om de implementatie van die tweede stap, te weten het inbouwen van de toestemmingsverklaring. Hiermee wordt ouders (en kinderen vanaf 12 jaar) om toestemming gevraagd om vaccinatiegegevens van het RVP (Rijksvaccinatieprogramma), die vastliggen bij de JGZ-organisatie die de betreffende vaccinatie gezet heeft, te delen met het RIVM. De JGZ wordt in onze gemeente uitgevoerd door het CJG Capelle. Derhalve worden met het CJG Capelle afspraken gemaakt over deze implementatie.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 7 staan hieronder weergegeven.

7.1 Duurzaamheid

Duurzaamheid - Beleidskeuze
Lasten / Baten: structureel V 155 vanaf 2024
Kasstroom: structureel V 155 vanaf 2024

In de raadsbrede commissie van 7 september 2021 is de notitie ‘’Invulling taakstelling’’ besproken met daarin voor het Programma Duurzaamheid drie onderwerpen waarop bezuinigd kan worden. Het gaat in eerste instantie om de gemeentelijke subsidie groene daken, gevels en erfafscheidingen (jaarlijks N50). Met deze subsidie stimuleren wij Capellenaren om meer groen te realiseren. Steeds meer Capellenaren weten de regeling te vinden. In 2022 kijken wij naar een verbreding van de regeling op meer vormen van regenwateropvang te stimuleren. Daarnaast gaat het om de helpdesk voor VvE's (jaarlijks N30) waar VvE’s terecht kunnen voor advies en procesbegeleiding rond verduurzaming van hun gebouw. VvE’s vormen met 10.000 woningen een belangrijke doelgroep in de stad. Tot slot gaat het om een projectleider energietransitie (jaarlijks N75). Deze projectleider richt zich vooral op het stimuleren van duurzame mobiliteit, het opwekken van duurzame elektriciteit en de energiecampagne bedrijven.
Conform de randvoorwaarden van de VNG aan het Klimaatakkoord stellen wij ons op het standpunt dat de Rijksoverheid de uitvoeringslasten van het Klimaatakkoord moet dekken. Wij vertrouwen erop dat de Rijksoverheid dat daadwerkelijk gaat doen. Naar verwachting is hier na de formatie van een kabinet duidelijkheid over.

Wij stellen u voor om de baten in de begroting vanaf 2024 met V155 te verhogen.

7.2 Inzet gezondheidsbeleid

Inzet gezondheidsbeleid – Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 112 in 2022, N 112 in 2023, N 112 in 2024
Kasstroom: N 112 in 2022, N 112 in 2023, N 112 in 2024

Op 27 september 2021 heeft u het Beleidskader maatschappelijke ondersteuning & gezondheid 2021-2024 vastgesteld. In dit beleidskader willen we op het gebied van gezondheidsbeleid focussen op het voorkomen en tegengaan van gezondheidsproblemen. Leefstijl speelt daar een belangrijke rol bij. Tevens willen we inzetten op het verkleinen van gezondheidsverschillen door te werken aan gezondheidswinst van Capellenaren in een sociaal-economisch kwetsbare situatie.

Wij dit doen door:

- Communicatie gericht op bewustwording van het belang van een gezonde leefstijl, waarin handelingsperspectief geboden wordt om goed voor jezelf te zorgen en gezonde keuzes (onder andere ten aanzien van voeding) te maken;
- Het versterken en uitbreiden van de inzet op bewegen; voor een gezond gewicht en bevordering mentale weerstand;
- Het versterken en uitbreiden van de inzet op mentale gezondheid gericht op het tegengaan van somberheid en lichte depressieve klachten;

- Het vergroten van gezondheidsvaardigheden en het beter toeleiden naar interventies bij Capellenaren in een sociaal-economisch kwetsbare situatie;
- Leefstijlondersteuning te koppelen aan ondersteuning en hulp (bv bij schulden);
- Het vergroten van de deskundigheid van vrijwilligers en professionals op gezondheidsachterstanden.

Voor deze inzet is jaarlijks een bedrag van N 70 nodig. De uitvoering vindt plaats in samenhang met de herstelagenda corona. Voor 2021 is dekking mogelijk vanuit de coronacompensatiemiddelen van het Rijk voor onder andere een gezonde leefstijl, gericht op (preventieve) leefstijl-interventies en impuls voor bewegen (VJN 2021, voorstel 7.1). Voor de jaren 2022-2024 (looptijd beleidskader) is geen dekking aanwezig in onze meerjarenbegroting. Tevens is voor de periode 2022-2024 voor de uitvoering van gezondheidsbeleid met de veranderende rol van de GGD binnen het landelijke en lokale gezondheidsbeleid, ook extra formatie nodig van 0,5 fte per jaar ter hoogte van N 42.

Wij stellen u voor om N 112 in 2022, N 112 2023 en N 112 in 2024 aan te ramen.

7.3 Meicirculaire - Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG): Prenataal huisbezoek jeugdgezondheidszorg

Meicirculaire - Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG): Prenataal huisbezoek jeugdgezondheidszorg - Onvermijdelijk
Lasten / Baten: structureel N 25 vanaf 2022
Kasstroom: structureel N 25 vanaf 2022

Naar verwachting treedt op 1 januari 2022 de wet Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ) in werking. Om een gezonde ontwikkeling van het ongeboren kind te bevorderen en het ontstaan van gezondheids- en ontwikkelingsrisico's voor het kind te beperken, is het van belang tijdig hulp en ondersteuning tijdens de zwangerschap te bieden. Met deze wet krijgen gemeenten de taak een prenataal huisbezoek aan te bieden aan zwangere vrouwen en/of hun gezinnen in een kwetsbare situatie in hun gemeente. De gemeente moet deze taak op grond van de wet opdragen aan dezelfde organisatie die voor de gemeente de JGZ uitvoert. In Capelle is dat de Stichting Centrum Jeugd en Gezin (CJG) . Via de Meicirculaire 2021 zijn middelen aan de algemene uitkering toegevoegd voor de uitvoering van de wet PHB JGZ. Het gaat om een bedrag van jaarlijks € 5,3 miljoen landelijk. Voor de gemeente Capelle gaat het om jaarlijks 25.

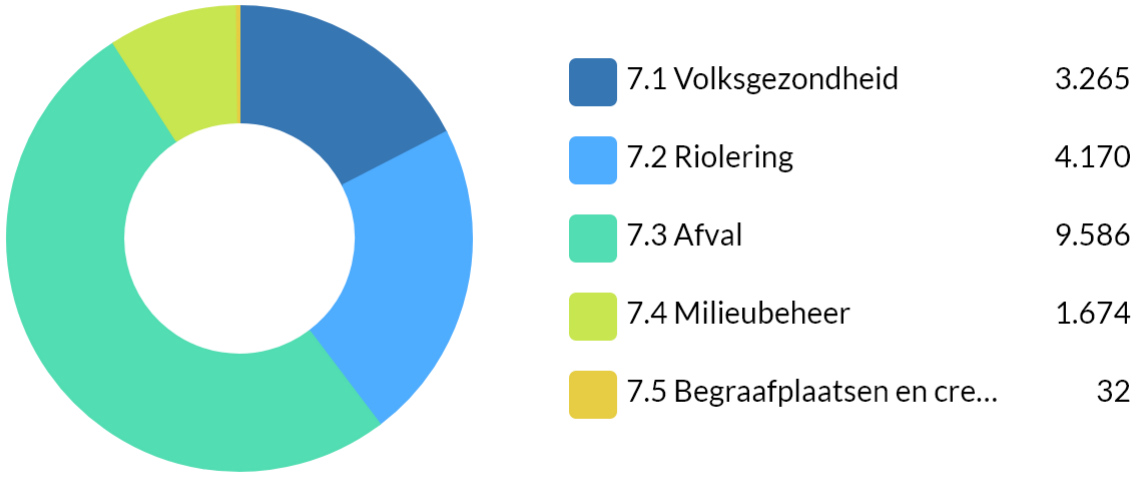
Wij stellen u voor om met ingang van 2022 structureel N 25 aan te ramen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N17.900	N19.228	N18.726	N19.108	N19.474	N19.921
Baten	V14.021	V15.466	V15.163	V15.612	V16.413	V16.974
Saldo van baten en lasten	**N3.879**	**N3.762**	**N3.563**	**N3.496**	**N3.061**	**N2.947**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	N1	N49	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	V150	V92	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**V149**	**V43**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N3.730**	**N3.719**	**N3.563**	**N3.496**	**N3.061**	**N2.947**

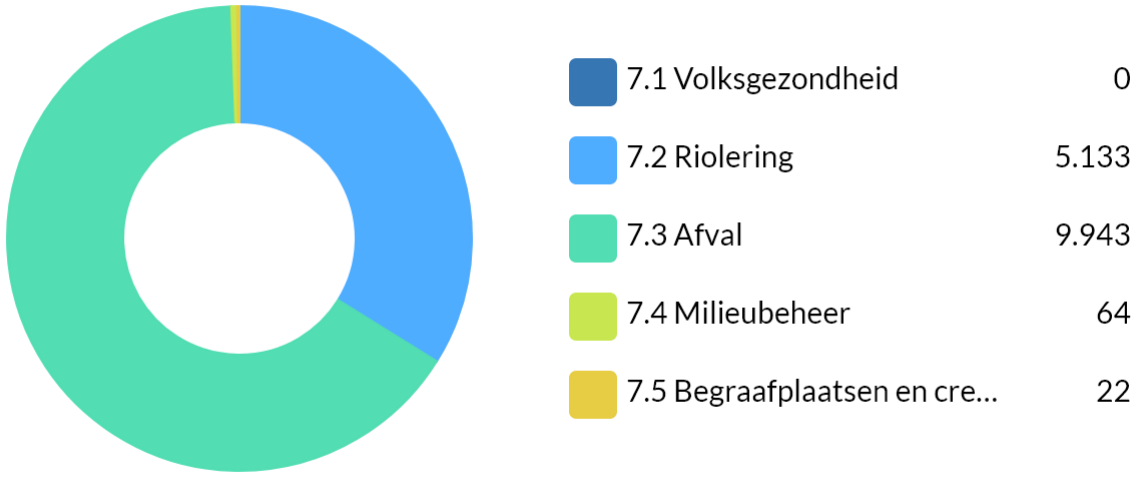
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 7 Volksgezondheid en milieu



BG 22

BG22 - Baten 7 Volksgezondheid en milieu



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Regeling reductie energiegebruik woningen (VJN2021 7.8)	V600		V600		V600
Dividend Irado; lagere dotatie aan voorziening afvalstoffenheffing tov 2021 (VJN2021 0.7)	V257		V257		V257
Inzet gezondheidsbeleid t/m 2024 (B 2022: 7.3, Raadsvoorstel 570182)	N112		N112		N112
Prijsindexatie; dotatie voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2022)	N102		N102		N102

Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid in het kader van corona - incidenteel 2021 (VJN 2021: 7.1)	V70		V70		V70
Gezond in de Stad, geen budget in 2022 (NJN 2017: 7.4.10	V68		V68		V68
Aanslagen afval; lagere dotatie aan voorziening afvalastoffenheffing tov 2021 (VJN2021 7.6)	V65		V65		V65
Seksuele gezondheid jongeren - incidenteel 2021 (B 2021: 7.7)	V50		V50		V50
Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V40		V40	N40	N0
Bestrijding ongedierte (VJN2021 7.7)	N40		N40		N40
Transitievisie (Amendement VJN2020), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V36		V36	N36	N0
Seksuele gezondheid jongeren - incidenteel 2022 (VJN 2021: 7.2)	N30		N30		N30
CJG Prenataaal huisbezoek (B 2022: 7.4)	N25		N25		N25
Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3), budget in 2021	V25		V25		V25
Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V22		V22		V22
Res. eenmalig uitvoering subsidie AED - overheveling zie NJN 2018 7.4.4./ JR2020 (VJN 2021: 0.14)	V16		V16	N16	N0
RVP meningokokken mei circ.21 (actualisatie, B 2022)	N15		N15		N15
Budget Duurzaamheidsagenda (Wijz.voorstel Begroting 2021)	V13		V13		V13
Indexatie bijdrage Gemeenschappelijke Regeling DCMR	N10		N10		N10
Actualisatie indexering subsidies 2022 (B 2022)	N8		N8		N8
Kansrijke start conform decembercirculaire 2019 (Actualisatie B 2021)	V3		V3		V3
Uitv.geluidsanering wegverkeer (NJN2020 7.2), budget in 2021 en 2022	N1		N1		N1
Afschrijvingslasten; dotatievoorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2022)	N46		N46		N46
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N47		N47	V49	V2
Afschrijvingen en toegerekende rente	N338		N338		N338
Overige verschillen	V11		V11		V11
	V502	**N0**	**V502**	**N43**	**V459**
Baten					
Regeling reductie energiegebruik woningen (VJN2021 7.8)		N600	N600		N600
Hogere baten door stijging rioolretributie (Actualisatie 2019)		V335	V335		V335
Stijging baten afvalstoffenheffing door prijsindexatie (Actualisatie 2022)		V110	V110		V110
Lagere ontrekking door verlaging Toerekening overhead (Actualisatie 2022)		N69	N69		N69
Eenmalig positief resultaat in 2021 (VJN21 7.6 Aanslagen afval)		N65	N65		N65
Lagere onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing (Actualisatie 2022)		N28	N28		N28
Hogere baten door prijsindexatie rioolheffing 1,4% (Actualisatie 2022)		V21	V21		V21
Concessie laadpalen		V17	V17		V17
Onttrekking uit Voorziening rioolheffing middelen derden (Act.B22)		V19	V19		V19
Overige verschillen		N43	N43		N43
	N0	**N303**	**N303**	**N0**	**N303**
Totaal	**V502**	**N303**	**V199**	**N43**	**V156**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
7.1 Volksgezondheid	Eenmalig budget Gezond in de stad						N79	N7	N19		
7.1 Volksgezondheid	Seksuele gezondheid (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N50	N30			
7.1 Volksgezondheid	Corona: Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid (VJN 2021 7.1)						N70				
7.1 Volksgezondheid	Inzet gezondheidsbeleid (begroting 2022 7.3)							N112	N112	N112	
7.4 Milieubeheer	Geluidssanering verkeerslawaai (NJN 2020 7.2), dekking via subsidie min.I&W	V46	V47				N46	N47			

7.4 Milieubeheer	Transitievisie (VJN 2020) via reserve eenmalig	V36					N36				
7.4 Milieubeheer	Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3)						N25				
7.4 Milieubeheer	Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14) via resere eenmalig	V40					N40				
7.4 Milieubeheer	Ongediertebestrijding (VJN 2021 7.7)						N25	N25			
7.4 Milieubeheer	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN 2021 7.8)	V600					N600				
Totaal		**V722**	**V47**	**N0**	**N0**	**N0**	**N971**	**N221**	**N131**	**N112**	**N0**

Subsidieplafonds

TV	Subsidieregeling	Plafond
7.1	Gezondheidsbeleid	11

Programma 8 Stadsontwikkeling

Missie

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

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Inrichten van het nieuwe digitale Omgevingsloket (DSO)

Voor veelvoorkomende vergunningaanvragen zetten we een vergunningscheck en indieningsvereisten in het nieuwe digitale omgevingsloket (DSO), zodat Capellenaren via het loket kunnen nagaan of zij een vergunningaanvraag moeten indienen.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Omgevingswetproof

Inrichten van processen rond initiatieven en vergunningen, met name door:

- besluiten over adviesrecht, uitgebreide procedure en (verplichte) participatie;
- inrichten van intake- en omgevingstafel;
- vastleggen van afspraken met ketenpartners over hun bijdrage en rol in de processen.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opstellen ROADMAP Capelle Omgevingswetproof 2022-2029

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opstellen plan van aanpak Omgevingsplan Capelle

In de transitieperiode moet onze gemeente het tijdelijk Omgevingsplan transformeren naar het definitieve Omgevingsplan. In het plan van aanpak worden de uitgangspunten hiervoor vastgelegd. De bevindingen uit de pilot (afgerond 2021) gebruiken we hiervoor als input.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Vaststellen verordening fysieke leefomgeving Capelle

Als opmaat naar het Omgevingsplan worden alle relevante regels voor de fysieke leefomgeving gebundeld in 1 verordening.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Uitwerken en verduidelijken van de ruimtelijke kaders uit de Stadsvisie

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Opstellen ruimtelijk kader verdichtingszones

In de Stadsvisie zijn zones van verdichting aangeduid. Abstracte ambities van de stad worden vertaald naar concrete praktische criteria en kaders.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opstellen ruimtelijk kader hoogbouw

In de Stadsvisie zijn zones voor hoogbouw opgenomen. Abstracte ambities van de stad worden vertaald naar concrete praktische criteria en kaders.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Opstellen toolboxen

In het verlengde van de Stadsvisie verder definiëren én prioriteren van de thema's voor de ontwikkeling van de stad d.m.v. toolboxen met ruimtelijke principes, inspiratie en implementatie strategieën op dat specifieke thema.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Verkrijgen van inzicht in bestaande omgevingskwaliteiten en daarmee de consistentie van adviezen bevorderen

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Opstellen ruimtelijke onderlegger omgevingskwaliteit

Bestaande omgevingskwaliteit definiëren door het opstellen van ruimtelijke uitgangspunten, zodat dit dient als basis voor zowel de toolboxen als de Intake- en Omgevingstafel.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

BG22 | Consolideren sociale huurwoningenvoorraad

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

BG22 | Revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad met Havensteder

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

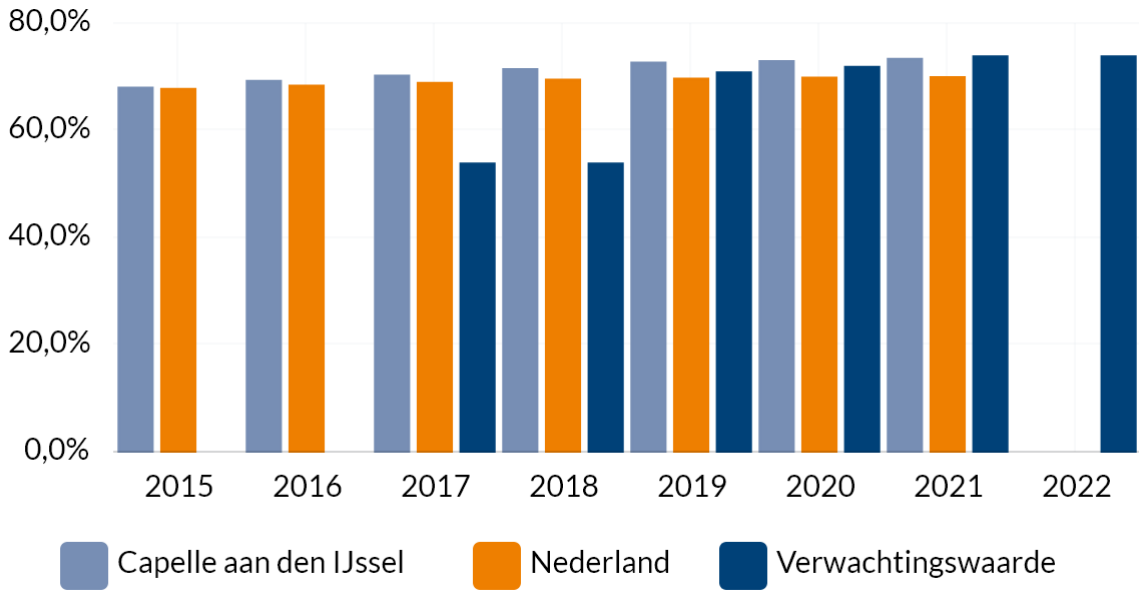
Portefeuillehouder: Struijvenberg

Landelijke indicatoren

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

BG22 - Demografische druk

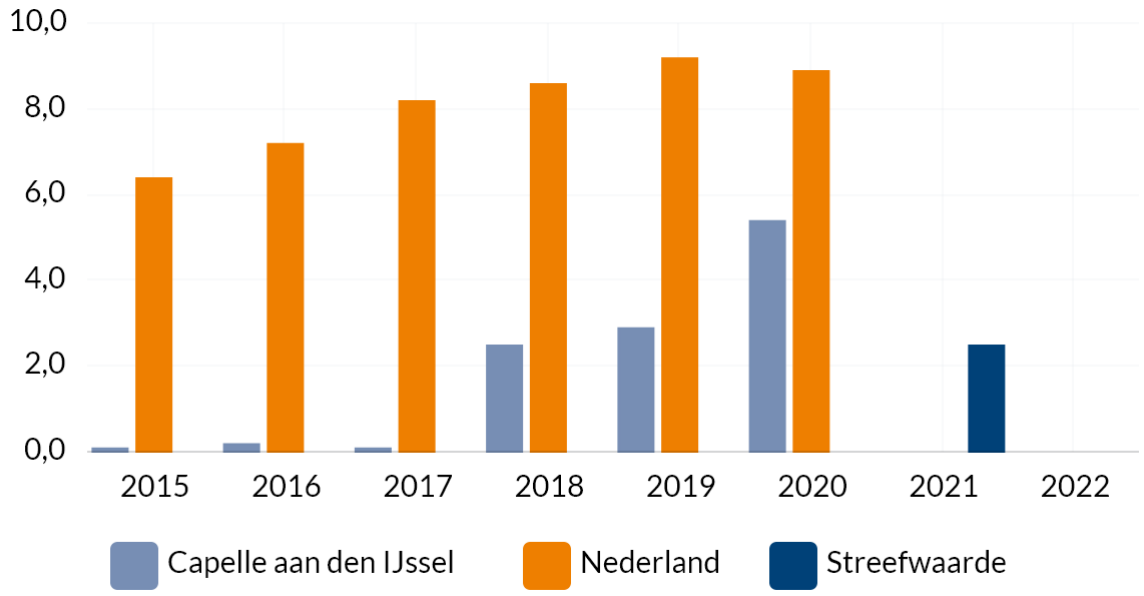
Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar. Eenheid: %.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

BG22 - Nieuw gebouwde woningen

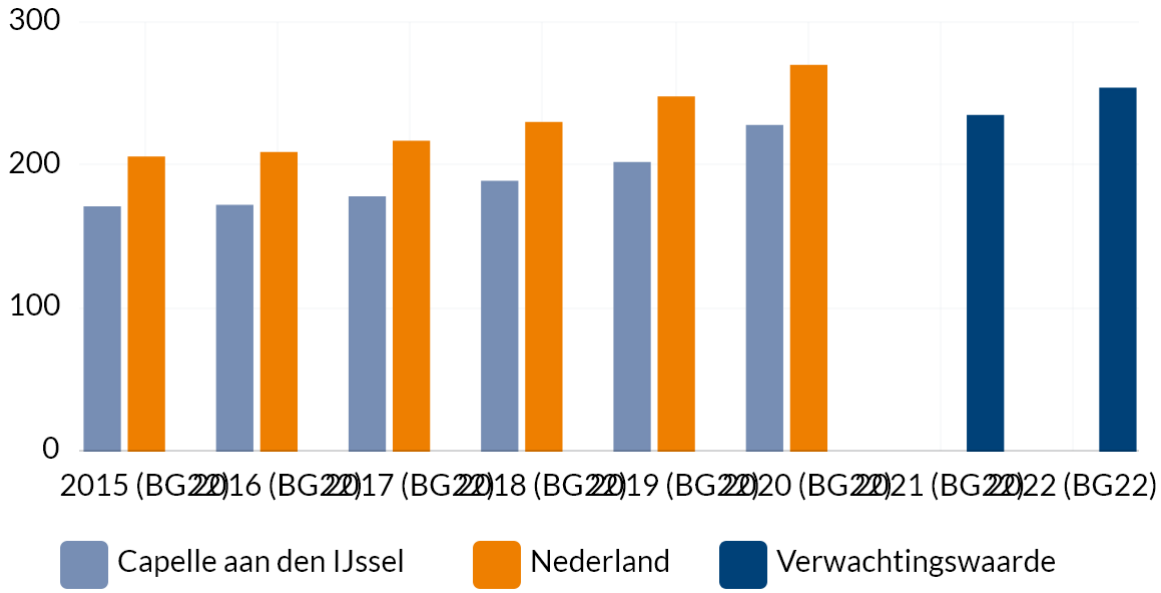
Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Eenheid: per 1.000 woningen.
De eenheid is in 2020 op waarstaatjegemeente gewijzigd van "aantal per 1.000 woningen" naar "aantal per 1.000 inwoners". In mei 2021 is de eenheid op waarstaatjegemeente echter weer teruggezet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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

BG22 - WOZ-waarde woningen

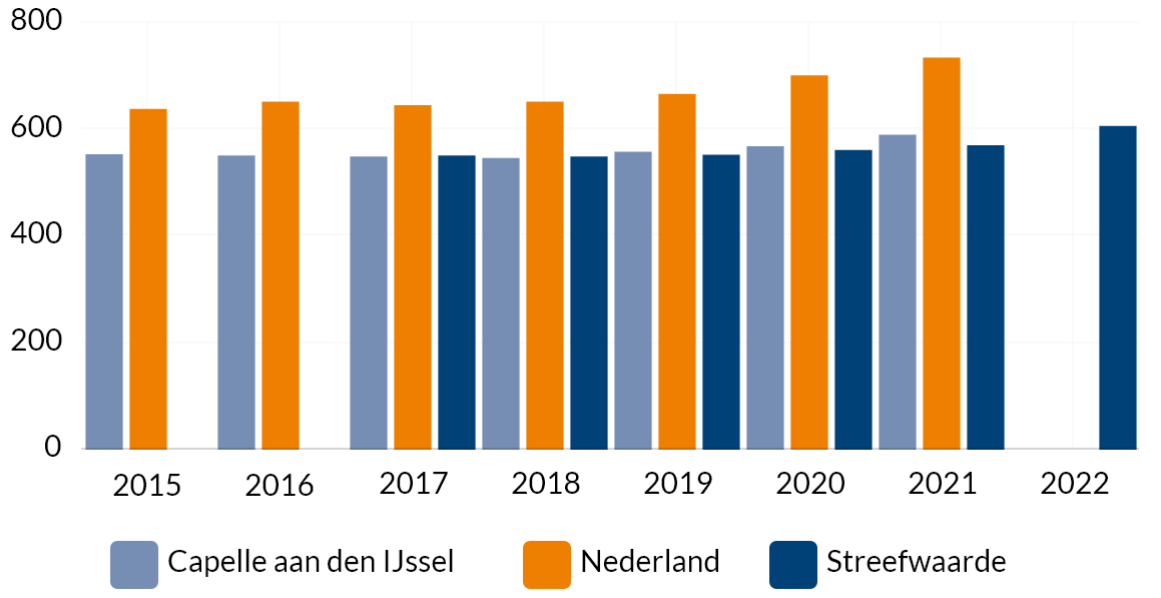
De gemiddelde WOZ waarde van woningen. Eenheid: duizend euro.



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

BG22 - Woonlasten éénpersoonshuishouden

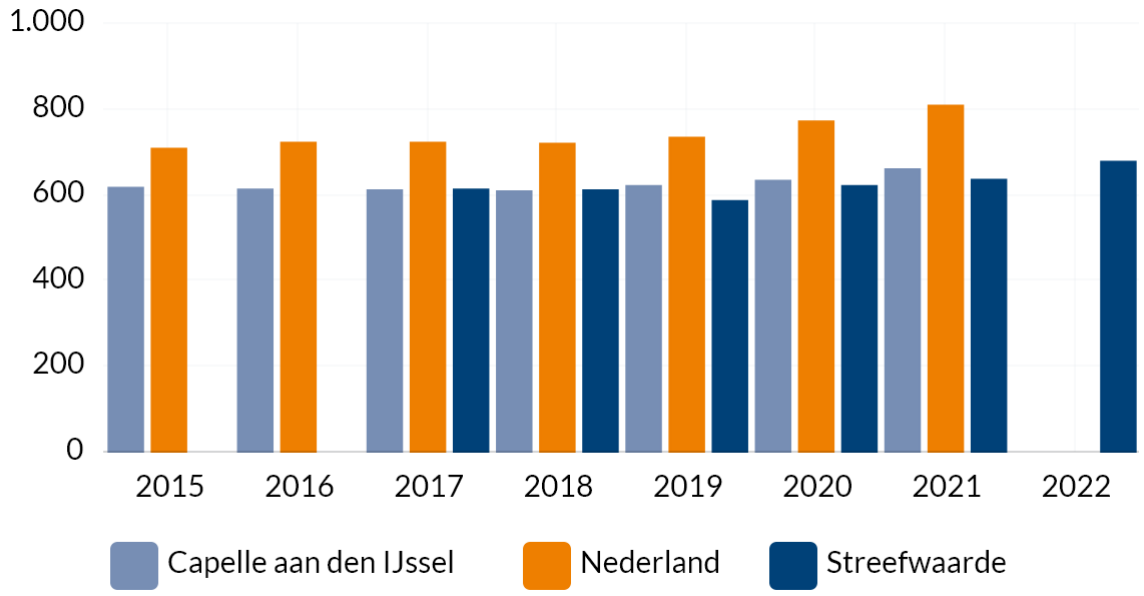
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

BG22 - Woonlasten meerpersoonshuishouden

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



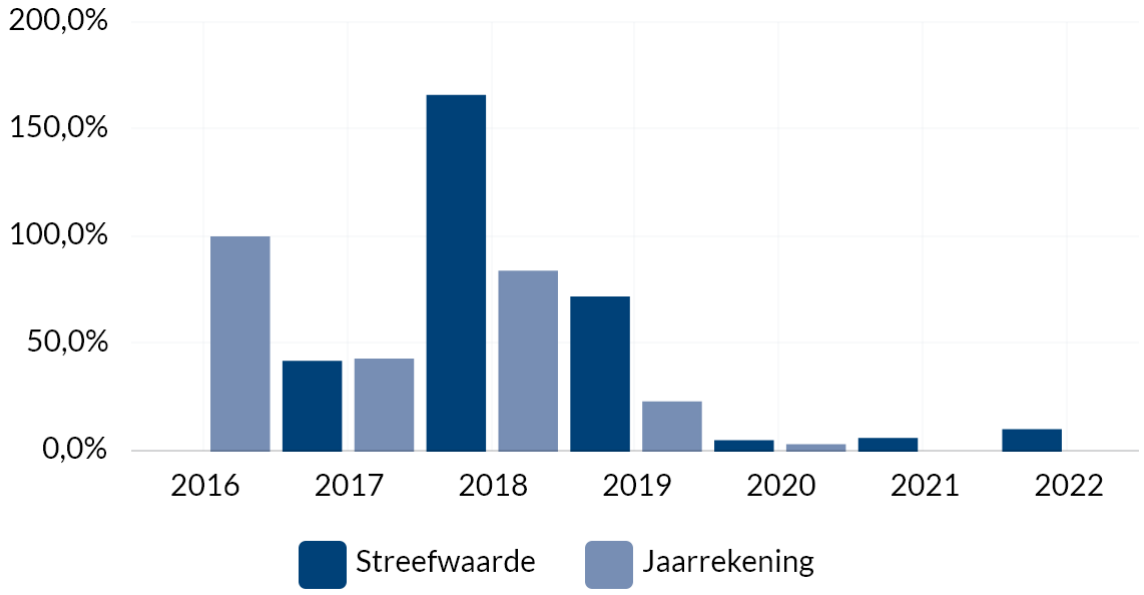
Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

BG22 - Te realiseren grondgebonden woningen

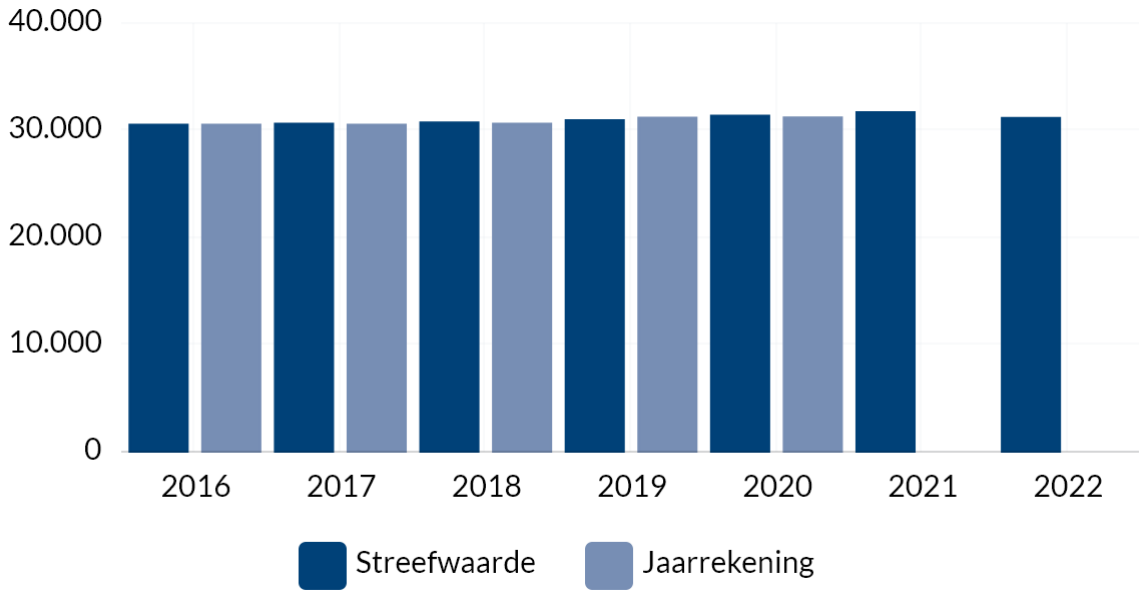
Percentage te realiseren grondgebonden woningen ten opzichte van het totaal aantal te bouwen woningen (grondgebonden en appartementen) minus sloop. Eenheid %.



Bron: woningbouwprogramma in de Capelle bouwt aan de Stad monitor

BG22 - Woningvoorraad

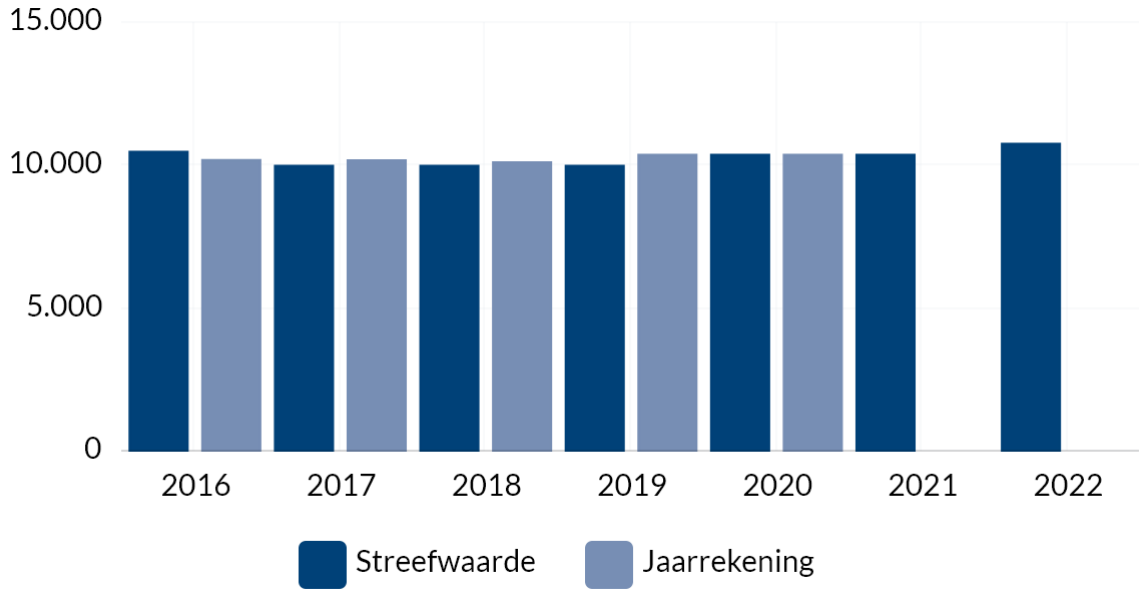
Eenheid: woningen.



Bron: buurtmonitor

BG22 - Omvang sociale voorraad

Eenheid: woningen.



Bron: Monitor Regioakkoord

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013);
- Legesverordening 2022 (Raad december 2021).

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

- Grondprijzenbrief 2021 (BBV 370035 december 2020);
- Nota Grondbeleid 2018 (BBV 956686 februari 2018);
- Nota Strategisch verwerven 2013 (BBV 498740 juni 2013);
- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013).

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

- Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 926459 november 2017);
- Programma Wonen 2019-2022 (BBV 1080555, april 2019);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135 december 2013);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 117182 december 2019);
- Nota Beeldkwaliteit 2017 (BBV 927108 november 2017);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2020 (Raadsbesluit 201285);
- Zelfbewoningsplicht en anti-speculatiebeding (BBV 402725, april 2021);
- Handhavingsbeleidsplan Wabo 2016 (BBV 610851 juli 2016);
- Nota Beleidskaders “Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012” (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Verbonden partijen

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

Dataland B.V.

Maatschappelijke effecten	Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed.
Doelstelling voor programma	Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland wordt binnenkort opgeheven en gesplitst over de VNG en het Kadaster. 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 garantstelling 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

Geen.

Wijzigingsvoorstellen

De wijzigingsvoorstellen van programma 8 staan hieronder weergegeven.

8.1 Starterslening

Starterlening - beleidskeuze
Lasten / baten: N/V 750 eenmalig in 2022
Kasstroom: N/V 750 in 2022

De Starterslening is een bijzondere hypothecaire lening, die starters op de koopwoningmarkt de mogelijkheid biedt om op een verantwoorde manier nét dat beetje extra te lenen voor het aankopen van de eerste woning. De maximale starterslening is 35 per aanvraag. De leningen worden verstrekt uit het op naam van de gemeente bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) ingesteld fonds. Het SVn verzorgt de communicatie, de aanvraagprocedure, de financiële toets en verstrekt de lening uit naam van onze gemeente. Er wordt uitsluitend een Starterslening verstrekt, wanneer een hypotheek wordt verleend met Nationale Hypotheekgarantie (NHG). Alle voorwaarden waaraan de starter moet voldoen om voor de Starterslening in aanmerking te komen, worden vastgelegd in een nog door u vast te stellen Verordening SVn Starterslening van de gemeente Capelle aan den IJssel, welke wij in het vierde kwartaal 2021 aan u voorleggen.

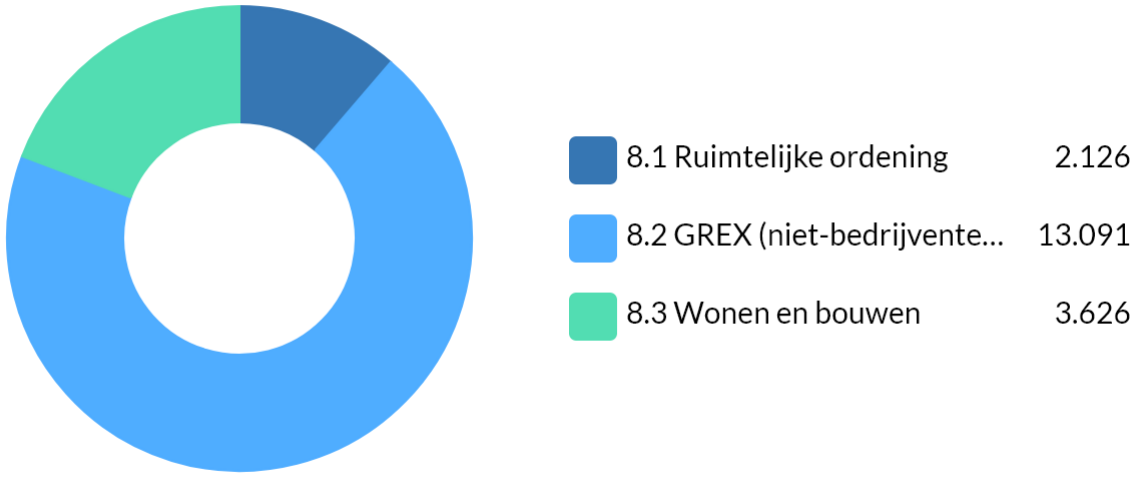
Wij stellen u voor in 2022 eenmalig 750 aan SVn te verstrekken.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	N13.993	N27.864	N18.842	N16.355	N7.483	N5.569
Baten	V14.540	V22.697	V15.569	V15.372	V3.516	V1.461
Saldo van baten en lasten	**V547**	**N5.167**	**N3.273**	**N983**	**N3.967**	**N4.108**
Mutaties reserves:						
Reserve bedrijfsvoering	N377	N54	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V67	V67
Reserve eenmalige uitgaven	N834	V1.413	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties reserves	**N1.211**	**V1.359**	**N0**	**N0**	**V67**	**V67**
Resultaat	**N664**	**N3.808**	**N3.273**	**N983**	**N3.900**	**N4.041**

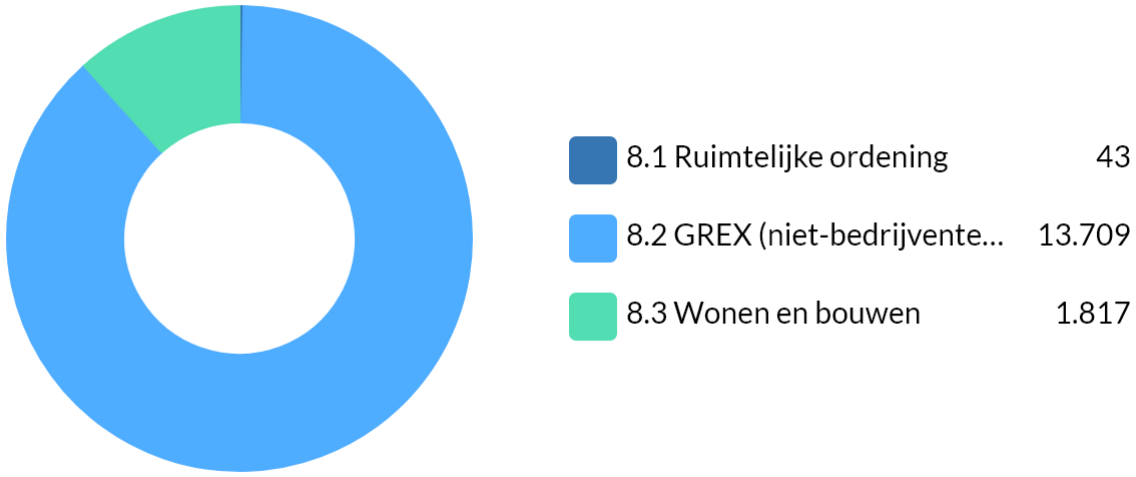
Grafiek lasten en baten

BG22 - Lasten 8 Stadsontwikkeling



BG 22

BG22 - Baten 8 Stadsontwikkeling



BG 22

Analyse verschil begroting 2021 naar begroting 2022

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
Lasten					
Leges omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)	V2.766		V2.766		V2.766
Budget Nieuwe Rivium in 2021 (VJN2021 8.2), zie baten	V2.300		V2.300		V2.300
Hoven fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12/VJN2021 8.5)	V1.812		V1.812		V1.812
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1)	N936		N936		N936
Capelseweg/Bermweg (VJN2021 8.9)	V644		V644		V644

Reserve eenmalig budget Centrumring (VJN21 0.14)	V507		V507	N507	N0
Bouwgrond in exploitatie - correctie uren SO (VJN18 8.4.6)	V442		V442		V442
Centraal Capelle (VJN 2019 8.4.8)	V212		V212		V212
Florabuurt (VJN2021 0.14), budget in 2021 (deels) via reserve eenmalige uitgaven	V201		V201	N101	V100
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	V197		V197		V197
Transformaties (VJN2021 8.5), budget in 2021 (25 niet verhaalbaar)	V150		V150		V150
Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2020 8.4), budget in 2021	V138		V138		V138
Lagere lasten technische adviezen Vergunningverlening en handhaving (NJN20 NJN 8.4, VJN20 8.8)	V130		V130		V130
Landelijk Capelle (VJN2021 8.10), fasering project	N114		N114	N833	N947
Omgevingswet (Begr.2021 8.1)	N105		N105	N65	N170
Poortmolen (VJN2021 8.8)	V85		V85		V85
Externe capaciteit Geo data (VJN2021 8.6)	V40		V40		V40
Herontwikkeling ING-locatie (VJN2021 8.11)	V25		V25		V25
Doe Mee programma, budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (VJN2021 0.14)	V16		V16	N16	N0
Promoten-coördinatie activiteiten, budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (VJN2021 0.14)	V11		V11	N11	N0
Hof van Capelle en Centrumring (VJN2020 8.1)	V10		V10		V10
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	V404		V404	V54	V458
Afschrijvingen en toegerekende rente	V84		V84		V84
Overige verschillen	V3		V3		V3
	V9.022	**N0**	**V9.022**	**N1.479**	**V7.543**
Baten					
Lagere baten omgevingsvergunningen in 2022 (NJN20 8.3)		N3.259	N3.259		N3.259
Budget Nieuwe Rivium in 2021 (VJN2021 8.2)		N2.300	N2.300		N2.300
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) - hogere winstneming in 2021		N1.669	N1.669		N1.669
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN2019 8.4.5)		V969	V969		V969
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN2019 8.4.5)		N762	N762		N762
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		V747	V747		V747
Capelseweg/Bermweg (VJN2021 8.9)		N590	N590		N590
Onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)		V493	V493		V493
Uitwerkingsvisie Capelseweg (VJN18 8.4.9)		N209	N209		N209
Lagere bijdrage van derden Hof van Capelle en Centrumgebied tov 2021 (VJN20 8.1)		N135	N135		N135
Transormaties (VJN2021 8.5), budget in 2021 (25 niet verhaalbaar)		N125	N125		N125
Baat 's Gravenweg 325 / kinderboerderij in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 8.6)		N120	N120	V120	N0
Poortmolen (VJN2021 8.8)		N85	N85		N85
Huur Meeuwensingel 107 (Act.22)		N68	N68		N68
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)		N15	N15		N15
	N0	**N7.128**	**N7.128**	**V120**	**N7.008**
Totaal	**V9.022**	**N7.128**	**V1.894**	**N1.359**	**V535**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
8.1 Ruimtelijke ordening	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	V65					N545	N600	N540	N440	N225
8.1 Ruimtelijke ordening	Faciliterend project PostNL (VJN 2020)						N10				
8.1 Ruimtelijke ordening	Externe capaciteit Geo data (VJN 2021 8.6)						N40				

8.1 Ruimtelijke ordening	Poortmolen (VJN 2021 8.8)	V85					N85				
8.1 Ruimtelijke ordening	Reserve eenmalig budget Centrumring (VJN21 0.14)	V507					N507				
8.1 Ruimtelijke ordening	Herontwikkeling ING-locatie (VJN 2021 8.11)						N25				
8.1 Ruimtelijke ordening	Capelseweg/Bermweg (VJN 2021 8.9)	V590					N644	N19			
8.3 Wonen en bouwen	Meeuwensingel (VJN 2021 8.3)	N5	V25	V17	V654		V14	N4	V13	N620	
8.2 Grex (niet-bedrijventerrein)	Winstnemingen grondexploitaties	V2.881	V1.046	V2.462	V517	V74					
8.3 Wonen en bouwen	Landelijk Capelle VJN2019 8.4.7, dekking via reserve eenmalig	V833					N833				
8.3 Wonen en bouwen	De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)	V51	V51	V96	V96		N1.973	N161	N110	N110	N205
8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsvisie Centraal Capelle	V135					N1.360	N706			
8.3 Wonen en bouwen	Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en Rivium (NJN2019 8.4.5)	V311	V879								
8.3 Wonen en bouwen	Voorziening omgevingsvergunnigen (NJN2019 8.4.5)	V807	V540								
8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)						N138				
8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5)met dekking reserve eenmalig	V101					N201				
8.3 Wonen en bouwen	Transformaties (VJN 2021 8.5)	V125					N150				
8.3 Wonen en bouwen	Kinderboerderij, eenmalige baat door verkoop (VJN2019 8.4.9)	V120									
8.3 Wonen en bouwen	Het nieuwe Rivium (VJN 2021 8.2)	V2.300					N2.300				
8.3 Wonen en bouwen	Q-teams als onderdeel vergunningverlening						N144	N144			
Totaal		**V8.906**	**V2.541**	**V2.575**	**V1.267**	**V74**	**N8.941**	**N1.634**	**N637**	**N1.170**	**N430**

Subsidieplafonds

Niet van toepassing.

Financiële begroting

Inleiding

De raad stelt de programmabegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2022 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.

Overzicht saldo van baten en lasten

Onderstaand overzicht geeft een samenvatting van de (meerjaren)ramingen in de programma's. Ook zijn hierin de rekeningcijfers over 2020 en de begrote bedragen voor 2021 opgenomen. De raad autoriseert het jaar 2022. In de overzichten maken we onderscheid in:

1. De Begroting 2022 vóór de wijziging van nieuw beleid;
2. De wijziging van nieuw beleid in deze programmabegroting, zoals we hebben opgenomen in het hoofdstuk De Begroting 2022 in hoofdlijnen;
3. De Begroting 2022 ná de wijziging van nieuw beleid.

De cijfers van Programma 0 zijn exclusief taakveld 0.10 "Mutaties in reserves", omdat de toevoegingen onttrekkingen formeel niet als lasten en baten worden gezien. De cijfers van Programma 0 zijn ook exclusief taakveld 0.11 "Resultaat van de rekening baten en lasten", omdat dit geen vastgesteld budget betreft. Het saldo van de begroting is het resultaat van alle programma's en staat onderaan de streep.

Lasten	***Vóór wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	N 32.878	N 35.012	N 29.732	N 30.091	N 28.015	N 27.892
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N 7.765	N 8.781	N 8.365	N 8.318	N 8.392	N 8.326
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N 7.733	N 9.949	N 8.346	N 8.466	N 9.215	N 9.604
3. Economie	N 1.143	N 1.563	N 1.221	N 1.188	N 1.126	N 1.129
4. Onderwijs	N 7.708	N 11.044	N 8.958	N 9.241	N 9.866	N 9.630
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 12.275	N 13.593	N 13.067	N 13.106	N 13.132	N 13.164
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N 6.379	N 7.372	N 6.692	N 6.993	N 7.088	N 7.174
6A. Sociale infrastructuur	N 11.718	N 13.680	N 12.805	N 12.327	N 12.492	N 12.323
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 60.669	N 56.578	N 55.687	N 55.480	N 55.194	N 55.432
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N 16.060	N 16.889	N 17.664	N 18.205	N 18.611	N 18.977
6D. Jeugdhulp	N 19.872	N 21.941	N 20.914	N 21.991	N 21.974	N 21.974
7. Volksgezondheid en milieu	N 17.900	N 19.228	N 18.438	N 18.858	N 19.205	N 19.731
8. Stadsontwikkeling	N 13.993	N 27.864	N 18.579	N 16.120	N 7.243	N 5.472
Totaal Lasten	**N 216.093**	**N 243.494**	**N 220.468**	**N 220.384**	**N 211.553**	**N 210.828**

Baten	***Vóór wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	V218.960	V142.160	V140.016	V141.374	V142.929	V144.089
1. Integrale veiligheid en openbare orde	V531	V674	V672	V672	V672	V672
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.115	V652	V562	V551	V516	V516
3. Economie	V937	V724	V759	V759	V759	V759
4. Onderwijs	V2.628	V6.338	V4.118	V4.118	V4.118	V4.118
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V3.730	V3.728	V4.023	V4.023	V4.023	V4.023
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
6A. Sociale infrastructuur	V1.047	V1.279	V1.198	V1.198	V1.198	V1.198
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V44.730	V38.498	V35.851	V35.796	V35.734	V35.673

6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V468	V598	V609	V620	V631	V646
6D. Jeugdhulp	V282	V222	V222	V222	V222	V222
7. Volksgezondheid en milieu	V14.021	V15.466	V15.148	V15.634	V16.259	V16.804
8. Stadsontwikkeling	V14.540	V22.697	V15.493	V15.274	V3.419	V1.474
Totaal Baten	**V304.075**	**V233.933**	**V219.564**	**V221.134**	**V211.373**	**V211.087**

Saldi	***Vóór wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	V186.082	V107.148	V110.284	V111.283	V114.914	V116.197
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.234	N8.107	N7.693	N7.646	N7.720	N7.654
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N6.618	N9.297	N7.784	N7.915	N8.699	N9.088
3. Economie	N206	N839	N462	N429	N367	N370
4. Onderwijs	N5.080	N4.706	N4.840	N5.123	N5.748	N5.512
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.545	N9.865	N9.044	N9.083	N9.109	N9.141
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N5.293	N6.475	N5.799	N6.100	N6.195	N6.281
6A. Sociale infrastructuur	N10.671	N12.401	N11.607	N11.129	N11.294	N11.125
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N15.939	N18.080	N19.836	N19.684	N19.460	N19.759
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N15.592	N16.291	N17.055	N17.585	N17.980	N18.331
6D. Jeugdhulp	N19.590	N21.719	N20.692	N21.769	N21.752	N21.752
7. Volksgezondheid en milieu	N3.879	N3.762	N3.290	N3.224	N2.946	N2.927
8. Stadsontwikkeling	V547	N5.167	N3.086	N846	N3.824	N3.998
Totaal saldo van baten en lasten	**V87.982**	**N9.561**	**N904**	**V750**	**N180**	**V259**
Mutaties reserves	N1.208	V8.794	V21	V330	V521	V219
Afrondingen	V1	V1	V1	N0	V1	V1
Totaal Resultaat	**V86.775**	**N766**	**N882**	**V1.080**	**V342**	**V479**

Lasten	***Wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	N 0	N 0	N 1.168	N 1.075	N 3.267	N 3.556
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N 0	N 0	N 46	N 51	N 52	N 66
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N 0	N 0	N 755	N 24	N 11	V 72
3. Economie	N 0	N 0	N 25	N 22	N 22	N 19
4. Onderwijs	N 0	N 0	V 337	V 513	V 1.022	V 1.095
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 0	N 0	V 15	V 50	V 50	V 87
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N 0	N 0	V 214	V 216	V 207	V 215
6A. Sociale infrastructuur	N 0	N 0	N 111	N 99	N 103	N 95
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 0	N 0	N 147	N 221	N 299	V 12
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N 0	N 0	N 541	N 539	N 538	N 523
6D. Jeugdhulp	N 0	N 0	N 1.527	N 50	V 192	V 550
7. Volksgezondheid en milieu	N 0	N 0	N 288	N 250	N 269	N 190
8. Stadsontwikkeling	N 0	N 0	N 263	N 235	N 240	N 97
Totaal Lasten	**N 0**	**N 0**	**N 4.305**	**N 1.787**	**N 3.330**	**N 2.515**

Baten	***Wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	N0	N0	V9.267	V5.484	V3.623	V2.503
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N0	N0	V7	V20	V20	V20
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N0	N0	V85	V85	V85	V85
3. Economie	N0	N0	V1	V1	V1	V1
4. Onderwijs	N0	N0	V5	V15	V15	V15

5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N0	N0	V15	V26	V26	V26
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6A. Sociale infrastructuur	N0	N0	V11	V19	V19	V19
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N0	N0	N152	N23	V9	V9
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N0	N0	N97	N97	N97	N97
6D. Jeugdhulp	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7. Volksgezondheid en milieu	N0	N0	V15	N22	V154	V170
8. Stadsontwikkeling	N0	N0	V76	V98	V97	N13
Totaal Baten	**N0**	**N0**	**V9.233**	**V5.606**	**V3.952**	**V2.738**

Saldi	***Wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	N0	N0	V8.099	V4.409	V356	N1.053
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N0	N0	N39	N31	N32	N46
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N0	N0	N670	V61	V74	V157
3. Economie	N0	N0	N24	N21	N21	N18
4. Onderwijs	N0	N0	V342	V528	V1.037	V1.110
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N0	N0	V30	V76	V76	V113
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N0	N0	V214	V216	V207	V215
6A. Sociale infrastructuur	N0	N0	N100	N80	N84	N76
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N0	N0	N299	N244	N290	V21
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N0	N0	N638	N636	N635	N620
6D. Jeugdhulp	N0	N0	N1.527	N50	V192	V550
7. Volksgezondheid en milieu	N0	N0	N273	N272	N115	N20
8. Stadsontwikkeling	N0	N0	N187	N137	N143	N110
Totaal saldo van baten en lasten	**N0**	**N0**	**V4.928**	**V3.819**	**V622**	**V223**
Mutaties reserves	N0	N0	V122	V135	V1.414	V1.414
Afrondingen	N0	N0	N1	N3	N3	N1
Totaal Resultaat	**N0**	**N0**	**V5.049**	**V3.951**	**V2.033**	**V1.636**

Lasten	***Ná wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	N 32.878	N 35.012	N 30.900	N 31.166	N 31.282	N 31.448
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N 7.765	N 8.781	N 8.411	N 8.369	N 8.444	N 8.392
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N 7.733	N 9.949	N 9.101	N 8.490	N 9.226	N 9.532
3. Economie	N 1.143	N 1.563	N 1.246	N 1.210	N 1.148	N 1.148
4. Onderwijs	N 7.708	N 11.044	N 8.621	N 8.728	N 8.844	N 8.535
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 12.275	N 13.593	N 13.052	N 13.056	N 13.082	N 13.077
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N 6.379	N 7.372	N 6.478	N 6.777	N 6.881	N 6.959
6A. Sociale infrastructuur	N 11.718	N 13.680	N 12.916	N 12.426	N 12.595	N 12.418
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 60.669	N 56.578	N 55.834	N 55.701	N 55.493	N 55.420
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N 16.060	N 16.889	N 18.205	N 18.744	N 19.149	N 19.500
6D. Jeugdhulp	N 19.872	N 21.941	N 22.441	N 22.041	N 21.782	N 21.424
7. Volksgezondheid en milieu	N 17.900	N 19.228	N 18.726	N 19.108	N 19.474	N 19.921
8. Stadsontwikkeling	N 13.993	N 27.864	N 18.842	N 16.355	N 7.483	N 5.569
Totaal Lasten	**N 216.093**	**N 243.494**	**N 224.773**	**N 222.171**	**N 214.883**	**N 213.343**

Baten	***Ná wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	V218.960	V142.160	V149.283	V146.858	V146.552	V146.592

1. Integrale veiligheid en openbare orde	V531	V674	V679	V692	V692	V692
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	V1.115	V652	V647	V636	V601	V601
3. Economie	V937	V724	V760	V760	V760	V760
4. Onderwijs	V2.628	V6.338	V4.123	V4.133	V4.133	V4.133
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V3.730	V3.728	V4.038	V4.049	V4.049	V4.049
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
6A. Sociale infrastructuur	V1.047	V1.279	V1.209	V1.217	V1.217	V1.217
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V44.730	V38.498	V35.699	V35.773	V35.743	V35.682
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	V468	V598	V512	V523	V534	V549
6D. Jeugdhulp	V282	V222	V222	V222	V222	V222
7. Volksgezondheid en milieu	V14.021	V15.466	V15.163	V15.612	V16.413	V16.974
8. Stadsontwikkeling	V14.540	V22.697	V15.569	V15.372	V3.516	V1.461
Totaal Baten	**V304.075**	**V233.933**	**V228.797**	**V226.740**	**V215.325**	**V213.825**

Saldi	***Ná wijziging***					
Programma	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
0. Bestuur en ondersteuning	V186.082	V107.148	V118.383	V115.692	V115.270	V115.144
1. Integrale veiligheid en openbare orde	N7.234	N8.107	N7.732	N7.677	N7.752	N7.700
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N6.618	N9.297	N8.454	N7.854	N8.625	N8.931
3. Economie	N206	N839	N486	N450	N388	N388
4. Onderwijs	N5.080	N4.706	N4.498	N4.595	N4.711	N4.402
5A. Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N8.545	N9.865	N9.014	N9.007	N9.033	N9.028
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N5.293	N6.475	N5.585	N5.884	N5.988	N6.066
6A. Sociale infrastructuur	N10.671	N12.401	N11.707	N11.209	N11.378	N11.201
6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N15.939	N18.080	N20.135	N19.928	N19.750	N19.738
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)	N15.592	N16.291	N17.693	N18.221	N18.615	N18.951
6D. Jeugdhulp	N19.590	N21.719	N22.219	N21.819	N21.560	N21.202
7. Volksgezondheid en milieu	N3.879	N3.762	N3.563	N3.496	N3.061	N2.947
8. Stadsontwikkeling	V547	N5.167	N3.273	N983	N3.967	N4.108
Totaal saldo van baten en lasten	**V87.982**	**N9.561**	**V4.024**	**V4.569**	**V442**	**V482**
Mutaties reserves	N1.208	V8.794	V143	V465	V1.935	V1.633
Afrondingen	V1	V1	N0	N3	N2	N0
Totaal Resultaat	**V86.775**	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**

Begrotingsresultaat

Onderstaande tabel geeft het totaal saldo van baten en lasten vóór de reservemutaties (voorheen resultaat vóór bestemming) en de reservemutaties per programma en reserve. De reservemutaties vallen eveneens onder het budgetrecht van de raad.

Pr.	**Resultaatverdeling**	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Raming 2023**	**Raming 2024**	**Raming 2025**
Totaal saldo van baten en lasten		**V87.982**	**N9.561**	**V4.024**	**V4.569**	**V442**	**V482**
	Mutaties in reserves						
0	Algemene reserve	N0	N0	V19.565	N0	N0	N0
0	Reserve bedrijfsvoering	V388	V508	N45	V32	N0	N0
0	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N19.565	N0	N0	N0
0	Reserve eenmalige uitgaven	N46	V78	N0	N0	N0	N0
0	Reserve Doe Mee Fonds	V1.173	V3.000	N0	N0	N0	N0
0	Reserve rekenkamer	V27	N0	N0	N0	N0	N0
1	Reserve bedrijfsvoering	N213	V30	N0	N0	N0	N0
1	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0

1	Reserve eenmalige uitgaven	V86	V170	N0	N0	N0	N0
2	Reserve bedrijfsvoering	V102	N158	N0	N0	N0	N0
2	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V619	V619
2	Reserve eenmalige uitgaven	N1.467	V1.681	N0	N0	N0	N0
3	Reserve bedrijfsvoering	N98	N59	N0	N0	N0	N0
3	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V20	V20
3	Reserve eenmalige uitgaven	V61	V305	N0	N0	N0	N0
4	Reserve bedrijfsvoering	V48	N37	N0	N0	N0	N0
4	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V235	V235
4	Reserve eenmalige uitgaven	V192	V86	N0	V64	V302	N0
5A	Reserve bedrijfsvoering	V2	N38	N0	N0	N0	N0
5A	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V179	V179
5A	Reserve eenmalige uitgaven	V21	V178	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve bedrijfsvoering	V152	N77	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V123	V123
5B	Reserve eenmalige uitgaven	N629	V672	N0	N0	N0	N0
5B	Reserve water	N136	N44	V189	V369	V383	V383
6A	Reserve bedrijfsvoering	V65	N94	N0	N0	N0	N0
6A	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V6	V6
6A	Reserve eenmalige uitgaven	N157	V309	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve bedrijfsvoering	V225	V185	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6B	Reserve eenmalige uitgaven	N25	V593	N0	N0	N0	N0
6C	Reserve bedrijfsvoering	V108	N92	N0	N0	N0	N0
6C	Reserve schuldhulpverlening	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6D	Reserve bedrijfsvoering	V32	N19	N0	N0	N0	N0
6D	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
6D	Reserve eenmalige uitgaven	N56	V215	N0	N0	N0	N0
7	Reserve bedrijfsvoering	N1	N49	N0	N0	N0	N0
7	Reserve eenmalige uitgaven	V150	V92	N0	N0	N0	N0
8	Reserve bedrijfsvoering	N377	N54	N0	N0	N0	N0
8	Reserve kapitaallasten	N0	N0	N0	N0	V67	V67
8	Reserve eenmalige uitgaven	N834	V1.413	N0	N0	N0	N0
	Totaal mutaties reserves	N1.208	V8.794	V143	V465	V1.935	V1.633
	Afrondingen	V1	V1	N0	N3	N2	N0
Totaal resultaat		**V86.775**	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**

Overzicht taakvelden per programma

Onderstaande tabel geeft de budgetten van de taakvelden per programma weer.

Taakveld		Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
0.1 Bestuur	Lasten	N3.441	N3.231	N3.311	N3.350	N3.290	N3.267
0.1 Bestuur	Baten	V19	N0	N0	N0	N0	N0
0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.422**	**N3.231**	**N3.311**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**
0.10 Mutaties reserves	Lasten	N8.755	N1.965	N19.911	N173	N239	N239
0.10 Mutaties reserves	Baten	V7.547	V10.760	V20.055	V638	V2.174	V1.872

0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**N1.208**	**V8.795**	**V143**	**V465**	**V1.935**	**V1.633**
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Lasten	N86.775	V766	N4.167	N5.033	N2.379	N2.116
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Baten	N0	V1	V0	V1	V4	V0
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	**Saldo**	**N86.775**	**V767**	**N4.167**	**N5.031**	**N2.375**	**N2.115**
0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.011	N2.355	N2.138	N2.106	N2.503	N2.534
0.2 Burgerzaken	Baten	V764	V710	V727	V654	V1.225	V1.265
0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.247**	**N1.645**	**N1.412**	**N1.452**	**N1.277**	**N1.268**
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Lasten	N54	N42	N37	N37	N37	N37
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Baten	V129	V73	V123	V123	V123	V123
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	**Saldo**	**V75**	**V30**	**V86**	**V86**	**V86**	**V86**
0.4 Overhead	Lasten	N23.938	N24.589	N24.286	N24.355	N24.017	N23.830
0.4 Overhead	Baten	V2.466	V2.606	V2.364	V2.364	V2.364	V2.364
0.4 Overhead	**Saldo**	**N21.472**	**N21.983**	**N21.921**	**N21.991**	**N21.653**	**N21.466**
0.5 Treasury	Lasten	N25	V22	V10	N131	V44	N156
0.5 Treasury	Baten	V80.530	V1.020	V773	V1.433	V1.451	V1.589
0.5 Treasury	**Saldo**	**V80.505**	**V1.042**	**V783**	**V1.302**	**V1.495**	**V1.433**
0.61 OZB woningen	Lasten	N692	N376	N500	N500	N500	N500
0.61 OZB woningen	Baten	V7.143	V7.249	V7.347	V7.428	V7.636	V7.636
0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.451**	**V6.873**	**V6.847**	**V6.928**	**V7.136**	**V7.136**
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N272	N285	N301	N301	N301	N301
0.62 OZB niet-woningen	Baten	V5.134	V4.878	V4.946	V4.946	V4.946	V4.946
0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.862**	**V4.592**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**
0.64 Belastingen overig	Lasten	N51	N37	N2	N2	N2	N2
0.64 Belastingen overig	Baten	V307	V311	V6	V6	V6	V6
0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V256**	**V273**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Baten	V122.330	V125.315	V132.998	V129.905	V128.801	V128.662
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	**Saldo**	**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N1.533	N4.063	N280	N331	N622	N767
0.8 Overige baten en lasten	Baten	V138	N0	N0	N0	N0	N0
0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N1.395**	**N4.063**	**N280**	**N331**	**N622**	**N767**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N861	N55	N55	N55	N55	N55
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	**Saldo**	**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Progr. 0 Bestuur en ondersteuning	**Saldo**	**V98.099**	**V116.711**	**V114.360**	**V111.125**	**V114.830**	**V114.660**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.848	N5.116	N4.977	N4.926	N5.000	N4.948
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V323	V337	V340	V352	V352	V352
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.525**	**N4.779**	**N4.636**	**N4.574**	**N4.648**	**N4.596**
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N2.917	N3.665	N3.434	N3.443	N3.444	N3.444
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V208	V337	V339	V339	V339	V339
1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N2.709**	**N3.328**	**N3.095**	**N3.104**	**N3.105**	**N3.104**
Progr. 1 Integrale veiligheid en openbare orde	**Saldo**	**N7.234**	**N8.107**	**N7.731**	**N7.678**	**N7.752**	**N7.700**
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N7.600	N9.785	N8.897	N8.286	N9.022	N9.328
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V1.102	V592	V549	V551	V551	V551
2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N6.498**	**N9.193**	**N8.348**	**N7.735**	**N8.471**	**N8.777**
2.2 Parkeren	Lasten	N23	N49	N9	N9	N9	N9
2.2 Parkeren	**Saldo**	**N23**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**
2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N110	N117	N195	N195	N195	N195
2.5 Openbaar vervoer	Baten	V13	V60	V98	V85	V50	V50
2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N97**	**N57**	**N97**	**N110**	**N145**	**N145**
Progr. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Saldo**	**N6.618**	**N9.299**	**N8.455**	**N7.854**	**N8.625**	**N8.931**
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N726	N680	N735	N734	N736	N736
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V574	V334	V334	V334	V334	V334
3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N152**	**N345**	**N400**	**N400**	**N402**	**N402**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N44	N346	N42	N42	N43	N43
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N44**	**N346**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Lasten	N364	N512	N444	N409	N344	N344

3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Baten	V328	V353	V353	V353	V353	V353
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	**Saldo**	**N36**	**N159**	**N92**	**N57**	**V8**	**V8**
3.4 Economische promotie	Lasten	N9	N25	N25	N25	N25	N25
3.4 Economische promotie	Baten	V35	V37	V73	V73	V73	V73
3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V26**	**V12**	**V48**	**V48**	**V48**	**V48**
Progr. 3 Economie	**Saldo**	**N206**	**N839**	**N486**	**N451**	**N389**	**N388**
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.042	N3.230	N3.391	N3.617	N3.779	N3.470
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V512	V506	V512	V522	V522	V522
4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N3.530**	**N2.724**	**N2.879**	**N3.096**	**N3.258**	**N2.949**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N3.666	N7.813	N5.230	N5.111	N5.065	N5.065
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V2.116	V5.831	V3.611	V3.611	V3.611	V3.611
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.550**	**N1.982**	**N1.619**	**N1.500**	**N1.454**	**N1.454**
Progr. 4 Onderwijs	**Saldo**	**N5.080**	**N4.705**	**N4.498**	**N4.595**	**N4.711**	**N4.402**
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.104	N5.440	N5.353	N5.353	N5.353	N5.353
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	V36	V80	N0	N0	N0	N0
5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.068**	**N5.360**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.096	N3.827	N3.929	N3.933	N3.957	N3.952
5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.041	V3.456	V3.473	V3.484	V3.484	V3.484
5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N55**	**N371**	**N456**	**N449**	**N473**	**N468**
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Lasten	N2.611	N2.546	N2.451	N2.451	N2.451	N2.451
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Baten	V490	V14	V393	V393	V393	V393
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	**Saldo**	**N2.121**	**N2.532**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**
5.4 Musea	Lasten	N15	N3	N10	N10	N10	N10
5.4 Musea	Baten	N0	N0	V0	V0	V0	V0
5.4 Musea	**Saldo**	**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N284	N633	N182	N182	N182	N182
5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N284**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**
5.6 Media	Lasten	N1.165	N1.145	N1.127	N1.127	N1.129	N1.129
5.6 Media	Baten	V163	V178	V172	V172	V172	V172
5.6 Media	**Saldo**	**N1.002**	**N967**	**N955**	**N955**	**N957**	**N957**
Progr. 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Saldo**	**N8.545**	**N9.866**	**N9.013**	**N9.007**	**N9.033**	**N9.028**
5.7 Openbaar groen en recreatie	Lasten	N6.379	N7.373	N6.478	N6.777	N6.881	N6.959
5.7 Openbaar groen en recreatie	Baten	V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
5.7 Openbaar groen en recreatie	**Saldo**	**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
Progr. 5B Openbaar Groen en (openlucht) recr.	**Saldo**	**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Lasten	N11.718	N13.681	N12.916	N12.426	N12.595	N12.418
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Baten	V1.047	V1.278	V1.209	V1.217	V1.217	V1.217
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	**Saldo**	**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
Progr. 6A Sociale Infrastructuur	**Saldo**	**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N50.327	N45.923	N45.887	N45.951	N45.998	N46.274
6.3 Inkomensregelingen	Baten	V44.691	V37.212	V35.380	V35.325	V35.263	V35.202
6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N5.636**	**N8.710**	**N10.507**	**N10.626**	**N10.735**	**N11.072**
6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.315	N6.076	N5.867	N5.532	N5.254	N4.938
6.4 Begeleide participatie	Baten	V1	N0	N0	N0	N0	N0
6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.314**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**
6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.027	N4.578	N4.080	N4.217	N4.241	N4.207
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V38	V1.286	V319	V448	V480	V480
6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N3.989**	**N3.292**	**N3.761**	**N3.769**	**N3.761**	**N3.727**
Progr. 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)	**Saldo**	**N15.939**	**N18.079**	**N20.136**	**N19.928**	**N19.750**	**N19.737**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.769	N1.463	N1.579	N1.629	N1.680	N1.685
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V3	N0	N0	N0	N0	N0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**Saldo**	**N1.766**	**N1.463**	**N1.579**	**N1.629**	**N1.680**	**N1.685**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.291	N15.375	N16.626	N17.115	N17.469	N17.815
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V465	V598	V512	V523	V534	V549

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	**Saldo**	**N13.826**	**N14.777**	**N16.114**	**N16.592**	**N16.935**	**N17.266**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N0	N50	N0	N0	N0	N0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**Saldo**	**N0**	**N50**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Progr. 6C Wet Maatschappelijke Ondersteuning	**Saldo**	**N15.592**	**N16.290**	**N17.693**	**N18.220**	**N18.615**	**N18.950**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.193	N20.934	N21.590	N21.189	N20.931	N20.573
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V117	V62	V62	V62	V62	V62
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	**Saldo**	**N19.076**	**N20.872**	**N21.528**	**N21.127**	**N20.869**	**N20.511**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N679	N1.008	N851	N851	N851	N851
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V165	V160	V160	V160	V160	V160
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N514**	**N848**	**N691**	**N691**	**N691**	**N691**
Progr. 6D Jeugdhulp	**Saldo**	**N19.590**	**N21.719**	**N22.219**	**N21.819**	**N21.560**	**N21.202**
7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.086	N3.282	N3.265	N3.246	N3.228	N3.116
7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.086**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**
7.2 Riolering	Lasten	N3.969	N3.848	N4.170	N4.583	N5.395	N5.882
7.2 Riolering	Baten	V4.949	V4.851	V5.133	V5.556	V6.380	V6.878
7.2 Riolering	**Saldo**	**V980**	**V1.004**	**V963**	**V973**	**V986**	**V996**
7.3 Afval	Lasten	N9.112	N9.725	N9.586	N9.645	N9.217	N9.275
7.3 Afval	Baten	V8.882	V9.947	V9.943	V10.017	V9.839	V9.903
7.3 Afval	**Saldo**	**N230**	**V222**	**V358**	**V372**	**V621**	**V627**
7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.731	N2.341	N1.674	N1.602	N1.602	N1.616
7.4 Milieubeheer	Baten	V168	V646	V64	V17	V172	V172
7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.563**	**N1.695**	**N1.610**	**N1.585**	**N1.430**	**N1.444**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N2	N32	N32	N32	N32	N32
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	V22	V22	V22	V22	V22
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**V20**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Progr. 7 Volksgezondheid en milieu	**Saldo**	**N3.879**	**N3.761**	**N3.563**	**N3.496**	**N3.060**	**N2.946**
8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N2.933	N2.940	N2.126	N2.031	N2.539	N1.561
8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V1.567	V733	V43	V36	V666	N0
8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.366**	**N2.207**	**N2.083**	**N1.995**	**N1.872**	**N1.561**
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Lasten	N7.201	N12.151	N13.091	N11.445	N2.308	N1.464
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Baten	V10.008	V14.632	V13.709	V13.474	V2.407	V1.114
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	**Saldo**	**V2.807**	**V2.480**	**V618**	**V2.029**	**V99**	**N350**
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N3.859	N12.772	N3.626	N2.879	N2.636	N2.543
8.3 Wonen en bouwen	Baten	V2.965	V7.333	V1.817	V1.862	V443	V347
8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N894**	**N5.439**	**N1.809**	**N1.017**	**N2.194**	**N2.196**
Progr. 8 Stadsontwikkeling	**Saldo**	**V547**	**N5.166**	**N3.274**	**N983**	**N3.967**	**N4.108**
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N1**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Geprognosticeerd resultaat (taakveld 0.11)	Saldo	V86.775	N767	V4.167	V5.031	V2.375	V2.115
Afronding	Saldo	V1	V1	N0	N0	N0	N0
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**V86.775**	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**

Incidentele baten en lasten

Prog	Taakveld	Omschrijving	Incidentele baten					Incidentele lasten				
			2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
0	0.1 Bestuur	Incidenteel aanvullend budget Griffie (VJN 2021 0.2)						N70				
	0.1 Bestuur	Extra budget raad vanwege verkiezingsjaar 2022							N25			
	0.2 Burgerzaken	Verkiezingen impact corona (NJN 2020 0.2/VJN 2021 0.3)						N305				
	0.3 Beheer ov.gebouwen en gronden	Heroverweging maatregelen privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van coronacrisis (VJN 2021 0.4)	N540					N40				
	Diverse	Taxatie gemeentelijk vastgoed en onderwijspanden (VJN 2021 0.5)	V3					N44				
	0.4 Overhead	Uitbreiding formatie in 2020 en 2021 (VJN2020 0.7), bijdrage ontwikkelaar	V328					N328				
	0.4 Overhead	Budget Datalab in 2021 (NJN2020 0.18),dekking reserve eenmalige uitgaven	V58					N58				
	0.4 Overhead	Extra middelen communicatie Corona (NJN 2021 0.17)						N200				
	0.5 Treasury	Dividend aandelenbezit Stedin aframing budget in 2021 en 2022	N890	N890								
	0.5 Treasury	Lager dividend Irado (NJN 2020 0.4)	N83									
	0.5 Treasury	Lager dividend Irado dekking voorz.afvalstofheffing (NJN 2020 0.4)	V83									
	0.5 Treasury	Hoger dividend Irado tgv voorz.afvalstofheffing (VJN 2021 0.7)	V257					N257				
	0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	Compensatie corona Gemeentefonds (NJN 2020 0.9/VJN 2021 0.10)	V2.724									
	0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	TONK (VJN 2021 6B.4) lasten via tkv 6.3	V238									
	0.8 Overige baten en lasten	Budget Stadsvisie (VJN2021 0.11)						N30				
	0.8 Overige baten en lasten	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve Doe Mee Fonds (amendement B2021)	V3.000					N3.000				
	0.8 Overige baten en lasten	Coronamiddelen (VNJ 2021 0.19)						N1.000				
	0.10 Mutaties reserves	Vorming kapitaallastenreserve (begroting 2022 0.7)		V19.565					N19.565			
1	1.2 Openbare orde en veiligheid	Wijkveiligheidsplannen (NJN2020 1.2), dekking reserve eenmalige uitgaven	V60					N60				
	1.2 Openbare orde en veiligheid	Weerbaar bestuur (NJN2020 1.1); dekking reserve eenmalige uitgaven	V110					N110				
2	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Eenmalig budget schoolzones basisscholen (VJN2019 2.4.3 / VJN 2021 2.7)	V52					N52				
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Gemeentelijk mobiliteitsplan NJN2018 2.4.7	V50					N50				
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Vervoersknoop Rivium; deels dekking reserve eenmalige uitgaven	V28	V28	V29	V29		N200	N200			
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven	V168					N168				
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Asfalteren rotondes 's Graveland (NJN 2020 2.5)						N170				

	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Inspecteren kunstwerken (NJN 2020 2.6)						N40					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), via reserve eenmalige uitgaven	V113					N113					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Optimaliseren asfaltbeleid (NJN 2020 2.4),dekking reserve eenmalige uitgaven	V50					N50					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Diverse KTA-projecten (VJN2021 2.3)	V215					N215					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Res.Eenmalig Budget B van Dijkl (VJN21 0.14)	V293					N293					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Res.Eenmalig Budget onderhoud CTW (VJN21 0.14)	V950					N950					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Fietsbeleid (VJN 2021 2.4)						N40					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	Meten is weten (VJN 2021 2.4)						N70					
	2.1 Verkeer en vervoer (verkeersveiligheid)	MIRT Oververbinding regio Rotterdam (VJN 2021 2.8)						N275	N250				
	2.2 Parkeren	Parkeerbeleid (VJN 2021 2.9)						N40					
	2.5 Openbaar vervoer	Vervallen subsidie buurtbus	V35	V35									
3	3.1 Economische ontwikkeling	MKB-deal (VJN 2021 3.3)						N33					
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Hoofdweggebied vak A VJN 2021 0.14) via reserve eenmalig	V265					N265					
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14) via reserve eenmalige uitgaven	V40					N40					
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Projectplan BIZ (wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1)						N100	N100	N65			
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Voorbereiding gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West (VJN 2021 3.2)						N25					
	3.4 Economische promotie	Eenmalig lagere opbrengst Logiesbelasting (NJN 2020 3.2)	N35										
4	4.2 Onderwijshuisvesting	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2), verhuiskosten en eenmalige investering; dekking reserve eenmalig	V86		V64	V302		N86		N64	N302		
	4.2 Onderwijshuisvesting	Nieuwbouw 2e fase Comenius College (VJN2019 4.4.1) - sloop, verhuiskosten								N150			
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Verstevigen aanpak laaggeletterdheid (Wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N60	N55	N46			
5A	5.1 Sportbeleid en activering	Lasten zwembad zwembad; dekking reserve eenmalig	V79					N79					
	5.1 Sportbeleid en activering e.a.	Vervolgonderzoek sporthal Schenkel (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N73					
	5.1 Sportbeleid en activering e.a.	Lokaal sportakkoord (VJN 2021 5A.4)	V80					N80					
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductieen cultuurparticipatie	Incidenteel extra budget evenementen (NJN 2020 5A.1), dekking reserve eenmalig	V100					N100					
	5.5 Cultureel erfgoed	Aankoop aandelen Dorpsstraat (VJN 2021 5A.3)						N341					

5B	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Hogere lasten ontwatering met dekking reserve water		V201	V383	V388	V388		N201	N383	N388	N388
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Budget groen/schollebos (VJN 2021 0.14), dekking via reserve eenmalig	V647					N647				
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Aantrekkelijkheid openbare ruimte (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N225				
6A	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Toezicht rechtmatigheid Wmo & Jeugdhulp (NJN 2020 6A.4) via reserve eenmalig	V95					N95				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Budget WOP 2020, JR2020 via reserve eenmalig	V139					N139				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)						N25				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.1 Permanente Huis vd Wijk Middelwatering									N174	
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.3 Versterking aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening						N115	N105			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.5 SWC bijdrage in ziekteverzuim incidenteel budget 2021						N75				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.6 Continuering tijdelijke uitbreiding jongerenwerk en kinderbuurtcoaching Welzijn Capelle						N80				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.8 Jongerenwerk Veilige Scholen (2021 en 2022)						N120	N120			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.9 Big Brothers Big Sisters (2021 en 2022)						N30	N30			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	B 2021 6A.10 B2021 Campagne Veilige Social Media (incidenteel 2021)						N75				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Huiskamer van de Wijk Purmerhoek (NJN2020 6A.3), dekking reserve eenmalig	V75					N75				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Telefonisch adviespunt dak- en thuisloosheid (VJN 2021 6A.1)						N32				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Uitbr.Jongerenwerk, kinderbuurtcoaching (SWC) (VJN 2021 6A.2)							N80			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6A.3 Uitbr.KinderLabs Schenkel & Oostgaarde (VJN 2021 6A.3)							N100			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Uitbreiding CJG in KinderLabs (VJN 2021 6A.4)							N35			
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Toeslagenproblematiek (VJN 2021 6A.5)	V151					N151				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: comp.meerkosten SWC (VJN 2021 6A.6)						N176				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: bestrijding effect op jongeren (VJN 2021 6A.6)						N154				
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Corona: formatie uitbreiding maatschappelijke impact (VJN 2021 6A.9)						N53	N106	N106		
6B	6.3 Inkomensregelingen	Incidenteel extra budget Jeugdfonds Sport en Cultuur (NJN 2020 6B.1), dekking reserve eenmalig	V110					N110				
	6.3 Inkomensregelingen	Budget stroomlijnen (NJN 2020 6B.4), dekking reserve eenmalig	V50					N50				
	6.3 Inkomensregelingen	Budget MKB werkoffensief (NJN 2020 6B.8), dekking reserve eenmalig	V158					N158				
	6.3 Inkomensregelingen	TOZO 7e, en 8e tranche (VJN 2021 6B.3)	V2.168					N2.168				
	6.3 Inkomensregelingen	TONK (VJN 2021 6B.4) baten via algemene uitkering						N238				
	6.3 Inkomensregelingen	Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek (VJN 2021 6B.6)						N48	N48	N69		
	6.5 Arbeidsparticipatie	Impulsbugdte Samenw.beg.doelgr.bijst.naar werk (NJN2019 6.4.15), dekking via reserve eenmalig	V200					N200				
	6.5 Arbeidsparticipatie	Inburgering nieuwe stijl tussengroep (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N70	N50	N30		

	6.5 Arbeidsparticipatie	Pilot Financieel Ontzorgen (wijziginggsvoorstel begroting 2021)						N63					
	6.5 Arbeidsparticipatie	Implementatie nieuwe Wet Inburgering (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N66					
	6.5 Arbeidsparticipatie	Budget toekomstverkenning Capelle werkt. (NJN 2020 6B.12), dekking reserve eenmalig	V75					N75					
	6.5 Arbeidsparticipatie	BTW teruggaven re-integratiegelden 2016-2020 (VJN 2021 6B.8)	V1.030										
	6.5 Arbeidsparticipatie	Onderzoeks- en communicatie Werk en Inkomen (VJN 2021 6B.9)						N25	N25	N25	N25		
6D	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG - continueren tijdelijke capaciteit (begroting 2021, begr 2022 6D.3)						N225	N225				
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Overhevelen transformatiemiddelen jeugdzorg (NJN 2020 6D.1), dekking via reserve eenmalig	V55					N55					
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG: wijziging woonplaatsbeginsel (VJN 2021 6D.2)						N91	N45				
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	SVB/CJG: hogere kosten PGB - incidenteel 2021 (VJN 2021 6D.4)						N400					
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, verrekening 2019,2020 (begroting 2022 6D1).							V1.335	V214			
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bijdrage jeugdzorg GRJR 2022, projectmatige aanpak wachttijden percelen D/E (begroting 2022 6D.1).							N788				
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG : Experimenteerruimte percelen D/E begroting 2022 6D.1)							N350				
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	CJG : Terugdringen wachtlijsten (begroting 2022 6D.5)							N225				
	6.82 Geescaleerde zorg 18-	Incidentele overheveling budget 2020 huislijk geweld (NJN 2020: 6D.2)	V160					N160					
7	7.1 Volksgezondheid	Eenmalig budget Gezond in de stad						N79	N7	N19			
	7.1 Volksgezondheid	Seksuele gezondheid (wijzigingsvoorstel begroting 2021)						N50	N30				
	7.1 Volksgezondheid	Corona: Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid (VJN 2021 7.1)						N70					
	7.1 Volksgezondheid	Inzet gezondheidsbeleid (begroting 2022 7.3)							N112	N112	N112		
	7.4 Milieubeheer	Geluidssanering verkeerslawaai (NJN 2020 7.2), dekking via subsidie min.I&W	V46	V47				N46	N47				
	7.4 Milieubeheer	Transitievisie (VJN 2020) via reserve eenmalig	V36					N36					
	7.4 Milieubeheer	Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3)						N25					
	7.4 Milieubeheer	Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14) via resere eenmalig	V40					N40					
	7.4 Milieubeheer	Ongediertebestrijding (VJN 2021 7.7)						N25	N25				
	7.4 Milieubeheer	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (VJN 2021 7.8)	V600					N600					
8	8.1 Ruimtelijke ordening	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (VJN2019 8.4.1), deels dekking via reserve eenmalige uitgaven	V65					N545	N600	N540	N440	N225	
	8.1 Ruimtelijke ordening	Faciliterend project PostNL (VJN 2020)						N10					
	8.1 Ruimtelijke ordening	Externe capaciteit Geo data (VJN 2021 8.6)						N40					
	8.1 Ruimtelijke ordening	Poortmolen (VJN 2021 8.8)	V85					N85					
	8.1 Ruimtelijke ordening	Reserve eenmalig budget Centrumring (VJN21 0.14)	V507					N507					
	8.1 Ruimtelijke ordening	Herontwikkeling ING-locatie (VJN 2021 8.11)						N25					
	8.1 Ruimtelijke ordening	Capelseweg/Bermweg (VJN 2021 8.9)	V590					N644	N19				
	8.3 Wonen en bouwen	Meeuwensingel (VJN 2021 8.3)	N5	V25	V17	V654		V14	N4	V13	N620		

	8.2 Grex (niet-bedrijventerrein)	Winstnemingen grondexploitaties	V2.881	V1.046	V2.462	V517	V74						
	8.3 Wonen en bouwen	Landelijk Capelle VJN2019 8.4.7,dekking via reserve eenmalig	V833					N833					
	8.3 Wonen en bouwen	De Hoven II fase 2 (VJN 2021 8.4)	V51	V51	V96	V96		N1.973	N161	N110	N110	N205	
	8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsvisie Centraal Capelle	V135					N1.360	N706				
	8.3 Wonen en bouwen	Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en Rivium (NJN2019 8.4.5)	V311	V879									
	8.3 Wonen en bouwen	Voorziening omgevingsvergunnigen (NJN2019 8.4.5)	V807	V540									
	8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2019 8.4.11)						N138					
	8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5)met dekking reserve eenmalig	V101					N201					
	8.3 Wonen en bouwen	Transformaties (VJN 2021 8.5)	V125					N150					
	8.3 Wonen en bouwen	Kinderboerderij, eenmalige baat door verkoop (VJN2019 8.4.9)	V120										
	8.3 Wonen en bouwen	Het nieuwe Rivium (VJN 2021 8.2)	V2.300					N2.300					
	8.3 Wonen en bouwen	Q-teams als onderdeel vergunningverlening						N144	N144				
Totaal			**V22.658**	**V21.527**	**V3.051**	**V1.986**	**V462**	**N25.891**	**N23.248**	**N1.492**	**N2.171**	**N818**	
Gesaldeerd								**N3.233**	**N1.721**	**V1.559**	**N185**	**N356**	

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

Conform de voorschriften van de Provincie beschouwen we iedere mutatie van de reserve als een incidentele baat of incidentele last. De dekking vanuit de kapitaallastenreserve is hier, conform de voorschriften van de Provincie, een uitzondering op. De grijze cellen zijn de mutaties in de reserves. Een deel van de reservemutaties betreft de reserve eenmalige uitgaven. Volgens onze systematiek staat daar een incidenteel/eenmalig budget tegenover. De overige regels bestaan uit incidentele lasten en baten, zoals bijvoorbeeld het incidenteel eenmalig budget voor de Griffie (1e regel in het overzicht). Dat lichten we in de afzonderlijke regels toe, door zoveel mogelijk het betreffende besluit van de raad via het P&C-document te noemen.

Conclusie: onderstaand overzicht laat zien dat de begroting structureel in evenwicht is.

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand Begroting 2022	V4.167	V5.031	V2.375	V2.115	*V2.623*	*V1.069*	*V486*	*V66*
Correctie saldo incidentele baten en lasten	V1.721	N1.559	V185	V356				
Saldo structurele baten en lasten	**V5.888**	**V3.472**	**V2.560**	**V2.471**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***

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)

Toelichting

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Het gemeentefonds is veruit de grootste inkomstenbron voor onze gemeente. In deze Begroting 2022 is de laatste stand volgens de Meicirculaire 2021 verwerkt.

2. Gemeentelijke belastingen

De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb) en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf lokale heffingen leest u meer over de heffingen.

3. Commerciële contracten

Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg.

4. Dividenden

Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Stedin NV, Evides NV, Bank Nederlandsche Gemeenten NV en Irado NV. In 2021 en 2022 is het dividend van Stedin NV op 0 begroot, uit voorzorg vanwege een financieringsbehoefte bij Stedin NV. Meer informatie over de dividenden staat bij het risico "dividenden" in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

5. Saldo van de financieringsfunctie

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

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Rekening 2020	Begroting 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
1. Algemene uitkering	0	V122.330	V123.399	V132.998	V129.905	V128.801	V128.662
2. Gemeentelijke belastingen:							
- ozb	0	V12.271	V12.039	V12.205	V12.286	V12.494	V12.494
- hondenbelasting	0	V307	V305	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
- logiesbelasting	3	V35	V72	V73	V73	V73	V73
3. Commerciële contracten	3	V569	V660	V330	V330	V330	V330

4. Dividenden	0	V80.512	V905	V756	V1.419	V1.437	V1.575
5. Saldo financieringsfunctie	0	N8	V27	V33	N105	V61	N134
Totaal		**V216.016**	**V137.407**	**V146.395**	**V143.908**	**V143.196**	**V143.000**

Financiële positie

Er zijn verschillende manieren om de kwaliteit of gezondheid van de financiële positie te beoordelen. Hieronder noemen wij een aantal.

Raming begrotingsjaar en meerjarenraming
Het begrotingsjaar 2022 en de meerjarenraming laat een sluitend beeld zien; de baten en lasten zijn in evenwicht.

Vermogenspositie en risico's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij het weerstandsvermogen berekend en benoemd wat onze belangrijkste risico's zijn. De weerstandsratio, dat wil zeggen de relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit is groter dan 1 en is daarmee positief. Het geeft aan dat de risico's financieel opgevangen kunnen worden.

Financiële ratio's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij diverse financiële ratio's berekend en toegelicht.

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.

Geprognosticeerde balans

In de onderstaande tabel geven wij de geprognosticeerde balans van deze begroting weer.

			Begroting				*Doorkijk*			
Prognose meerjarenbalans	**Realisatie 2020**	**Begroting 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Activa										
Vaste activa										
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Materiële vaste activa	207.923	261.404	284.582	306.962	322.859	341.571	*360.120*	*367.159*	*373.394*	*373.825*
Financiële vaste activa	12.669	12.586	12.503	12.495	12.487	12.479	*12.471*	*12.463*	*12.455*	*12.447*
Totaal vaste activa	**220.592**	**273.990**	**297.085**	**319.457**	**335.346**	**354.050**	***372.591***	***379.622***	***385.849***	***386.272***
Vlottende activa										
Voorraden	6.362	1.316	2.450	-1.619	-169	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Uitzettingen	41.780	19.046	19.046	19.046	19.046	19.046	*19.046*	*19.046*	*19.046*	*19.046*
Liquide middelen	542	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Overlopende activa	6.813	6.813	6.813	6.813	6.813	6.813	*6.813*	*6.813*	*6.813*	*6.813*
Totaal vlottende activa	**55.497**	**27.175**	**28.309**	**24.240**	**25.690**	**25.859**	***25.859***	***25.859***	***25.859***	***25.859***
Totaal activa	**276.089**	**301.165**	**325.394**	**343.697**	**361.036**	**379.909**	***398.450***	***405.481***	***411.708***	***412.131***
Passiva										
Vaste passiva										
Reserves	85.575	163.555	162.644	166.346	169.442	170.184	*170.644*	*171.601*	*170.994*	*169.794*
Resultaat boekjaar	86.775	-768	4.167	5.031	2.375	2.115	*2.623*	*1.069*	*486*	*66*
Voorzieningen	19.377	20.204	15.236	12.966	11.172	10.160	*9.177*	*8.041*	*7.049*	*6.499*
Vaste schuld	60.811	73.926	100.690	116.918	136.362	155.765	*174.337*	*182.918*	*191.228*	*193.784*
Totaal vaste passiva	**252.538**	**256.917**	**282.737**	**301.261**	**319.351**	**338.224**	***356.780***	***363.629***	***369.757***	***370.143***
Vlottende passiva										
Vlottende schuld	10.280	30.977	29.386	29.165	28.414	28.414	*28.399*	*28.581*	*28.680*	*28.717*
Overlopende passiva	13.271	13.271	13.271	13.271	13.271	13.271	*13.271*	*13.271*	*13.271*	*13.271*
Totaal vlottende passiva	**23.551**	**44.248**	**42.657**	**42.436**	**41.685**	**41.685**	***41.670***	***41.852***	***41.951***	***41.988***
Totaal passiva	**276.089**	**301.165**	**325.394**	**343.697**	**361.036**	**379.909**	***398.450***	***405.481***	***411.708***	***412.131***

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft volgens de spelregels van de Europese Unie weer of overheden een overschot of een tekort hebben op de uitgaven. Het saldo van gemeenten draagt bij aan het totale saldo in Nederland. Het EMU-saldo geeft een indicatie van de feitelijke geldstromen van de gemeente. Volgens de Septembercirculaire 2021 zou deze niet nadeliger moeten zijn dan N 8.411, oftewel ons Capelse aandeel in het totale begrotingstekort van Nederland. Dit is echter geen harde norm, maar een indicatie. Uit de tabel en grafiek blijkt dat we hier niet aan voldoen, behalve in de laatste jaren. Een EMU-saldo van 0 is overigens de theoretisch beste situatie, als uitgaven en inkomsten aan elkaar gelijk zijn.

		Begroting					*Doorkijk*			
EMU Saldo	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Berekend EMU-saldo	-16.788	-57.171	-25.256	-16.015	-18.701	-19.411	*-18.564*	*-8.771*	*-8.417*	*-2.601*

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 de komende jaren meer uitgeven dan inkomsten hebben, waardoor er een financieringsbehoefte ontstaat. Dat geldt voor alle jaren, behalve de jaarrekening 2020 vanwege de ontvangst van de verkoopopbrengst van Eneco-aandelen.

			Begroting				*Doorkijk*			
Financieringsbehoefte	**Rekening 2020**	**Begroting 2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Kasstroom uit operationele activiteiten										
Resultaat	86.775	-768	4.167	5.031	2.375	2.115	*2.623*	*1.069*	*486*	*66*
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.386	7.106	8.890	10.160	11.912	12.735	*13.269*	*15.019*	*15.477*	*16.034*
Mutatie werkkapitaal										
- Mutatie voorraden	-3.801	5.046	-1.134	4.069	-1.450	-169	*0*	*0*	*0*	*0*
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-6.697	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	3.470	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Mutatie reserves	1.208	-8.795	-143	-465	-1.935	-1.633	*-1.655*	*-1.665*	*-1.676*	*-1.686*
Mutatie voorzieningen	-1.536	827	-4.968	-2.270	-1.794	-1.012	*-983*	*-1.136*	*-992*	*-550*
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	-39	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Kasstroom uit operationele activiteiten	**85.766**	**3.416**	**6.812**	**16.525**	**9.108**	**12.036**	***13.254***	***13.287***	***13.295***	***13.864***
Kasstroom uit investeringsactiviteiten										
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Netto investeringen materiële vaste activa	-28.283	-60.587	-32.068	-32.540	-27.809	-31.447	*-31.818*	*-22.058*	*-21.712*	*-16.465*
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-28.283**	**-60.587**	**-32.068**	**-32.540**	**-27.809**	**-31.447**	***-31.818***	***-22.058***	***-21.712***	***-16.465***
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	**57.483**	**-57.171**	**-25.256**	**-16.015**	**-18.701**	**-19.411**	***-18.564***	***-8.771***	***-8.417***	***-2.601***
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar										
Toename verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Aflossing verstrekte leningen	76	83	83	8	8	8	*8*	*8*	*8*	*8*
Toename opgenomen leningen	0	28.207	31.856	21.320	23.536	23.495	*22.665*	*12.176*	*11.907*	*6.154*

Aflossing opgenomen leningen	-36.092	-15.092	-5.092	-5.092	-4.092	-4.092	*-4.094*	*-3.595*	*-3.597*	*-3.598*
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	**-36.016**	**13.198**	**26.847**	**16.236**	**19.452**	**19.411**	***18.579***	***8.589***	***8.318***	***2.564***
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar										
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	-6.441	22.734	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	-18.000	20.697	-1.591	-221	-751	0	*-15*	*182*	*99*	*37*
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	**-24.441**	**43.431**	**-1.591**	**-221**	**-751**	**0**	***-15***	***182***	***99***	***37***
Mutatie geldmiddelen	**-2.974**	**-542**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	***0***	***0***	***0***
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren										
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	3.516	542	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	542	0	0	0	0	0	*0*	*0*	*0*	*0*
Mutatie geldmiddelen	**-2.974**	**-542**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	***0***	***0***	***0***

Reserves en voorzieningen

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

Financiering (treasury)

In de Wet Financiering Overheden (FIDO) zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde, prudente en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie. Om te voldoen aan deze wet, is een tweetal instrumenten ingevoerd, te weten: het financieringsstatuut en de paragraaf financiering. In het statuut is de beleidsmatige structuur voor de treausryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. We hebben die vastgelegd in het Financieringsstatuut Capelle aan den IJssel 2020.

De uitvoering van het treasurybeleid vindt haar weerslag in de paragraaf Financiering bij de begroting en het jaarverslag.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn gemeenten verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen voor taken waar de gemeente als ‘ondernemer’ in belastingtechnische zin optreedt. Er is nog weinig jurisprudentie over Vpb bij gemeenten, waardoor het vaak onzeker is over welke taak wij wel of niet deze belasting dienen te betalen.
In onze meerjarenbegroting houden wij rekening met het betalen van Vpb over commerciële contracten, ook wel reclame inkomsten genoemd. Meer informatie hierover is te lezen in onze paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, onder het risico "Fiscaliteiten".

Risico's en belangrijke ontwikkelingen

Voor de begroting 2022 zijn de risico's geactualiseerd. Voor verdere informatie verwijzen wij u naar de Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Daarin leggen we de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de mogelijke risico's.

Stelposten en taakstellingen

In de tabel geven we inzicht in de stelposten en taakstellingen die in deze begroting zijn opgenomen. Het is gebruikelijk dat we een stelpost lonen en een stelpost prijzen opnemen. De ***Stelpost lonen*** is bedoeld voor de Cao-ontwikkeling van de ambtenarensalarissen. De Cao voor 2021 en verder is nog niet bekend en daarom is er een inschatting gemaakt, zoals toegelicht in het wijzigingsvoorstel op programma 0. Ook voor de GR IJsselgemeenten reserveren we een stelpost voor Cao-ontwikkeling. De ***Stelpost prijzen*** is bedoeld voor het opvangen van indexeringen op diverse budgetten. Deze stelpost was in eerste instantie N 710 structureel vanaf 2022. Deze is gedeeltelijk benut met de indexeringen in deze Begroting 2021. Dit is toegelicht in het wijzigingsvoorstel op programma 0. Daarnaast staat er in de Begroting 2022 een ***Taakstelling kerntakendiscussie***. In het wijzigingsvoorstel op programma 0 is deze taakstelling meerjarig gemuteerd.

			Begroting en meerjarenbegroting				Doorkijk				
Stelposten	**Lasten / Baten**	**TV**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***	**Besluit**
Stelpost lonen Capelle	Lasten	0.4	N353	N353	N353	N353	*N353*	*N353*	*N353*	*N353*	Wijzigingsvoorstel Begroting 2022
Stelpost lonen Capelle	Lasten	0.4	N451	N451	N451	N451	*N451*	*N451*	*N451*	*N451*	Wijzigingsvoorstel Begroting 2021
Stelpost prijzen	Lasten	0.8	N247	N298	N247	N237	*N237*	*N158*	*N181*	*N25*	Wijzigingsvoorstel Begroting 2022
Totaal			**N1.051**	**N1.102**	**N1.051**	**N1.041**	***N1.041***	***N962***	***N985***	***N829***	

			Begroting en meerjarenbegroting				Doorkijk				
Taakstelling	**Lasten / Baten**	**TV**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***	**Besluit**

Taakstelling kerntakendiscussie	Lasten	0.8			V500	V500	*V500*	*V1.500*	*V2.000*	*V2.000*	Wijzigingsvoorstel Begroting 2021
Taakstelling kerntakendiscussie	Lasten	0.8			V2.250	V2.250	*V2.500*	*V2.750*	*V3.000*	*V3.000*	Wijzigingsvoorstel Najaarsnota 2020
Taakstelling kerntakendiscussie	Lasten	0.8			N2.750	N2.750	*N3.000*	*N4.250*	*N5.000*	*N4.750*	Wijzigingsvoorstel Begroting 2022
Totaal			**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	***N0***	***N0***	***N0***	***V250***	

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 het Overzicht 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 risico's die gekwantificeerd zijn, hebben wij in het onderstaande overzicht opgenomen. Het betreft risico's die structureel zijn en daarom vermenigvuldigd worden met 5.

Berekening benodigde weerstandscapaciteit / risico's
Risico = kans * impact

Risico's	I/S*	Kans	Impact	Riscobedrag			
				2022	2023	2024	2025
Dividenden	S	50%	445	N 0	N223	N223	N223
Verleende garanties voor instellingen	S	5%	10.526	N526	N526	N526	N526
Positie Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	S	1%	294.580	N2.946	N2.946	N2.946	N2.946
Jeugd	S	25%	-2.037	V509	V509	V509	V509
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) - hulpmiddelen	S	50%	350	N175	N175	N175	N175
Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	S	50%	123	N62	N62	N62	N62

Grondexploitaties	S	75%	650	N488	N488	N488	N488
Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond	S	75%	600	N450	N450	N450	N450
Subtotaal structureel				**N4.137**	**N4.359**	**N4.359**	**N4.359**
Totaal, vermenigvuldigen met 5				**N20.684**	**N21.797**	**N21.797**	**N21.797**

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

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

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

Beschikbare weerstandscapaciteit	2022	2023	2024	2025
Post onvoorzien	V33	V33	V33	V33
Algemene Reserve minimumniveau *	V10.000	V10.000	V10.000	V10.000
Algemene reserve *	V129.513	V114.115	V119.146	V121.521
Bestemmingsreserves *	V23.278	V42.699	V42.235	V40.300
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V162.824**	**V166.847**	**V171.414**	**V171.854**

*) Reserves: stand per 1-1

Berekening weerstandsratio	2022	2023	2024	2025
Benodigde weerstandscapaciteit	N20.684	N21.797	N21.797	N21.797
Beschikbare weerstandscapaciteit	V162.824	V166.847	V171.414	V171.854
Weerstandsratio	**7,9**	**7,7**	**7,9**	**7,9**

Financiële ratio's

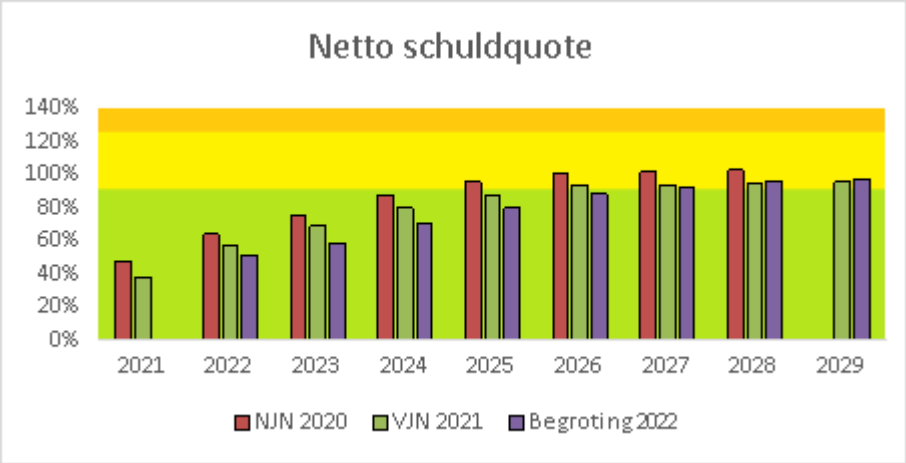
Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat we door middel van ratio's inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. De signaleringswaarden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

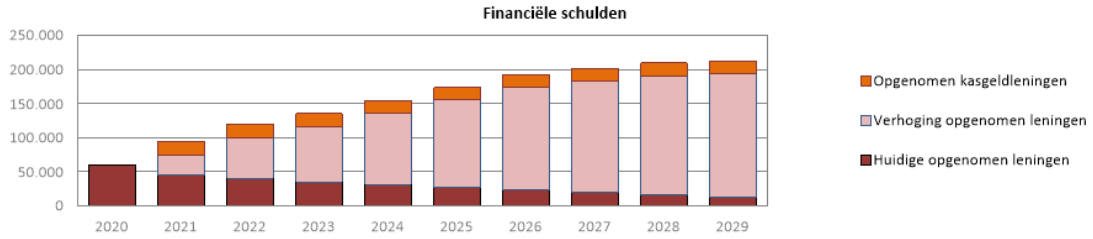
Signaleringswaarden provincie Zuid Holland voor ratio's		Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a	netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2	solvabiliteit	>50%	20-50%	<20%
3	grondexploitatie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

Voor de financiële kengetallen geldt dat de verkoopopbrengst van de Eneco-aandelen in de Voorjaarsnota 2020 een eenmalig gunstig effect heeft gehad op onze balans. In de tabellen hieronder is het verschil met de Najaarsnota 2020 en Voorjaarsnota 2021 zichtbaar gemaakt voor de Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen) en de solvabiliteit. We zien in deze Begroting 2022 de eerste jaren een verbetering ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021 en voor de laatste jaren een vergelijkbare trend van deze ratio's ten opzichte van de Voorjaarsnota 2021. In alle jaren is er een financieringsbehoefte, waardoor er nieuwe leningen aangetrokken moeten worden.

				Begroting				*Doorkijk*			
Financiële ratio's		Rekening 2020	Begroting 2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
1a	netto schuldquote	12%	39%	51%	59%	71%	80%	*89%*	*93%*	*96%*	*98%*
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11%	39%	51%	59%	71%	80%	*89%*	*93%*	*96%*	*97%*
2	solvabiliteit	62%	54%	51%	50%	48%	45%	*43%*	*43%*	*42%*	*41%*
3	grondexploitatie	2%	1%	1%	-1%	0%	0%	*0%*	*0%*	*0%*	*0%*
4	structurele exploitatieruimte	4%	1%	3%	2%	1%	1%	*1%*	*1%*	*0%*	*0%*
5	belastingcapaciteit	81%	78%	78%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	*N.v.t.*	*N.v.t.*	*N.v.t.*	*N.v.t.*
6	debt service coverage ratio	2,6	-0,1	1,7	1,7	1,4	1,4	*1,4*	*1,4*	*1,3*	*1,3*
7	afschrijvingsratio	3,0%	2,9%	4,0%	4,6%	5,5%	6,0%	*6,2%*	*7,0%*	*7,1%*	*7,4%*

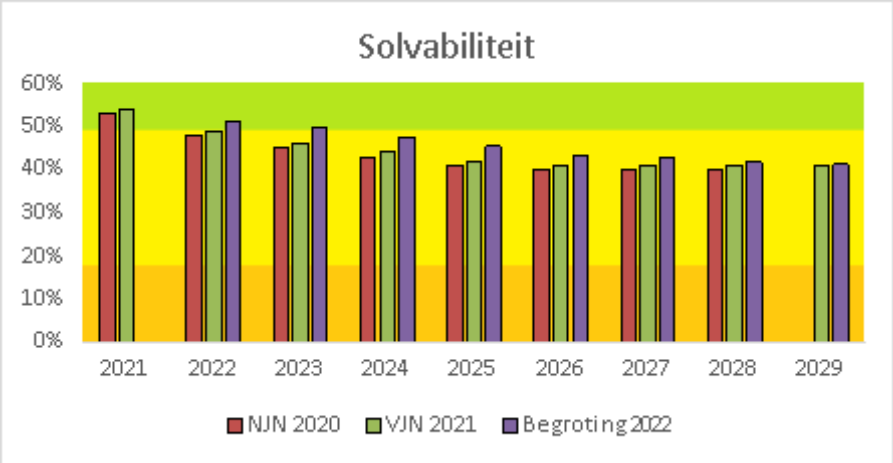
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (1b)
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de eigen middelen drukken. De schuldquote stijgt de komende jaren van "groen" naar "geel".
Tevens is grafisch weergegeven hoe de ontwikkeling is van de financiële schulden in absolute zin.





Netto schuldquote (gecorr.)	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	48%	64%	75%	88%	96%	*101%*	*102%*	*103%*	
VJN 2021	38%	57%	69%	80%	88%	*94%*	*94%*	*95%*	*96%*
Begroting 2022		51%	59%	71%	80%	*89%*	*93%*	*96%*	*97%*

Solvabiliteitsratio (2)
Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. De Eneco-middelen hebben tot een positieve impuls geleid bij de Voorjaarsnota 2020, maar nu in deze Begroting 2022 zien we een dalende trend.



Solvabiliteit	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	53%	48%	45%	43%	41%	*40%*	*40%*	*40%*	
VJN 2021	54%	49%	46%	44%	42%	*41%*	*41%*	*41%*	*41%*
Begroting 2022		51%	50%	48%	45%	*43%*	*43%*	*42%*	*41%*

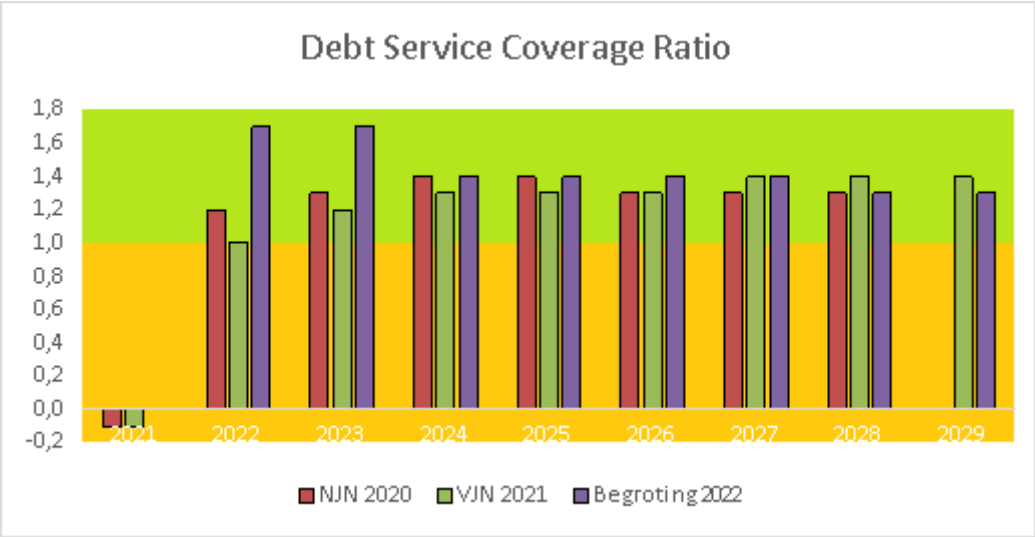
Grondexploitatie (3)
Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Met relatief lage procenten zit deze ratio in de veilige zone. Wanneer deze ratio zou stijgen, zou er meer risico ontstaan: een positief risico bij goede marktomstandigheden en 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 78% van het landelijk gemiddelde van 2021. 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.

Debt Service Coverage Ratio	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
Resultaat voor bestemming	4.024	4.566	440	482	*968*	*-596*	*-1.190*	*-1.620*
Afschrijving	8.890	10.160	11.912	12.735	*13.269*	*15.019*	*15.477*	*16.034*
Rente	514	729	921	1.141	*1.356*	*1.487*	*1.626*	*1.699*
EBITDA (A)	**13.428**	**15.455**	**13.273**	**14.358**	***15.593***	***15.910***	***15.913***	***16.113***
Rentelasten	514	729	921	1.141	*1.356*	*1.487*	*1.626*	*1.699*
Aflossingen bestaande leningen	5.092	5.092	4.092	4.092	*4.094*	*3.595*	*3.597*	*3.598*
Aflossingen nieuwe leningen	2.403	3.255	4.197	5.137	*6.043*	*6.530*	*7.007*	*7.253*
Rente + Aflossing (B)	**8.009**	**9.076**	**9.210**	**10.370**	***11.493***	***11.612***	***12.230***	***12.550***
DSCR (A/B)	**1,7**	**1,7**	**1,4**	**1,4**	***1,4***	***1,4***	***1,3***	***1,3***



Debt Service Coverage Ratio	2021	2022	2023	2024	2025	*2026*	*2027*	*2028*	*2029*
NJN 2020	-0,1	1,2	1,3	1,4	1,4	*1,3*	*1,3*	*1,3*	
VJN 2021	-0,1	1,0	1,2	1,3	1,3	*1,3*	*1,4*	*1,4*	*1,4*
Begroting 2022		1,7	1,7	1,4	1,4	*1,4*	*1,4*	*1,3*	*1,3*

Afschrijvingsratio (7)
De afschrijvingsratio is strikt genomen geen financieel kengetal, zoals dat in het bedrijfsleven ook gebruik wordt. Het geeft niettemin een indruk van de ruimte die afschrijvingslasten in de totale begroting opnemen. Uit onderstaande tabel blijkt dat het percentage de komende jaren toeneemt. De afschrijvingslasten nemen toe als gevolg van geplande investeringen. Daarnaast is tevens inzichtelijk gemaakt hoe de afschrijvingen zich verhouden tot de begrote investeringen. Uit deze tabel blijkt dat we de komende jaren naar verwachting fors meer investeren dan dat we afschrijven en dat in de latere jaren deze grootheden meer in lijn komen met elkaar. In een ideale situatie zijn de afschrijvingen gelijk aan de investeringen.

	Begroting en meerjarenbegroting					*Doorkijk*			
Afschrijvingsratio	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Totaal afschrijvinglasten (A)	7.106	8.890	10.160	11.912	12.735	*13.269*	*15.019*	*15.477*	*16.034*
Totaal exploitatielasten (B)	243.496	224.774	222.172	214.885	213.343	*213.169*	*215.302*	*216.465*	*216.908*
Afschrijvingsratio (A/B*100)	**2,9%**	**4,0%**	**4,6%**	**5,5%**	**6,0%**	***6,2%***	***7,0%***	***7,1%***	***7,4%***

Vergelijk afschijvingen/investeringen	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Totaal afschrijvinglasten	7.106	7.106	7.106	7.106	12.735	*13.269*	*15.019*	*15.477*	*16.034*
Totaal netto investeringen	60.587	32.068	32.540	27.809	31.447	*31.818*	*22.058*	*21.712*	*16.465*
Saldo afschrijvingen -/- investeringen	**-53.481**	**-24.962**	**-25.434**	**-20.703**	**-18.712**	***-18.549***	***-7.039***	***-6.235***	***-431***

Financiële ratio's vanuit de financiële verordening
Behalve de bovenstaande wettelijk verplichte ratio's, zijn er een aantal indicatoren die voortvloeien uit onze Financiële Verordening 2017. Deze indicatoren zijn landelijk berekend en gepubliceerd op www.waarstaatjegemeente.nl.

	Capelle	**Nederland**
Netto schuld per inwoner	€ 623 (2017)	€ 1.971 (2017)
Uitleenquote: som van leningen aan derden en verbonden partijen als percentage van de inkomsten	0,3% (2019)	8,2% (2019)
Onbenutte ozb capaciteit als percentage van de inkomsten	1,8% (2019)	1,8% (2019)

Informatie afkomstig van www.waarstaatjegemeente.nl

Algemene risico's

Algemene uitkering Gemeentefonds

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

Specifieke risico’s
Er zijn verschillende onzekerheden met betrekking tot de hoogte van de algemene uitkering:
A. De moeilijkheid met betrekking tot het juist kunnen inschatten van de algemene uitkering en met name het ***accres*** (= groei van het fonds) is één van de grootste risico’s. Te vaak is sprake van dagkoersen. Het belemmert het zorgvuldig kunnen voeren van de financiële huishouding. In de Septembercirculaire 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 2020 was V 391 positief en in het jaar 2021 V 385 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.
Demissionair minister Ollongren heeft op 12 augustus 2021 een brief verstuurd aan de Raad voor het Openbaar Bestuur over de actualisatie verdeelvoorstel gemeentefonds naar 2019.
Op basis daarvan blijkt dat wij thans rekening moeten houden met een lagere algemene uitkering van € 47 per inwoner. Dit betreft een bedrag van N 3.149, waarbij eveneens sprake is van een ingroeipad van maximaal € 15 per inwoner per jaar. Dit betekent voor N 1.005 in 2023, N 2.010 voor 2024 en N 3.015 voor 2025 en N 3.149 vanaf 2026. Daarbij moeten we nog steeds rekening houden met onzekerheid over de uitkomsten. Het is immers onzeker of deze resultaten nog wijzigen als gevolg van bijvoorbeeld lobby's van andere gemeenten. Besluitvorming hierover zal genomen worden door het nieuwe kabinet. Voorzichtigheidshalve hebben wij bij deze begroting een wijzigingsvoorstel opgenomen om de nu bekende nadelen te verwerken in de meerjarenbegroting.

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

Het gaat om V 1.326 structureel vanaf 2023. In de berichtgeving van 3 juni jongstleden van het demissionair kabinet is aangegeven dat er in 2022 € 1,3 miljard extra wordt uitgetrokken voor de jeugdhulp, wat afloopt in de komende jaren. De financiële effecten hiervan hebben we in deze begroting opgenomen.

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

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Financiën
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Meicirculaire 2021. Deze hebben we verwerkt in de Begroting 2022.

Fiscaliteiten

Omschrijving risico
Gemeente Capelle valt qua omvang onder de categorie Grote Ondernemingen. De jaaromvang van de fiscaliteit ligt tussen de 25- 28 miljoen. Het gaat hier om de btw, btw-compensatiefonds, loonheffingen op salarissen en vennootschapsbelasting.
Belastingen worden geheven aan de hand van wet- en regelgeving die continu in beweging is. Omdat de gemeente op vele onderdelen opereert dient zij rekening te houden met vele bijzonderheden in de uitvoering van deze wetten en de interpretatie hiervan. Hierbij loopt de gemeente een risico dat er wel eens een afwijking optreedt. Kleine fouten in aangiften kunnen grote gevolgen hebben gezien de strikte en formele rol van de Belastingdienst.

Sinds 2015 is er meer aandacht besteed aan de fiscale positie van de gemeente naar aanleiding van een boekenonderzoek. De afgelopen begrotingen zijn we vooral bezig geweest met losse dossiers en intern adviseren. De bedoeling is om in dit begrotingsjaar een Tax Control Framework (TCF) op te stellen al dan niet in de opmaat naar Horizontaal toezicht. Dit heeft tot doel om meer gericht fiscale risico's beter te beheren en tijdig fiscaal te kunnen adviseren bij nieuwe ontwikkelingen.

Specifieke risico's

BTW Isala theater
Naar aanleiding van een onderzoek van de Belastingdienst bij het Theater is er onduidelijk ontstaan over de geldstromen van en naar de gemeente. De belastingdienst heeft vervolgens onderzoek gedaan binnen de gemeente. Het onderzoek gaat zowel over het theater zelf als de hieraan gelegen Fluiterlaan 400. Het doel van het onderzoek van de belastingdienst is om te kijken wat voor afspraken er nu zijn tussen de gemeente met betrekking tot dit pand. Te denken valt aan huurovereenkomsten, onderhoudsovereenkomsten en andere geldstromen zoals subsidies. Het onderzoek is gericht op de juiste afdracht van btw. In gesprekken is gebleken dat er een aantal zaken niet juist zijn verwerkt, dit is ook aangegeven bij de belastingdienst.
Zoals is aangekondigd heeft de Belastingdienst aangegeven dat zij niet akkoord gaan met belast verhuur omdat zij van mening zijn dat er geen prestaties is onder bezwaarde titel. Het gevolg is dat dan sprake zou zijn van onbelaste verhuur en dat de btw op de onderhoudskosten structureel niet meer terug gevorderd. De gemeente heeft over dit standpunt in samenwerking met Deloitte een bezwaar ingediend. Een indicatie van het bedrag waarover het gaat, in onze begroting 2021-2024 bedraagt dit 260K in het totaal wat kostprijs verhogend zal uitwerken indien het bezwaar/beroep

ongegrond wordt verklaard. Het bezwaarschrift zal in dit begrotingsjaar in behandeling worden genomen.

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 als het gaat om de btw en recht op aftrek van de btw. Om een juiste aangifte te doen is er onderzoek gedaan o.a. met 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. Voor 2019 dient hierover nog een suppletie te worden aangeleverd. Afhankelijk van de suppletie kan de belastingdienst over 2019 en eerder wederom vragen stellen en mogelijk een onderzoek plegen. Mogelijke correcties kunnen ook effect hebben op de vpb.

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

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

VPB grondexploitatie
Fiscaal wordt winst op een andere manier berekend dan de gemeente doet voor grondexploitaties. Kort gezegd zijn de grondexploitaties die worden gepresenteerd in de P&C documenten op commerciële basis, maar vertegenwoordigen niet dezelfde kosten als de fiscale jaarrekening. Kosten dienen fiscaal te worden toegerekend op goed koopmansgebruik met in achtneming van een bestendige gedragslijn die onafhankelijk is van de vermoedelijke uitkomst. Bij het controleren van de belastingdienst zal inhoudelijk worden gekeken (op factuur basis of memoriaal) of alle kosten wel juist zijn verantwoord. Kosten die ter discussie zullen staan en niet kunnen worden onderbouwd aan de hand van de vastgelegde administratie (externe facturen) of toerekeningen van commerciële tarieven aan het grondbedrijf. In de praktijk houdt dit vaak in dat er een grotere winst als gevolg van kostencorrecties.

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. Aan de hand van de aangegeven informatie heeft PWC onder voorbehoud van de juistheid, niet leidt tot een winstgevende grondexploitatie.
Dit wil niet zeggen dat de Belastingdienst uit een onderzoek tot een andere conclusie kan komen.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M

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

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

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

Dividenden

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

Specifieke risico's
Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. U heeft als gemeenteraad ingestemd met deze splitsing. De splitsing heeft vooralsnog geen directe financiële effecten op de waardering van het aandeel/ de aandelen en het dividend. Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.
In de Najaarsnota 2019 hebben wij op basis van de beschikbaar gestelde Jaarplan van Stedin voorgesorteerd op een mogelijke risico van een lager dividend. Wij hebben het begroot dividend voor de jaren 2021 en 2022 naar nul gebracht. 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%.
Stedin heeft de aandeelhouders voorgesteld om voor een bedrag van € 200 miljoen aan cumulatief preferente aandelen uit te geven. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. Voor ons betekent dat een storting van N 7.620. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Stedin op 25 juni 2021 is dit besluit bekrachtigd. De reële verwachting was dat het merendeel van de huidige aandeelhouders zou inschrijven met het eigen percentage. Om die reden hebben we vanuit voorzichtigheid in de Voorjaarsnota 2021 rekening gehouden met een dividendrendement van V 114 en een storting van N3.810. Doordat enkele (grotere) aandeelhouders niet hebben ingetekend, hebben wij uiteindelijk 3,63% van de preferente aandelen verworven. Hierdoor zal ons dividendrendement op deze aandelen uiteindelijk V 218 vanaf 2023 worden. Dit heeft geresulteerd in een storting van N7.260.

Aangezien de uitkering van preferent dividend voorrang heeft op de uitkering van dividend op de gewone aandelen hebben wij een voorstel opgenomen in de Voorjaarsnota 2021 om de door ons geraamde dividenden (op onze gewone aandelen) vanaf 2023 te halveren tot 445.

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

Irado
Sinds 1 januari 2018 zijn we aandeelhouder geworden van Irado. Wij bezitten, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, 1/3 deel van de aandelen. Op basis van de historische resultaten hebben wij een dividend begroot vanaf 2019 van 330. Het dividend 2020 (te ontvangen in 2021) is naar verwachting N 83 lager (25%). In de Najaarsnota 2020 hebben wij dit verwerkt in de begroting. In 2020 is een deel van het dividend 257 aan dividend van Irado over 2019 niet tot uitkering gekomen in verband met Corona. In 2021 is dit deel nu alsnog uitbetaald, een bedrag van V257. Dit hebben wij verwerkt in deze Voorjaarsnota 2021.

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

Bandbreedte financiële gevolgen
Op dit moment is vooral het dividend van Stedin risicovol. In 2021 en 2022 hebben we dit afgeraamd naar 0 en in de voorjaarsnota 2021 is een voorstel verwerkt om de resterende jaren af te ramen naar V 445. Er blijft daarmee nog steeds een risico voor de toekomstige jaren welke we nauwlettend blijven monitoren. Het resterende risico schatten we in op 445 vanaf 2023 en de kans op 50%

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling 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.

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 10.526 (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 526 (10.526 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.

Oplopende rentelasten

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

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

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

Wij presenteren hier 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.

2026	2027	2028	2029
N215	N346	N484	N558

Indien de rentelasten in de meerjarenbegroting stijgen naar 2,0%, dan nemen de rentelasten in de jaren 2022 t/m 2025 met de volgende bedragen toe:

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
N159	N425	N649	N885	N1.115	N1.290	N1.410	N1.500

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 en stellen de te hanteren rentepercentages vast bij de begroting.

Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen

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

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

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment in beeld zijnde afschrijvingslasten zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting 2022 tot en met 2025. Conform de toezegging bij de Voorjaarsnota 2017 presenteren we hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen

afschrijvingslasten. De afschrijvingslasten in de jaren 2026 tot en met 2029 zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarige doorkijk in de begroting.

2026	2027	2028	2029
N534	N2.284	N2.742	N3.299

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

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: 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.

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 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 verleent aan kwetsbare huurders. De toezichthouder Autoriteit woningcorporaties (Aw) heeft het rapport opgesteld waarin geconcludeerd wordt dat het WSW de gevraagde zekerheid, voor achtervang niet waar kan maken. 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 naar verwachting per 31 december 2021 294.580. De kans van voordoen schatten wij als laag: 1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 2.946. In de paragraaf Financiering is nader uiteengezet hoe de garantstelling is opgebouwd.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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 door de berichtgeving van de VNG. Beoordeling van de jaarstukken van het WSW.

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

Risico's sociaal domein

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
Werkgevers die mensen met een arbeidsbeperking in dienst nemen kunnen daarvoor loonkostensubsidie ontvangen, als stimulans. Hiermee worden zij gecompenseerd als de loonkosten hoger liggen dan de werkelijke productiviteit van de werknemer.
Op 1 januari 2022 verandert de financiering van de loonkostensubsidie. Doel is om het voor werkgevers makkelijker te maken van dit instrument gebruik te maken, waardoor het instrument meer ingezet wordt. Vanaf 2022 worden de budgetten loonkostensubsidie (LKS) over gemeenten verdeeld op basis van gerealiseerde plekken. Tot nu toe ontving Capelle een vast bedrag waarop bij onderrealisatie, budget overbleef. In de nieuwe situatie betekent dit, dat Capelle mogelijk minder budget ontvangt wanneer het aantal plaatsingen achterblijft. Dit geldt ook voor de realisatie van het aantal gerealiseerde plekken Beschut Werk.

2) Wet sociale werkvoorziening
Jaarlijks ontving de gemeente Capelle van het Rijk een fictieve rijksbijdrage voor de bekostiging van het aantal Capelse WSW-ers. Een eerdere bezuiniging op de Rijksbijdrage (subsidie per Standaard Eenheid - SE) en een langzamere daling van het aantal Wsw-ers dan voorzien, leidde toen tot een hogere gemeentelijke bijdrage. Dit was elk jaar een risico.

Sinds vorig jaar daalt het Wsw-bestand sneller dan voorzien. Inmiddels heeft het Rijk de middelen voor de Wsw toegevoegd aan het Participatiebudget en hebben we als gemeente de link met de fictieve rijksbijdrage losgelaten. Dit onderwerp zullen we niet langer opnemen in de risicoparagraaf.

3) Stichting Capelle Werkt (SCW)
Dit risico is vervallen in verband met de opheffing van Stichting Capelle Werkt (SCW).

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.

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 2020 van de GR Jeugdhulp gaan wij uit van een meerjarige inleg waarbij ons aandeel voor 2022 en verder 5,306% (2021: 5,091%) bedraagt

van het totaal aan bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit gewogen gemiddeld percentage wordt gehanteerd voor de begroting 2022. De komende jaren moet duidelijk worden of dit een reëel percentage is.

2. 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. 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. Op basis van de Tweede Bestuursrapportage 2021 van augustus 2021 lijkt er sprake te zijn van een geprognosticeerd tekort van € 1,4 mln. in 2021. Dit tekort wordt de komende periode nader geanalyseerd. De GRJR geeft aan dat de realisatie van de al ingeboekte taakstelling niet te verwachten is. Dit wil overigens niet zeggen dat de onder de taakstelling liggende maatregelen niet of niet effectief worden uitgevoerd. Een nulmeting hiervan vindt plaats in het kader van de regio-agenda.
   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 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. De GRJR heeft begin juli 2021 een Ontwerp Begrotingswijziging 2021 voorgelegd. Hierin zijn ook de corona-effecten meegenomen. De GRJR heeft in de Ontwerp Begrotingswijziging voorgesteld om een deel van de extra jeugdmiddelen die het kabinet beschikbaar heeft gesteld voor 2021, landelijk zo'n € 613 miljoen, in te zetten ter dekking van de hogere uitgaven die verwacht worden voor 2021.
5. Het jaar 2020 maar ook het jaar 2021 werden 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.
6. 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. Over de eerste maanden van 2021 lijkt het erop dat de ophoging niet toereikend is. Het is moeilijk in te schatten of het verhoogde budget toereikend zal zijn.
7. 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 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).
8. 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.
9. In een advies van een arbitragecommissie aan het kabinet is opgenomen dat het rijk miljarden moet compenseren aan gemeenten voor de financiële tekorten in de jeugdzorg. De

arbitragecommissie moest antwoord geven op de vraag wat te doen met het huidige tekort van 1,7 miljard euro en bepalen wat er nodig is om de jeugdzorgkosten weer onder controle krijgen. Het oordeel luidt dat het Rijk de komende jaren structureel geld dient vrij te maken om het gat in de begroting te dichten. In 2022 gaat het om 1,9 miljard euro. Het bedrag loopt af naarmate besparende maatregelen effect hebben.

10. Naar aanleiding van de uitspraak van de Commissie van wijzen is, in samenspraak met de gemeenten, besloten dat het kabinet de komende jaren extra middelen aan de gemeenten beschikbaar zal stellen voor de tekorten in de jeugdzorg.
    Behalve de extra bijdrage voor 2022 zijn in de Hervormingsagenda Jeugd (juni 2021) ook voor de jaren vanaf 2023 bedragen opgenomen die aan gemeenten beschikbaar gesteld zullen worden. Hierin zijn oplopende maatregelen met financiële consequenties opgenomen waardoor, per saldo, de extra middelen jaarlijks dalen. De provinciaal toezichthouder heeft aangegeven dat gemeenten rekening kunnen houden met 75% van de extra bijdragen met ingang van 2023.
    Op basis hiervan hebben we zowel te maken met negatieve als positieve risico's.
    De positieve risico's hebben betrekking op een kans dat onze gemeente 100% extra middelen zullen ontvangen en 100% kunnen besparen.
    Daarnaast zijn er risico's die niet, of minder goed te kwantificeren zijn zoals:
    - maatregelen kunnen we niet of later in de tijd doorvoeren,
    - geen of te late compensatie daarvoor door het Rijk,
    - sterkere ontwikkeling van de behoefte aan jeugdzorg,
    - schaarser worden van personeel dat werkzaam is voor de jeugdzorg.

Bandbreedte financiële gevolgen
1 t/m 9: P.M.
10:
25% extra inkomsten:
- 2023: 1.620
- 2024: 1.521
- 2025: 1.401
- 2026: 965
- Vanaf 2027: 904

25% extra besparingen op de uitgaven:
- 2023: 417
- 2024: 516
- 2025: 635
- 2026: 1.071
- Vanaf 2027: 1.133

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

Beheersingsmaatregelen

1. Een adequate controle systematiek ten aanzien van declaraties en facturen.
2. Intensiveren van het contractmanagement met de aanbieders van jeugdhulp.
3. Komen tot afspraken met 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.
5. In het kader van de bezuinigingsopdracht, onderdeel "kostenbeheersing Jeugd", zal onze gemeente een onderzoeksopdracht (laten) uitvoeren om te bezien of de jeugdzorg voor onze gemeente op een andere wijze georganiseerd kan worden.

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.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

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

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

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

- In de meerjarenbegroting zijn toekomstige prijsstijgingen en –indexaties niet meegenomen. Deze vloeien voort uit contractuele afspraken en toepassing van de AMvB (vaststellen reëel prijs conform Cao-afspraken) en dienen periodiek herzien te worden. De richtlijn van de AMvB reële kostprijs schrijft voor dat voor Wmo- diensten (HO, begeleiding en dagbesteding) een reële kostprijs vastgesteld moet worden. Dit ter waarborging van een goede verhouding tussen de prijs voor de levering van een voorziening en de eisen die worden gesteld aan de kwaliteit van diezelfde voorziening. Om tot een reële kostprijs te komen maken wij gebruik van het landelijk beschikbaar gestelde rekentool opgesteld binnen een samenwerking van de brancheorganisaties alsook de VNG. Toekomstige prijsindexaties zijn onvermijdelijk en financiële dekking dient uit de algemene accressen die aan het gemeentefonds toegevoegd worden gezocht te worden;
- Voor 2021 (voorbereidingen zijn in 2020 gestart) staat een aanbesteding op de planning met betrekking tot de Wmo- hulpmiddelen, de prijs zal naar verwachting (marktconforme prijzen) 40% tot 60% stijgen. De financiële consequenties zijn voor nu onbekend, dit is afhankelijk van de resultaten van de aanbesteding. Het streven is om de nieuwe overeenkomsten per 1 januari 2022 in te laten gaan;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader, is extramuralisering d.w.z. dat mensen zo veel als mogelijk, zo zelfstandig mogelijk en zo lang als mogelijk, thuis te laten wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur nodig en zal meer aandacht aan preventie moeten worden geven;
- De demografische groei van de bevolking en het toenemende aantal 65- plussers maakt dat de vraag naar Wmo- voorzieningen in de toekomst zal toenemen danwel dat de zorgzwaarte verschuift en het inzetten van zwaardere indicaties (bv. HO- licht naar HO- midden) onvermijdelijk is;
- Diverse onderzoeken laten zien dat de Coronacrisis een negatief effect heeft op ons psychologisch welzijn. Het Wmo- loket ontvangt hierover steeds meer signalen. Dit vertaalt zich dat bij het Wmo- loket verzoeken van Capellenaren en zorgaanbieders worden ingediend voor ophoging van de indicaties, met name van individuele begeleiding;
- De Centrale Raad van Beroep (CRvB) heeft op 18 mei 2016 uitspraak gedaan in een viertal zaken over HO op grond van de Wmo. Kern van de uitspraken is dat toekenning van HO in resultaatsgebieden een duidelijke maatstaf mist en zodoende in strijd is met het rechtszekerheidsbeginsel. In de uitspraak beval de rechter de betreffende gemeenten CIZ-normtijden als maatstaf te hanteren. Mochten wij genoodzaakt zijn resultaatgericht indiceren los te laten en de CIZ- normtijden (of een alternatief) alsnog in te voeren dan verwachten wij op grond van de kostenberekening 2014 (het laatste jaar waarin CIZ- normtijden gehanteerd zijn) voor 2021 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:
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 meerjarige prognose.
Monitoren en volgen van landelijke ontwikkelingen.
Onderzoeken mogelijkheden om uitgaven van de Wmo verder te beheersen, waarbij we de inwoners passend blijven ondersteunen.

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.

Openeinderegelingen voor inkomensondersteunende regelingen

Omschrijving risico
Inkomensondersteunende regelingen zijn succesvol bij hoog bereik en gebruik maar kunnen bij sterk toenemend gebruik zorgen voor oplopende kosten.

Specifieke risico’s
Veel inkomensondersteunende maatregelen zoals de bijzondere bijstand en de individuele inkomenstoeslag zijn feitelijk succesvol wanneer het bereik en gebruik hoog is. Gezien de aard van de regelingen is uitsluiting van gebruik door Capellenaren niet mogelijk en niet gewenst.
Dit risico geldt elk jaar. Mogelijk stijgt het gebruik van de regelingen in 2022 als gevolg van de naweeën van Corona, nadat in 2021 de meeste steunmaatregelen zijn gestopt.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

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

Risico impact corona Bijzondere Bijstand, BUIG en Participatiebudget

Omschrijving van het risico
Toename uitgaven Bijzondere Bijstand, BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) en participatiebudget wegens effecten corona.

Specifieke risico's
Tot halverwege 2021 zagen we nog geen grote stijging van het bijstandsbestand . Een mogelijke stijging zou ook naar verwachting pas vanaf de tweede helft van 2021 zichtbaar worden. Op dat moment liepen de meeste rijkssteunmaatregelen af. Mogelijk moeten in 2022 alsnog meer Capellenaren een beroep doen op de algemene bijstand. Pas vanaf dat moment is wordt welke impact dit op de BUIG en het participatiebudget heeft en of het noodzakelijk is budget aan te ramen, om de dienstverlening op peil te houden.
Indien dit risico zich voordoet zal daarvoor een voorstel ter overweging aan u worden voorgelegd.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De te nemen maatregelen zijn afhankelijk monitoring van de budgetten, vooral op basis van de rapportages van de GR IJsselgemeenten.
Dit leidt tot eventueel bijstelling van beleid of aanraming van het beschikbare budget.

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2021.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

Communicatie
Communicatie via reguliere P&C-cyclus.

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

Overige risico's

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 2027, dan wel 2028.
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 2021) 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 € 17 miljoen (prijspeil 2021) vanaf heden, inclusief BTW en alle andere kosten, inclusief twee gymzalen. Er is een bedrag van 16,5 miljoen opgenomen in onze meerjarige doorkijk (het gemiddelde van de bandbreedte). Aanbesteding zal naar verwachting in 2024 of 2025 plaatsvinden, dit bedrag zal dan ook nog geïndexeerd worden. De beslissing of er één of twee gymzalen dienen te worden gebouwd zal in 2022 volgen. Wij hebben de intentie om bij de Voorjaarsnota 2022 te besluiten over het definitieve investeringsbedrag zodat definitieve besluitvorming door ons in 2022 of 2023 kan gebeuren. Sloop van het oude deel van het Comenius College vindt volgens de huidige planning plaats in 2026.
Bij de nieuwbouw van scholen hebben wij de intentie om tijdelijke huisvesting zoveel mogelijk te beperken en indien tijdelijke huisvesting toch noodzakelijk is, proberen wij deze huisvesting opvolgend voor meerdere scholen in te zetten. Op deze wijze gaan wij zo efficiënt mogelijk om met (de financiële lasten voor) tijdelijke huisvesting. In vervolg op vaststelling van de Najaarsnota 2018 en Voorjaarsnota 2019 is daarom aan de Lijstersingel tijdelijke huisvesting voor scholen gerealiseerd, verdeeld over twee gebouwen. Deze tijdelijke huisvesting 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 13.000 tot 20.000 met een afschrijvingslast (exclusief rente) van maximaal 500 structureel. De bijbehorende financieringslast bedraagt maximaal 200 (1 % rente * maximale bouwsom). De kans van voordoen beschouwen wij als hoog. Vanwege de grote omvang van het krediet hebben wij, vooruitlopend op besluitvorming, in de doorkijk van de meerjarenbegroting al de gemiddelde bouwsom opgenomen met de daarbij behorende rentelasten en afschrijvingen. Wij verwachten 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.

Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting

Omschrijving risico
Wij zijn over het algemeen geen eigenaar van schoolgebouwen, maar bezitten wel het zogenoemde ‘economisch claimrecht’. Dit betekent dat het eigendom van een schoolgebouw naar de gemeente terugvloeit, zodra het onderwijs in dit gebouw stopt. Wanneer scholen voornemens zijn om op termijn te sluiten, brengt dit zowel financiële als niet- financiële risico’s met zich mee. Wanneer scholen daarentegen groeien, moet de gemeente zorg dragen voor voldoende adequate onderwijshuisvesting en hebben scholen recht op een bedrag voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket. Dit brengt financiële risico’s met zich mee.

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

In zijn algemeenheid geldt dat indien een schoolbestuur besluit om een onderwijslocatie te sluiten en het bijbehorende gebouw over te dragen aan de gemeente, 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.

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

Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor de ontwikkelingen 1 en 2 een beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook rechten ontlenen. Voor ontwikkeling 3 hebben wij (vooralsnog) geen beschikking afgegeven waarmee vervangende nieuwbouw wordt toegekend. De reden hiervoor is dat onderwijshuisvestingsontwikkelingen in Schenkel onlosmakelijk verbonden zijn met de gebiedsontwikkeling Florabuurt. Uw raad 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 indien dit nodig is. In deze begroting gebeurd dit.

Voor ontwikkeling 1 is inmiddels een aanbesteding doorlopen. Naar aanleiding hiervan is het aannemelijk dat de ontwikkeling binnen het door u vastgestelde budget gerealiseerd kan worden.

Voor ontwikkeling 2 en 3 stellen wij via de voorliggende Begroting 2022 - 2025 voor het budget aan te passen aan de prijsontwikkeling. Bij de ontwikkeling in de Florabuurt 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.

Bandbreedte financiële gevolgen
Aanvullende investeringsbehoefte van 0 tot 3.500 met een afschrijvingslast van maximaal 88 structureel vanaf 2027 en een rentelast van maximaal 35. De kans van voordoen beschouwen wij gezien de huidige marktomstandigheden in de bouw als gemiddeld (50 %), omdat in deze voorliggende begroting wordt voorgesteld de investeringsbedragen aan de marktomstandigheden aan te passen.

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
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.

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 wordt versterkt door de Coronapandemie waardoor een tekort aan grondstoffen is ontstaan waardoor de prijzen stijgen. 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.

Grondexploitaties

Omschrijving risico
Voor de toekomstige verwachte kosten en opbrengsten worden aannames gebruikt ten aanzien van planning, verwachte verkoopprijzen, geraamde kosten, verwachte rentelasten, plankosten, etc. Er zijn verschillende onzekerheden en risico's die het begrote financiële eindresultaat van de grondexploitatie kunnen beïnvloeden. Er is een onderscheid te maken tussen enerzijds risico's 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 Voorjaarsnota 2021 beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

Bandbreedte financiële gevolgen
0 – 1.300
Het betreft verschillende soorten risico's met zowel een gemiddeld als hoge kans van voordoen.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Wethouder Struijvenberg

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

Beheersmaatregelen
In de geheime bijlage Actualisatie Grondexploitaties bij de Voorjaarsnota 2021 beschrijven we de voornaamste risico's, kansen en beheersmaatregelen per project.

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

Ontwikkelagenda Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke risico's van een organisatie ontwikkeltraject, 'Ontwikkelagenda' geheten binnen de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR). Doel van dit traject is ambities van de VRR vast te stellen en de benodigde financiele middelen in overeenstemming te brengen. De uitkomsten van dit project moeten in ieder geval als financieel risico worden aangemerkt. In haar vergadering van 10 februari 2021 hebben de burgemeesters in het AB reeds uitgesproken dat zij uiteindelijk de benodigde financiële middelen vaststellen, daarmee duidende dat de voorlopige schatting van kosten door Berenschot niet het finale voorstel zal worden. Concrete financiële gevolgen worden via een begrotingswijziging 2022 (zienswijzeplichtig) aan de deelnemende gemeenteraden voorgelegd.

Specifieke risico's
In de Ontwikkelagenda staat aangegeven welke ambities en opgaven de VRR onderkent. Adviesbureau Berenschot heeft de kosten van alle ambities uit de Ontwikkelagenda voorlopig ingeschat op 8.000 tot 12.000 (Capels deel 480 tot 720). Daar waar de Ontwikkelagenda zich primair richt op de adequate afstemming tussen ambities en de omvang van de inwonerbijdrage van de gemeenten ("de totale koek"), richt het advies over de toekomstbestendige financieringssystematiek zich primair op de "verdeling van de koek"; met andere woorden welke gemeente betaalt welk relatief deel van de totale inwonerbijdrage. Dit laatste risico kan leiden tot zowel een lagere- als een hogere inwonerbijdrage aan de VRR. De bandbreedte van de financiële gevolgen is niet op voorhand aan te geven en nemen wij vooralsnog PM op.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het financieel risico voor de ontwikkelagenda (structureel) schatten wij vooralsnog binnen de bandbreedte van 480 - 720 voor onze gemeente. De kans van voordoen schatten we in op 75%.
Het financieel risico voor de toekomstbestendige financieringssystematiek is PM.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Bestuurs- en Concernondersteuning, unit veiligheid
Bestuurlijk: Burgemeester

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021.

Beheersingsmaatregelen
-

Informatie en communicatie
De Ontwikkelagenda is in februari 2021 besproken in de commissie BVM. De bestuurlijke behandeling van het project binnen het Algemeen Bestuur VRR is tweemaal uitgesteld vanwege de coronamaatregelen. Concrete financiële gevolgen worden via een Begrotingswijziging 2022 (zienswijze plichtig) door de VRR aan de deelnemende gemeenteraden voorgelegd.

Impact nieuwe omgevingswet op leges omgevingsvergunningen

Omschrijving risico
Met de invoering van de Omgevingswet wijzigt de wet- en regelgeving voor bouwinitiatieven en omgevingsvergunningen. Er zullen ook veranderingen optreden in de vergunningplicht, en daarmee in de legesheffing. Wij verwachten geen financiële gevolgen bij de invoering van de Omgevingswet (gepland 1 juli 2022), maar mogelijk wel op termijn bij de vaststelling van het Omgevingsplan (vooralsnog gepland in 2025). Uw raad bepaalt in het Omgevingsplan op welke wijze u invulling geeft aan deregulering en vergunningplichten voor bepaalde activiteiten. Tijdens de voorbereiding van het Omgevingsplan informeren wij u ook over de financiële gevolgen van de opties. Overigens verwachten wij beperkte financiële effecten van het vergunningsvrij maken van kleinere aanvragen. De legesinkomsten worden grotendeels bepaald door de grote projecten, en deze activiteiten blijven vergunning plichtig. De Omgevingswet maakt het heffen van leges voor milieubelastende activiteiten weer mogelijk; sinds 1998 was dit niet toegestaan. Bij de herziening van de Leges verordening 2023 leggen wij u een voorstel voor.

Specifieke risico's
Lagere opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Beheersingsmaatregelen
-

Informatie en communicatie
Momenteel is in onderzoek wat de financiële impact is van de nieuwe omgevingswet. Zodra hier meer bekend over is zullen wij u hierover informeren.

Vervangingsinvesteringen duikers en beschoeiingen en hogere baggerkosten

Omschrijving risico
Aan het nieuwe Beleidsplan Water en Riolering wordt momenteel invulling gegeven. Zonder al concreet aan te kunnen geven welke investeringen gemoeid gaan met het vervangen van duikers en beschoeiingen, blijkt wel dat het tijdig baggeren en ophalen (rijzen) van duikers de komende jaren meer inspanning zal vergen. In samenspraak met het hoogheemraadschap is dit onderdeel van het nieuw op te stellen Water en Rioleringsplan 2021 e.v. Het is nu in onderzoek wat voor financiële consequenties hieraan verbonden zijn.

Specifieke risico's
Hogere kapitaallasten als gevolg van de benodigde investeringen en hogere baggerkosten dan momenteel begroot staat.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsbeheer
Bestuurlijk: Wethouder Wilson

Verloop
Eerste moment van opname in P&C-document: Voorjaarsnota 2021

Beheersingsmaatregelen
-

Informatie en communicatie
Bij de vaststelling van het beleidsplan Water en Riolering komen we bij u terug op de financiële consequenties die verbonden zijn aan het vervangen van duikers en beschoeiingen en baggeren.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

Openbare ruimte

Openbare ruimte

Integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR)
De afgelopen jaren zijn diverse stappen gezet om de grip op de kwaliteit van de openbare ruimte en de sturing op de integrale kwaliteit van de buitenruimte verder te verbeteren. In 2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020, evenals het Integrale Projectenboek 2016-2020 vastgesteld. In het IBOR 2016-2020 zijn 44 integrale projecten opgenomen. In de beheerplannen staat hoe de diverse vakdisciplines de komende jaren het beheer en onderhoud gaan aanpakken. Daarnaast zijn de toekomstige beheeropgave en de budgetbehoefte per discipline inzichtelijk gemaakt. De nog resterende projecten van IBOR 2016-2020 zullen in 2022 in voorbereiding of uitvoering zijn. De enkele projecten die gekoppeld zijn aan ontwikkeltrajecten zullen later worden opgepakt.

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 en de Begroting 2018 is het gewenste kwaliteitsniveau vastgesteld.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog voor 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 aangegeven. aangegeven. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

Riolering en grondwater

Actuele beleidskaders

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

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

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

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

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

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In het najaar 2015 zijn het Beheerplan Riolering en IBOR projectenboek 2016 – 2020 vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Alle grootschalige rioleringsprojecten en onderhoudsopgaven zijn hierin benoemd. Dit jaar wordt een nieuw Water- en Rioleringsplan opgesteld dat naar verwachting in 2022 ter besluitvorming wordt aangeboden. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

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. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. De plantsoenen en grasvelden worden via een onderhoudsbestek conform het, in het beheerplan, vastgestelde onderhoudsniveau onderhouden. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

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 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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Er zijn m.b.t. het vervangen van armaturen geen achterstanden meer. Het vervangen van lichtmasten gebeurt uitsluitend in ophoogprojecten wanneer de masten de leeftijd van 40 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. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

Verkeersvoorzieningen

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Verkeersvoorzieningen 2016 – 2020;
- Integraal Projectenboek 2016 – 2020;
- Visie Voetgangersoversteekplaatsen 2013.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. De nog resterende projecten uit IBOR 2016-2020 worden opgenomen in de IBOR planning van de komende onderhoudsperiode.

Beeldende kunstwerken

Actuele beleidskaders
Niet van toepassing.

Doelstelling
Het onderhouden van gemeentelijke kunstwerken in openbare ruimten.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.
Beeldende kunstwerken moeten schoon, heel en vrij van graffiti zijn en in hun oorspronkelijke toestand behouden blijven.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Alle uitgaven voor onderhoud komen ten laste van de voorziening Beeldende kunstwerken; er is een vaste jaarlijkse dotatie aan de voorziening begroot.
De onderhoudsuitgaven betreffen:

- Periodieke controle door schoonmaakbedrijf, doordat er een driejarig onderhoudscontract is afgesloten.
- Jaarlijkse controle langs alle gemeentelijke kunstwerken door eigen dienst.

Reiniging

Actuele beleidskaders

- Afvalactieplan 2020-2022
- Integraal projectenboek 2016-2020;

Het beleid is er op gericht om het huisvuil zo effectief mogelijk in te zamelen. Zodat er geen klachten voor de bewoners ontstaan tegen zo laag mogelijke kosten. Uiteraard is afvalscheiding leidend voor wat de inzameling betreft. Het afvalactieplan is er op gericht dichter naar de doelstellingen te streven die in het Vang programma staan.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Niet van toepassing.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt dat deze heffingen de kosten voor riool en afvalinzameling voor 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

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed
Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt het gemeentelijk vastgoed onderbracht in meerdere programma's en taakvelden. In deze paragraaf wordt eerst ingegaan op het vastgoedbeleid en vervolgens op het gemeentelijk vastgoed per taakveld en de ontwikkelingen daarbij.

In het BBV ontbreekt een apart programma/taakveld voor het gemeentelijk vastgoed. Vanuit het gegeven dat het gemeentelijk vastgoed zijn eigen beleid(skaders) kent, de financiële middelen in verhouding hoog zijn en beleidsmatig/financiële beïnvloeding mogelijk is, geven we in deze paragraaf inhoudelijk informatie over het gemeentelijk vastgoed weer.

Algemene beleidskaders
Het beleid met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in:

- Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed” (BBV 464890, 8 oktober 2012);
- Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742, 11 juni 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 ‘Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen’’ (BBV 1091427, juni 2019).

Vingerend vastgoedbeleid
In de hierboven benoemde nota's zijn de verschillende kaders voor het gemeentelijk vastgoed benoemd. Deze kaders zijn verbijzonderd naar de onderdelen Gebruik, Beheer en Financieel. Ook zijn een aantal algemene kaders benoemd. De gemeentelijke zorg voor het realiseren en in standhouden van gemeentelijk vastgoed komt primair voort uit de wet en uit gemeentelijk beleid.

Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Tot het voeren van een verantwoord accommodatie beheer behoort een goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt om de drie jaar door een extern bureau per object een inventarisatie van het noodzakelijk meerjarig onderhoud opgesteld. Hierbij rekening houdend met de economische levensduur van het gebouw. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus welke gebaseerd zijn op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667: conditiemeten waarbij voor bedrijfspanden conditieniveau 2 (goed) wordt gehanteerd, voor monumenten, welzijnsaccommodaties, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties niveau 3 (redelijk) en voor strategische objecten, niveau 4 (matig)). Het laatste Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) dateert uit 2017/2018. In 2020 is gestart met de aanbesteding en het opnieuw schouwen van de gebouwen en de sportvelden. Het geactualiseerde Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) is voor de sportvelden in het 2e kwartaal 2021 opgeleverd. Voor het vastgoed wordt oplevering in het 4e kwartaal 2021 verwacht.
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.

Indeling vastgoed
Wij hebben het gemeentelijk vastgoed ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording. Dit biedt inzicht in de omvang en samenstelling van het vastgoed dat benodigd is voor de uitvoering van verschillende beleidsdoeleinden binnen de gemeente.

0. Bestuur en ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden: Tot dit taakveld behoort een enkel pand dat niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen. Het gaat om panden zoals de Rabobank en Anytime Fitness.
0.4 Bedrijfsvoering: Hieronder valt het vastgoed ten dienste van de gemeentelijke organisatie. Het betreft het gemeentehuis, de gemeentewerf, werkplein en de werkkamer.

1. Integrale veiligheid en openbare orde
1.1 Crisisbeheersing en brandweer: Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen. Het gaat hier om een brandweerkazerne die verhuurd is aan de Veiligheidsregio Rotterdam (VRR).

2. Verkeer, vervoer en waterstaat
2.2 Parkeren: Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen. Het gaat hier om de fietsenstalling bij metrostations Capelle Centrum en De

Terp
2.5 Openbaar vervoer: Tot dit taakveld behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen. Het gaat hier om de lift van het Riviumduct.

4. Onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting: Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Sinds 1 januari 2015 zijn de schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor het totale onderhoud aan hun gebouwen (binnen en buitenkant). Hiervoor ontvangen zij direct van het Rijk een vergoeding. Zij kunnen geen beroep meer doen op gemeentelijke middelen.

5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties: Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening.
De sportaccommodaties zijn ondergebracht in een door de gemeente opgerichte BV Sport genaamd Sportief Capelle. Wij hebben hier een taak als eigenaar.

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie: Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Het gaat hierbij om het Isala theater.
5.4 Musea: Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur. Het gaat hierbij om het rijksmonument Dief- en Duifhuisje dat door de Historische Vereniging Capelle aan den IJssel (HVC) is ingericht als museum.

5.5 Cultureel erfgoed: Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed. Het gaat hierbij om de kerktoren en het Van Cappellenhuis.
5.6 Media: Tot dit taakveld behoort de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers. Het gaat hierbij om de Bibliotheek in het stadshart.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie: Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie. Het gaat hierbij om de kinderboerderij Klaverweide.

6. Sociaal domein
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Het gaat hier o.a. om de volgende soorten vastgoed: wijkcentra, buurthuizen, verenigingsruimten, jeugdcentra en kinderopvang.
6.4 Begeleide participatie:
Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie.
Het gaat hier om een pand dat we tijdelijk hebben overgenomen van Stichting Capelle Werkt.

7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering: Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het gaat hier om de rioolgemalen.

8. Stadsontwikkeling
8.3 Wonen en bouwen: Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Het gaat hier om vastgoed dat is aangekocht ter verwezenlijking van een gebiedsontwikkeling en in afwachting hiervan (tijdelijk) wordt beheerd en enkele woningen.

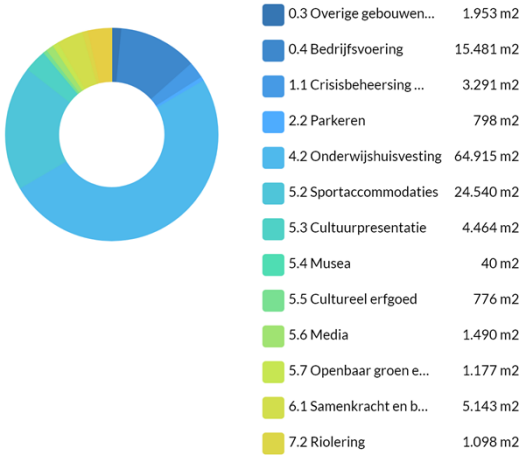
Vastgoed in cijfers

Het gemeentelijk vastgoed wordt hieronder in enkele grafieken in beeld gebracht. In de grafieken wordt de verdeling in programma's en taakvelden aangehouden zoals eerder omschreven in de Begroting.

Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

In onderstaande grafieken wordt het aantal m2 bruto oppervlakte weergegeven. De gemeentelijke vastgoedportefeuille bestaat uit een groot en gevarieerd aantal objecten met een totaal bruto vloeroppervlakte van ca. 156.000 m². In onderstaande grafiek is het aantal vierkante meters per taakveld weergeven. Hierbij zijn de sportvelden buiten beschouwing gelaten.

BG22 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed



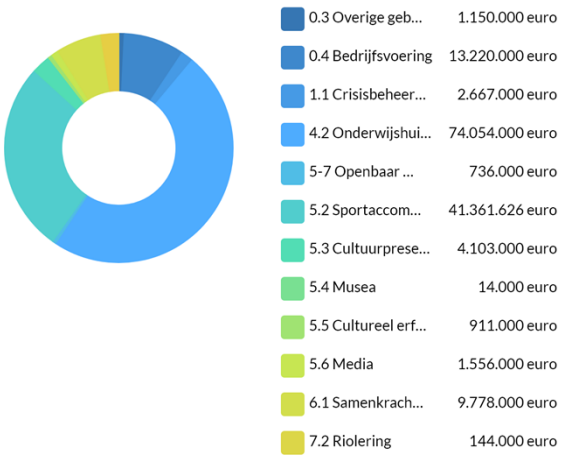
2022 Begroting

Waarde vastgoed

Voor de gehele gemeentelijke vastgoedportefeuille bedraagt de totale WOZ-waarde ca. € 154 mln, exclusief eigendom van derden waar de gemeente huurder is. Het overgrote deel van de waarde zit in de onderwijsgebouwen (zie 4-2 Onderwijshuisvesting) waar de gemeente het economisch eigendom over heeft. Binnen het taakveld 5-2 Sportaccommodaties zijn de sportvelden meegenomen in de totale WOZ-waarde.

BG22 - WOZ waarde gemeentelijk vastgoed

Eenheid: €.

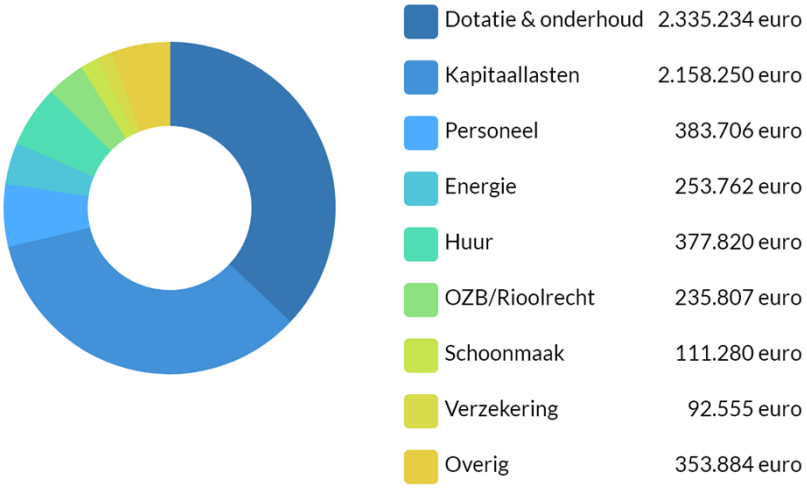


2022 Begroting

Lasten vastgoed

Tot slot gaat de laatste grafiek dieper in op de totale lasten (N. 6.302), onderverdeeld in de acht grootste kostenposten en een categorie Overig. Logischerwijs is de hoogste lastenpost Dotatie & Onderhoud. Hiermee houden we ons het gemeentelijk vastgoed kwalitatief, zowel voor gemeente (waarde) en gebruikers, op niveau. Een andere grote kostenpost zijn de Kapitaallasten.

BG22 - Lasten vastgoed



2022 Begroting

Ontwikkelingen

Meerjarenperspectief vastgoed (MPV)
In juni 2019 is het Meerjaren Perspectief Vastgoed (MPV) “Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen” vastgesteld (BBV1091427). Hiermee is de stap gezet naar het integraal en cyclisch sturen op de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Streven is om een goed evenwicht te bereiken in ‘de vraag naar’ en ‘het aanbod van’ vastgoed. Daarbij wordt rekening gehouden met ruimtelijke ontwikkelingen en aansluiting gezocht met de (toekomstig) maatschappelijke beleidsopgaven. In het rapport is omschreven welk vastgoed we bezitten of huren, de voortgang van diverse nieuwbouw- en renovatieprojecten, welke ambities en ontwikkelingen relevant zijn voor onze vastgoedportefeuille en de optimalisatiekansen hiervan.

Uitgangspunten
Deze zijn vormgegeven aan de hand van vier uitgangspunten:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;
2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

In de komende periode sturen wij integraal en meerjarig op de vastgoedportefeuille.

Optimalisatie gemeentelijke vastgoedportefeuille
Vanuit deze uitgangspunten zijn in het MPV maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, onderverdeeld in:

1. Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen;
2. Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen;

3. Optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille;
4. Verduurzamingskansen;
5. Synergievoordeel via samenwerking.

Ad 1) Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen
Samen met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partijen worden diverse locaties in Capelle aan den IJssel bekeken. Ook komende jaren wordt hard gewerkt aan en in onze stad, er worden diverse gebieden (her)ontwikkeld. Onze maatschappelijke voorzieningen maken onderdeel uit van deze gebiedsontwikkelingen. In sommige gevallen halen we vastgoed weg en maken we plaats voor nieuwe ambities.

Ad 2) Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen
Via het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (hierna: SHO), welke in 2021 zal worden geactualiseerd en vastgesteld, worden trends en ontwikkelingen in het onderwijs in beeld gebracht en wordt vastgesteld hoe dat zich vertaalt naar investeringen in onderwijshuisvesting. De basis voor het SHO wordt gevormd door de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen. In het verlengde van deze ontwikkeling ontstaan mogelijke overschotten of tekorten in de capaciteit van gymzalen, sportzalen en sporthallen. Deze zijn in de nota "Benutting en behoeftebepaling binnensportaccommodaties" benoemd. Gecombineerd met de gebiedsontwikkelingen resulteert dit in een aantal nieuwbouwopgaven.

Ad 3) Optimalisatie bestaande vastgoedportefeuille
Naast het sturen in gebiedsontwikkelingen en de invulling van onze (wettelijke) taak op gebied van onderwijs en sport is onderzoek verricht naar ons overige vastgoed. Aan de hand van het vigerende vastgoedbeleid en geschetste uitgangspunten wordt onderzocht in hoeverre er nog optimalisatiekansen voor handen zijn.

Ad 4) Verduurzamingskansen
Het Klimaatakkoord heeft een heldere ambitie: CO2-arm maatschappelijk vastgoed in 2050. In dit kader heeft de gemeenteraad het Koersdocument Duurzaam Capelle vastgesteld (5 februari 2018). Het koersdocument beschrijft als 'stip op de horizon' een duurzaam Capelle aan den IJssel in 2050 en de mogelijke route daarnaartoe. In navolging hierop heeft u op 19 maart 2019 het programma duurzaamheid 2019-2022 "Slim op weg naar een duurzaam Capelle" (BBV1080702) besloten om de komende periode verder aan de slag te gaan en te werken aan een duurzaam Capelle.
Wij hebben de wettelijk verplichte verduurzamingsmaatregelen in beeld gebracht. Bij de Voorjaarsnota 2019 heeft u hierop een investeringskrediet van 422 beschikbaar gesteld. Daarna hebben wij ons vastgoed onderzocht op verduurzamingsmaatregelen die binnen 15 jaar terug te verdienen zijn. Dit onderzoek heeft geleid tot een investering waarvoor u bij de Najaarsnota 2020 krediet van 370 beschikbaar hebt gesteld. De uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen is gestart en zal doorlopen in 2022.

Ad 5) Synergievoordeel via samenwerking
Verbonden partijen en professionele ketenpartners dragen steeds vaker hun steentje bij aan maatschappelijke doelstellingen. Zo werken scholen, maatschappelijke organisaties en kinderopvang samen in Integrale Kindcentra (IKC's) en kinderlabs, faciliteren zorginstellingen en kerken allerlei maatschappelijke activiteiten en vindt sport ook plaats in commerciële sportvoorzieningen. Tot slot zien we dat de openbare ruimte steeds vaker benut wordt voor sport, al dan niet in georganiseerd verband. Dat betekent in ieder geval dat bij het realiseren van onze maatschappelijke doelstellingen we steeds meer samen werken met partners in het veld.

Het sturen op multifunctioneel gebruik en het creëren van voorwaarden daarvoor, het beter benutten van vastgoed in de markt en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties is een belangrijke opgave voor de komende periode. In dit kader onderzoeken wij hoe meer synergievoordeel kan worden behaald via samenwerking.

Stand van zaken optimalisatiekansen

Optimalisatie via gebiedsontwikkelingen
Meeuwensingel
De planning van de Meeuwensingel wordt op dit moment herzien. In 2022 zal er een vervolg worden gegeven aan deze gebiedsontwikkeling en zal unit Vastgoed betrokken zijn bij de definitie- en verdere fasen.

Florabuurt
In de Florabuurt is een omvangrijk vernieuwingstraject gestart. Het gebiedspaspoort is in 2021 aan uw

raad ter besluitvorming voorgelegd. In 2022 zal er vervolg gegeven worden aan deze gebiedsontwikkeling en het vastgoed in het gemeentelijke vastgoed in de Florabuurt.

Optimalisatie onderwijs- en sportvoorzieningen
De plannen voor onderwijs staan benoemd in het geactualiseerde Strategisch huisvestingsplan onderwijs. De gevolgen voor het sport en specifiek het bewegingsonderwijs staan benoemd in de nota "Benutting en behoeftebepaling binnensportaccommodaties". De gevolgen voor de vastgoedportefeuille worden per pand vastgelegd in de vastgoedstrategie.
In 2022 hebben de ontwikkelingen in Meeuwensingel en Florabuurt de aandacht. Als basisschool “Eben Haezer” onder de nieuwe naam “De Olijfboom” het nieuwe pand aan de Pelikaanweg 4 betrekt komt de tijdelijke voorziening gelegen aan de Lijstersingel 22a per 1 januari 2022 vrij. De Klim-Op (Blick op onderwijs) verhuist als eerste van de Meeuwensingel scholen naar de Lijstersingel.

Optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille
Uit de analyse komen onderstaande optimalisatiekansen naar voren:

- Capelsesweg 39 (Sporthal Schenkel) Toekomstperspectief onderzoeken
- Fluiterlaan 429 (werkplein) Toekomstperspectief onderzoeken
- Jan de Geusrede 41 (verenigingsgebouw volkstuinen) Toekomstperspectief onderzoeken
- Maria Danneels erf 20 (wijkcentrum) Onderzoek optimalisatie exploitatie
- Noorderbeedte 101 (Molukse vereniging) Toekomstperspectief onderzoeken
- 's-Gravenweg 279 (woning) Afstoten bij leegkomst
- 's-Gravenweg 327 (kinderboerderij en woning) Verplaatsing en toekomstperspectief onderzoeken
- Stationsplein 20 (kantoorpand) Onderzoek optimalisatie / afstoten
- Wiekslag 3 Toekomstperspectief onderzoeken

Toegankelijkheid gemeentelijk vastgoed
Vanuit de Lokale Inclusie Agenda, een verplichting die voortkomt uit de ratificatie van het VN-verdrag handicap, volgt in 2022 een voorstel om de fysieke toegankelijkheid van gemeentelijk vastgoed waar mogelijk te verbeteren. Het VN-Verdrag heeft als doel dat de wereld beter toegankelijk en inclusief wordt voor iedereen. De samenleving moet ervoor zorgen dat de achterstanden die mensen met een beperking ervaren om volwaardig mee te kunnen doen, worden weggenomen. De fysieke toegankelijkheid van ons vastgoed maakt daar onderdeel van uit.

Verduurzamingskansen

Kantoren minimaal energielabel C
De verduurzamingsmaatregelen zijn niet alleen gebaseerd op ambities, maar ook op wetgeving. Per 1 januari 2023 dient elk kantoor groter dan 100 m2 minimaal een energielabel C te hebben. De volledige gemeentelijke maatschappelijk vastgoedportefeuille voldoet al aan deze verplichting of valt buiten de verplichting. In 2022 gaan wij onderzoeken of verdere verduurzaming van ons vastgoed mogelijk is.

Zonnepanelen
Momenteel zijn circa 2.800 zonnepanelen aanwezig op gemeentelijke gebouwen. Dit betreft hoofdzakelijk recente nieuwbouw en gebouwen met een grootverbruik aansluiting, waardoor deze projecten gerealiseerd konden worden met SDE-subsidie. In 2021 wordt een voorstel ingediend voor de plaatsing van zonnepanelen op alle resterende daken, voor zover deze constructief geschikt zijn. Het gaat om circa 3.000 aanvullende panelen.

Synergievoordeel via samenwerking
MFC Fascinatio, Educatusstraat 10
In 2021 zijn gesprekken gevoerd met het schoolbestuur. Onderwerp van gesprek is de overdracht van het juridisch eigendom. Hier toe volgt een voorstel richting VJN 2022.

Wijkcentrum Schollevaar, Maria Daneels erf 20
Als tweede wordt onderzocht of het wijkcentrum Schollevaar eveneens kan worden geoptimaliseerd. Dit onderzoek geven wij vorm in samenspraak met de aan ons verbonden partijen; Stichting Welzijn Capelle en Sportief Capelle, de naastgelegen schoolbesturen en de exploitanten van het kindcentrum (IJsselkids en Speelwijs).

Ontwikkelingen

Toevoegingen portefeuille: nieuwbouw een aankoop
In 2022 zal de nieuwe basisschool “Olijfboom” en gymnastieklokaal Duikerlaan in gebruik zijn genomen.

Verbeteringen portefeuille: renovatie en investeringen
Eerder zijn de verduurzamingskansen en verbeteren van de toegankelijkheid van het openbaar toegankelijk gemeentelijk vastgoed benoemd.

Uit portefeuille: sloop, verkoop, beëindiging huur
Wij verwachten de volgende panden in 2022 af te stoten:

- Bermweg 73-75 (woningen met bedrijfsruimte)
- Valeriusrondeel 700 (Zwembad De Blinkert)
- Burgemeester Schalijlaan (bedrijfsruimte)
- Mient 22, Mient 22a en Mient 24-26 (bedrijfsruimte)

In 2021 hebben wij de huurovereenkomsten van het pand Stationsplein 20 overgenomen van Stichting Capelle Werkt. De overeenkomsten lopen tot 2024. Het pand wordt onderverhuurd aan Stichting Welzijn Capelle, Centrum Jeugd en Gezin, Capels Multicultureel Centrum en, Singh Sabha.
Ter voorbereiding op de beëindiging van de huurovereenkomst wordt gezocht naar alternatieve huisvesting van de maatschappelijke instellingen in de wijk Schollevaar.

In onderzoek
Kinderboerderij Klaverweide
Het afgelopen jaar heeft een haalbaarheidsonderzoek naar de verplaatsing van de kinderboerderij aan de ’s-Gravenweg 327 naar het Schollebos plaatsgevonden. Er is een vervolgstudie nodig om de haalbaarheid van de verplaatsing te vergroten.

Sporthal Schenkel
In 2021 is het toekomstperspectief van sporthal Schenkel, na afloop van exploitatie in het jaar 2026, bekeken. Daarbij is sloop-nieuwbouw gekozen als hoofdvariant. In 2022 zal er vervolg gegeven worden aan dit onderzoek.

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. Daarnaast zullen wij, in lijn met de aanbevelingen vanuit het team Onderhoud Kapitaalgoederen van de werkgroep Duisenberg, aangeven wanneer het niveau is gemeten, om de hoeveel jaar de meting plaats vindt en bij afwijkingen van de norm wat de achtergrond hiervan is.

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Jaarverslag 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.002.000	3.004.000	3.012.000	Centrum: Hoog Overig: Sober
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.252	15.182	15.150	Sober
	Armaturen	stuks	17.647	17.632	17.618	Sober
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	243	242	243	Sober
	Visplaatsen	stuks	39	40	39	Sober
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	4.244	Sober
	Grondkerende constructies	m	8.118	8.118	8.118	Sober
	Tunnels & viaducten	stuks	22	21	23	Sober
	Portalen	stuks	8	8	8	Sober
	Trappen	stuks	4	4	4	Sober
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.400	9.500	9.500	Basis
	Verkeersregelinstallaties	stuks	29	30	30	Basis
	Belijning	km	546	546	546	Basis
	Slagbomen + beheercentrale ParkShuttle	stuks	6+1	6+1	6+1	Basis
	Straatnaamborden en -verwijzingsborden	stuks	2.940	3.300	3.300	Basis
	Gemeentelijke buurt- en objectbewegwijzeringsborden	stuks	300	330	330	Basis
	ANWB-masten met wegwijzers	stuks	173	185	185	Basis
Groen	Oppervlakte	m2	2.900.000	2.860.000	2.900.000	Wonen/centrum: basis Overig: sober
	aantal bomen	stuks	26.678	26.000	26.000	Sober
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	258	258 6)	258	Basis
	Toestellen	stuks	878	1.210	1.210	Basis
	Trapvelden	stuks	54	35	35	Basis
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	59	60	60	Sober
	Particulier eigendom	objecten	8	8	8	
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	151	Basis
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	145,4	145,5	145,5	
	Hiervan in beheer en onderhoud bij gemeente	ha	5,5	5,5	5,5	
	Duikers	stuks	576	576	571	Basis
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	N.v.t.
Riolering	Lengte rioolstelsel	km	286	280	287	N.v.t. 1)
	Lengte drainageafvoerleidingen	km	167	112	167	N.v.t.
	Lengte persleidingen hoofd- en subgemalen	km	50,7	50,7	41,5	N.v.t.
	Lengte persleidingen drukriolering	km	8,8	8,8	9	N.v.t.
	Inspectieputten	stuks	8.795	8.795	8.728	N.v.t.
	Kolken	stuks	28.496	28.707	28.707	N.v.t.
	Lijngoten	stuks	1.871	2.000	2.000	N.v.t.
	Gemalen	stuks	77	77	79	N.v.t.
	Drukrioolunits	stuks	168	168	181	N.v.t.
	Meetnet van peilbuizen	stuks	380	392	392	N.v.t.

	Regenmeters	stuks	6	6	6	N.v.t.
	Overstortmeter	stuks	27	27	27	N.v.t.
	Regulier meetnet van peilbuizen	stuks	226	226	226	N.v.t.
	Drainagepompen (bemalen drainage)	stuks	11	11	11	N.v.t.
	Huisaansluitingen	stuks	31.506	33.079	33.079	N.v.t.
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1.550	1.598	1.648	Basis
	Bovengrondse containers	stuks	750	836	836	Basis
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	110	Niveau 3 (redelijk)
	Bank	m2	260	260	260	Niveau 3 (redelijk)
	Fitness	m2	275	275	275	Niveau 3 (redelijk)
	Kerk	m2	181	181	181	Niveau 3 (redelijk)
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	9.585	9.585	9.585	Niveau 2 (goed)
	Gemeentewerf	m2	4.887	4.887	4.887	Niveau 2 (goed)
	Kantoor	m2	1.009	1.009	1.009	Niveau 2 (goed)
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	3.291	Niveau 3 (redelijk)
Parkeren	Fietsenstalling	m2	757	757	757	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar vervoer	Lift	m2	41	41	41	Niveau 3 (redelijk)
Onderwijshuisvesting	Onderwijs 2) en 3)	m2	65.028	65.028	64.915	Niveau 3 (redelijk)
Sportaccommodaties	Zwembad/sporthalcombinatie	m2	5.629	5.629	5.629	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthallen	m2	8.025	8.025	8.025	Niveau 3 (redelijk)
	Sportzaal	m2	1.054	1.054	1.054	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokalen	m2	4.772	4.772	4.772	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimten	m2	995	995	995	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamers	m2	1.168	1.668	1.668	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	2.397	2.397	2.397	Niveau 3 (redelijk)
	Sportvelden	m2	288.791	288.791	288.791	Niveau 3 (redelijk)
Cultuurpresentatie	Theater	m2	4.464	4.464	4.464	Niveau 3 (redelijk)
Musea	Museum	m2	40	40	40	Niveau 3 (redelijk)
Cultureel erfgoed	Kerk 4)	m2	25	25	776	Niveau 3 (redelijk)
Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	1.490	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	1.177	1.177	1.177	Niveau 3 (redelijk)
Samenkracht en burgerparticipatie	Multifunctioneel centrum	m2	14	14	14	Niveau 3 (redelijk)
	Personeelsonderkomen 5)	m2	30	30	0	Niveau 3 (redelijk)
	Cultureelcentrum	m2	878	878	878	Niveau 3 (redelijk)
	Aula begraafplaats	m2	37	37	37	Niveau 3 (redelijk)
	Jeugdcentra	m2	865	865	865	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuizen 3)	m2	1.971	1.971	2.084	Niveau 3 (redelijk)
	Wijkcentra	m2	1.080	1.080	1.080	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	185	185	185	Niveau 3 (redelijk)
Riolering	Personeelsonderkomen	m2	180	180	180	Niveau 3 (redelijk)
	Garage	m2	90	90	90	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemalen	m2	828	828	828	Niveau 3 (redelijk)
Wonen en bouwen	Woningen	m2	287	287	287	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspanden	m2	2.467	2.467	2.497	Niveau 4 (matig)
	Zwembad/sporthal	m2	1.834	1.834	1.834	Niveau 4 (matig)

1) Wij hebben een zorgplicht op het gebied van riolering en dit kan niet worden uitgedrukt in een niveau.

2) Lesgebouwen Bouwsteen en CSV gesloopt en tijdelijke huisvesting BO Ebenhaezer en SBO De Bouwsteen aan de Lijstersingel.

3) Functie ruimte Wiekslag overgezet van Onderwijs naar Buurthuizen.

4) Toevoeging Van Cappellenhuis, Dorpsstraat 164.

5) Administratief overgezet naar Bedijfspanden.

6) In de Begroting 2021 is 285 opgenomen, dit moet 258 zijn.

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

Conform de liquiditeitsprognose wordt verwacht dat in 2022 één of meerdere geldleningen, afhankelijk van verschillende factoren, zullen worden aangetrokken. De bruto financieringsbehoefte in 2022 is € 25 miljoen. In het kader van risicobeheersing van de financieringsportefeuille monitoren wij de rentetarieven. Wij nemen hierbij in acht dat als de rente het plafond overstijgt, wij eventueel gebruik gaan maken van forwards om de tarieven zeker te stellen.

Vanuit de Wet Financiering decentrale overheden (Fido) is het toegestaan om twee kwartalen achtereenvolgens de kasgeldlimiet te overschrijden. Indien een derde kwartaal wordt overschreden moet er een herstelplan bij de toezichthouder ingediend worden. Wij handelen naar de wet- en regelgeving.

Diverse stichtingen en/of verenigingen hebben, zover van toepassing in 2021, aan hun betalingsverplichting van de overige leningen waarvoor wij garant staan voldaan. Wij verwachten dat dit in 2022 ook het geval is. Het openstaand bedrag van deze leningen is 320 (per 1/1/2022).

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.

Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)
De huidige leningenportefeuille (augustus 2021) bestaat uit acht leningen van ruim 45 miljoen. Op basis van de begroting is de verwachting dat er in het resterende deel van 2021 nog één of meerdere geldleningen aangetrokken moeten worden voor een bedrag van 28 miljoen.

Leningen O/G	2022
Stand per 1-1-2022	N73.711
Reguliere aflossingen	V5.092
Vervroegde aflossingen	N0
Nieuwe leningen	N31.856
Stand per 31-12-2022	**N100.475**

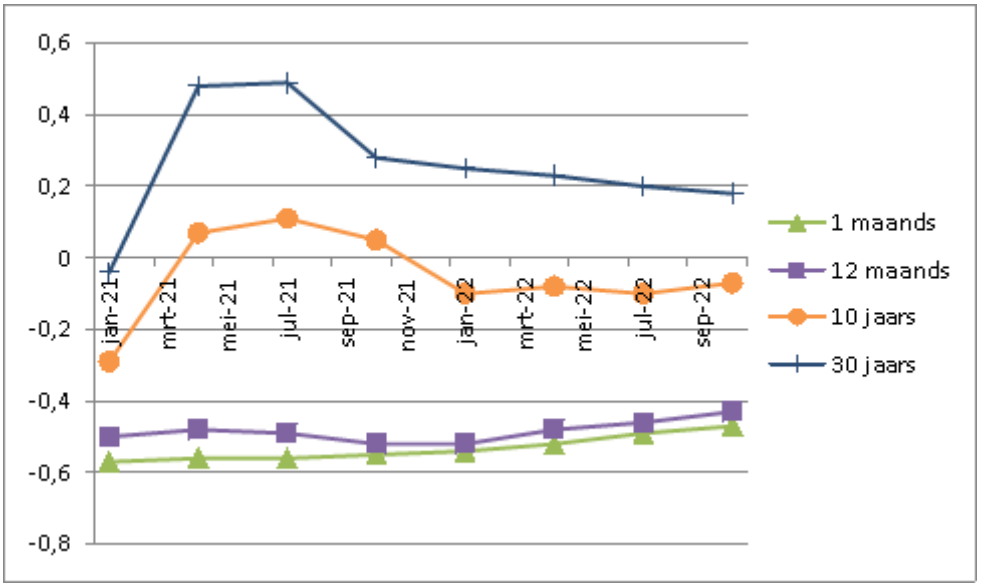
Leningen U/G (Uitgezette geldleningen)

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.

Leningen niet toegestane instellingen	2022	Restant looptijd
Stand per 1-1-2022*	N130	
Reguliere aflossingen:		
CVV Zwervers	V3	12 jaar
TCC (investeringen accommodatie)	V4	14 jaar
Stichting PCPO*		0 jaar
Totale stand per 31-12-2022	**N123**	

* In augustus 2021 heeft de Stichting PCPO aangeven de lening geheel te willen aflossen. Dit zal in het 4e kwartaal van 2021 plaatsvinden.

(Verwachte) renteontwikkeling in het jaar 2021 en 2022



Bovenstaand is een overzicht weergegeven 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. Afhankelijk van de kredietwaardigheid van de geldnemer wordt dit tarief verhoogd met een opslag. De verwachting is dat de korte rente licht gaat stijgen 2022 en dat de lange rente na een daling in 2022 bijna stabiel blijft. De verwachtingen voor de rentes zijn speculatief en derhalve zijn er geen instellingen die een verwachting van meer dan een jaar afgeven.

Risicobeheer

Prognose liquiditeit
Wij actualiseren de liquiditeitsprognose drie keer per jaar en voeren één keer per jaar een analyse uit. De actualisatie vindt plaats voor het gereedkomen van de voorjaarsnota, de begroting en de najaarsnota. De analyse vindt plaats na afloop van jaar in het 2e kwartaal. Zoals ook opgenomen in de jaarrekening 2020 is gebleken dat wij +/- € 15 miljoen minder hebben uitgegeven in dat jaar dan verwacht. Bij de Voorjaarsnota 2021 is besloten om voor de geprognosticeerde rentelasten structureel rekening te houden met een verschuiving van € 15 miljoen per jaar, waarbij we het verwachte EMU-saldo vooralsnog niet hebben aangepast. Het effect hiervan op de rentelasten is bij de Voorjaarsnota 2021 meerjarig verwerkt. Uit de prognose van 2022 blijkt dat er vooral grote uitgaven plaats vinden op de posten gebiedsvisie, centrumring, IBOR en rioleringen. De voorlopige verwachting van de bruto financieringsbehoefte is 25.256 in 2022, 16.015 in 2023, 18.701 in 2024 en 19.411 in 2025. Op de genoemde financieringsbehoefte is geen rekening gehouden met de eerder aangehaalde extracomptabele verschuiving. We gaan ervan uit dat we (als het renteklimaat gelijk blijft) tot het maximum van het kasgeldlimiet, namelijk ongeveer 19.000, aan kort geld lenen.

Treasurystrategie
De uitkomst van de liquiditeitsprognose bepaalt in belangrijke mate de financieringsbehoefte. De gemeente financiert in eerste instantie met korte-termijn leningen. Vanuit de Wet Fido is het toegestaan om twee kwartalen achtereenvolgens de kasgeldlimiet te overschrijden. Bij een overschrijding van een derde kwartaal moeten wij een herstelplan bij de toezichthouder indienen. Waar aanvullende financiering nodig is, stemmen wij de looptijd af op de liquiditeitsprognose. Wij kiezen voor lineair lossende leningen met een looptijd van 25 jaar in verband met de lagere tarieven in vergelijking met een fixe lening en in het kader van de renterisiconorm. Dagelijks vindt er een monitoring van de rente plaats waarover wij maandelijks communiceren met het Treasury Comité. Als de rente boven het omslagpunt komt waartegen wij de rente begroot hebben staan, spelen wij hierop in. Dagelijks houden we de saldi van de banken bij. Door het in beeld hebben van deze kasstromen, spelen wij beter in op de financieringsbehoefte.

Het spreekt uiteraard voor zich dat we zo gunstig mogelijk lenen.

Berekening renterisiconorm

Lange-termijn financiering
Om de risico's van de lange-termijn financiering in te perken, is in de wet Fido gesteld dat de renterisiconorm niet overschreden mag worden. De renterisiconorm is een bij aanvang van het jaar gefixeerd (wettelijk) percentage van het begrotingstotaal. Het totale bedrag dat herfinanciering en renteherziening (de risico's) met zich meebrengt mag deze norm niet overschrijden.

Wij blijven onder de renterisiconorm, zoals blijkt uit onderstaand overzicht. Voor het renterisico is rekening gehouden met de per augustus 2021 bekende renteherzieningen en aflossingen.

Berekening renterisiconorm	**2022**
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N224.774
Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	N44.955
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	N0
Aflossingen (***)	N5.092
Renterisico	N5.092
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	N44.955
Renterisico	N5.092
Ruimte (V) / overschrijding (N)	**V39.863**

* 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

Het kasgeldlimiet geeft aan wat het maximum bedrag is dat met kort geld geleend mag worden, dat wil zeggen geld dat binnen een jaar weer terugbetaald moet worden. De limiet mag niet overschreden worden. Hieronder wordt weergegeven hoe deze limiet berekend is. Jaarlijks wordt de kasgeldlimiet opnieuw berekend op basis van het begrotingstotaal van dat jaar. Over de voortgang wordt door middel van de paragraaf Financiering bij de begroting en de jaarrekening aan de provincie gerapporteerd.

Kasgeldlimiet	**2022**
Toegestane limiet in %	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	N224.774
Toegestane limiet	N19.106

Schatkistbankieren

Voor 2022 is de limiet van het schatkistbankieren 1.687. Dit is 0,75% van het begrotingstotaal.

Schema rentetoerekening

Hieronder is het renteschema weergegeven conform de notitie rente 2017 van de commissie BBV. De renteomslag aan de taakvelden is afgerond op 1 decimaal en bedraagt 0,2% in 2022, 0,3% in 2023, 0,4% in 2024 en 0,5% in 2025. Door de afronding van het percentage van de renteomslag op 1 decimaal is er sprake van een renteresultaat.

Schema rentetoerekening	2022	2023	2024	2025
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	N522	N734	N927	N1.146
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	V8	V5	V5	V5
Saldo rentelasten en rentebaten	**N514**	**N729**	**N922**	**N1.141**
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekened	V3	V9	N6	N1
De rente van de projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	N0	N0	N0	N0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**N511**	**N720**	**N928**	**N1.142**
Rente over eigen vermogen	N0	N0	N0	N0
Rente over voorzieningen	N0	N0	N0	N0
Subtotaal	**N511**	**N720**	**N928**	**N1.142**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	V544	V615	V989	V1.008
Totaal	**V33**	**N105**	**V61**	**N134**

Gewaarborgde geldleningen (borgstellingen)

Onderstaande staat geeft een overzicht weer van de gewaarborgde geldleningen gecumuleerd op geldnemer.

Geldnemer	Stand per 1-1-2022	Stand per 31-12-2022
Verpleeghuis Rijckehove	N702	N658
St. IJsselland Ziekenhuis	N6.920	N6.126
St. Woonzorg Nederland	N8.768	N8.768
Stichting Havensteder	N282.812	N267.870
Rijksmonument Dorpsstraat 164	N2.025	N1.992
Vestia Groep	N3.000	N3.000
Totaal	**N304.227**	**N288.414**

Indien één van deze woningcorporaties niet aan hun betalingsverplichtingen kan voldoen, lopen wij een renterisico in de vorm van het verstrekken van een renteloze lening aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw(WSW). Echter, voor het beroep doen op het verstrekken van de renteloze lening, zal eerst aanspraak worden gemaakt op de borgstelling van het WSW en de obligoverplichting bij de overige corporaties in Nederland (tertiaire achtervang). Het eventueel resterend gedeelte wordt verdeeld onder de schadegemeenten en alle gemeenten. Het WSW zal in zo'n geval het onderliggend bezit ten gelde maken wat veelal veel hoger is dan de hoogte van de geborgde leningen. Tot op heden is het nooit voorgekomen dat gemeenten renteloze leningen hebben moeten verstrekken aan het WSW.

Het WSW kan eerder worden aangesproken om bij te dragen aan de oplossing van financiële problemen van woningcorporaties. Dit heeft ook gevolgen voor de achtervangpositie van de gemeente.
Standard & Poor's heeft in 2020 de AAA-rating aan het WSW toegekend, hun positie wordt stabiel geacht. Zij verwachten dat de Nederlandse overheid, zo nodig, tijdelijke steun zal verlenen aan het WSW. De vooruitzichten van het garantiestelsel van het WSW worden stabiel geacht. Ze verwachten dat de Covid-19 pandemie een beperkte invloed zal hebben op de positie van het WSW, omdat de overheid financiële steun verleend aan kwetsbare huurders.

Tot dusver hebben de instellingen/stichtingen/verenigingen die een gewaarborgde geldlening bij de gemeente hebben, geen steunmaatregelen in verband met corona van de gemeente ontvangen. Het is niet bekend of dit in 2022 het geval zal zijn.

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 2022 279.638 (peildatum: augustus 2021).

In de risicoparagraaf van de Begroting 2022 zal er rekening worden gehouden met onze positie als achtervanger van de leningen van de woningcorporaties.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

In Capelle besteedt de gemeente de haar toevertrouwde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend en zorgen wij dat de gemeente transparant is. Een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers. Voorwaarde hiervoor is een goede bedrijfsvoering (afgemeten aan prestaties en resultaten), een belangrijke factor voor het imago van de gemeente.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens van de gemeentelijke bedrijfsvoering. Hiermee worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit onze programma's te realiseren. Veel bedrijfsvoeringsprocessen worden door de afdelingen Financien, Bestuur- en Concernondersteuning en Facilitaire Diensten verricht. Deze afdelingen zijn echter meer dan ondersteunend. Ze geven invulling aan onze taken door de doelen die de gemeente voorstaat dichterbij te brengen. Ze zijn een kritische sparringpartner voor de beleidsafdelingen. Ze creëren de omstandigheden of leveren hier een bijdrage aan om Capelle beter, mooier te maken vanuit de (wettelijke) taken waar we voor staan en de doelen die de organisatie nastreeft.

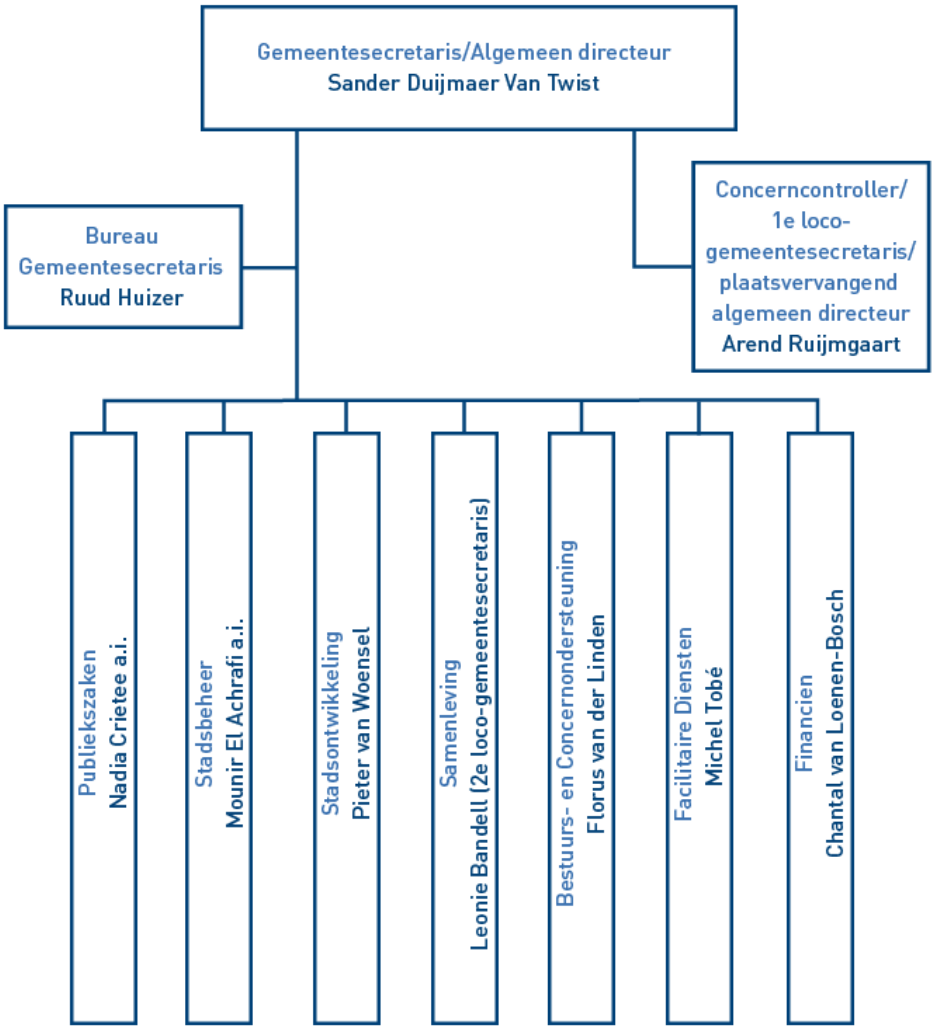
Organisatiestructuur

Sinds 2004 is de organisatie opgebouwd volgens het afdelingenmodel. Sinds 2021 is er sprake van een "eenhoofdige directie". De gemeentesecretaris/algemeen directeur is eindverantwoordelijk voor het functioneren van de organisatie. De organisatie telt zeven afdelingen. Begin 2021 is een nieuwe gemeentesecretaris gestart.

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 afdelingshoofden komen samen in het CMT, met de algemeen directeur en de concerncontroller. Het CMT stuurt als overlegorgaan op de gemeentebrede strategie, stimuleert samenwerking tussen afdelingen, bewaakt de verdeling van schaarse middelen over de afdelingen en stuurt op kwaliteit, tijdigheid en consistentie van besluitvorming.

Organigram vanaf 1 januari 2022



Doorontwikkeling van onze organisatie via Toekomstgericht organiseren

In Capelle is de ambitie om de gemeentelijke organisatie wendbaar in te richten en te organiseren. De afgelopen jaren is er gewerkt aan het project Toekomstgericht Organiseren. Dit heeft concrete acties en resultaten opgeleverd zoals (al dan niet concepten) leiderschaps- en sturingsprincipes, rollen en verantwoordelijkheden.

In Capelle gaan we samen in vertrouwen op weg! Dat is de ambitie van onze organisatie die in 2018 is vastgesteld (zie ook: www.ambitiecapelle.nl). In 2019/2020 heeft de ambtelijke organisatie via het project Toekomst gericht organiseren (TGO) ingezet op drie thema's waarlangs we onze ambitie willen helpen realiseren: basis op orde, leiderschap en wendbaar organiseren.

Met de komst van de nieuwe gemeentesecretaris is gekeken hoe we vervolg geven aan de ingezette beweging. Er hebben veel gesprekken met collega's en andere betrokkenen plaatsgevonden en er zijn verschillende sessies georganiseerd. HR heeft de resultaten van TGO verwerkt in de nieuwe HR strategie en zet dat in, in de verschillende (HR-) instrumenten. Ook de komende jaren blijft de organisatie in beweging. Leidinggevenden blijven zich continu ontwikkelen aan de nieuwe trends, er worden concrete ontwikkel- en opleidingsprogramma's ingezet bijvoorbeeld vanuit CapTalent en de uitkomsten van het medewerkerstevredenheidsonderzoek in 2021 zullen weer concrete acties voor 2022 opleveren. Alles om de ambitiecapelle.nl steeds dichterbij te brengen en Capelle op de meest moderne en flexibele manier te blijven dienen.

Rechtmatigheidsverantwoording 2022 door het college

Momenteel is wetgeving in voorbereiding om per 2022 niet meer de accountant, maar het college een rechtmatigheidsverklaring bij de jaarrekening te laten afgeven. Eerder was de implementatie van deze wetgeving voorzien voor het jaar 2021, maar dat is uitgesteld naar 2022. De accountant beperkt zich dan tot de getrouwheid van de cijfers in de jaarrekening en de getrouwheid van de rechtmatigheidsverklaring van het college. Er vallen drie criteria onder de Rechtmatigheidsverantwoording: het begrotingscriterium, het Voorwaardencriterium en het M&O-criterium. De overige zes criteria vallen onder de getrouwheid en rechtmatigheid, maar hoeven niet verantwoord te worden in de Rechtmatigheidsverantwoording.
De tekst van de rechtmatigheidsverklaring is in januari 2020 al gepubliceerd door de commissie BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) en de commissie Bado (bedrijfsvoering, Auditing Decentrale Overheden) heeft al een notitie met invulling uitgebracht. Het college zal een rechtmatigheidsverklaring opnemen in het jaarverslag 2022. De doelstelling van de wetgeving is het gesprek tussen college en raad over de beheersing te laten voeren in plaats van raad met accountant. Het college heeft in december 2020 een voorstel aan de auditcommissie voorgelegd om een 1% verantwoordingsgrens aan te houden voor fouten en onduidelijkheden.

Op 31 augustus 2021 heeft de commissie BBV een drietal nota's gepubliceerd:

- De Kadernota rechtmatigheid 2022. Deze is van belang voor het boekjaar 2022;
- Daarnaast is een addendum op de kadernota rechtmatigheid 2018 gepubliceerd. Deze is van toepassing voor het boekjaar 2021;
- Als 3e is een notitie Paragraaf bedrijfsvoering gepubliceerd.

In de paragraaf bedrijfsvoering zal, op basis van de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van afspraken met de gemeenteraad, aanvullende informatie opgenomen worden over:

- De individueel geconstateerde afwijkingen uit de rechtmatigheidsverantwoording, mits deze de rapportagegrens overschrijden;
- Welke acties het college onderneemt om afwijkingen uit de rechtmatigheidsverantwoording in de toekomst te voorkomen;
- Niet financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van bepalingen in de wet Fido en bijbehorende regelingen (bijv. toelichting opnemen over fraude door eigen medewerkers).

In het najaar van 2021 zal naar verwachting door het college het controleplan 2022 worden vastgesteld.

Impact corona op de gemeentelijke organisatie en dienstverlening

Al sinds maart 2020 heeft het coronavirus een groot deel van de wereld in zijn greep. Ook Capelle wordt nog altijd geconfronteerd met de impact van deze crisis. De burgemeester heeft in 2021 de raad op diverse momenten en op hoofdlijnen geïnformeerd over de impact daarvan op de gemeentelijke organisatie en dienstverlening. Bij het opstellen van deze begroting zijn er nog steeds onduidelijkheden over exacte gevolgen van de coronacrisis en de betekenis daarvan op onze gemeentelijke organisatie en dienstverlening voor Capelle in 2022.

Duidelijk is dat we de komende periode met het coronavirus zullen moet leven, naar verwachting met minder beperkende maatregelen dan in 2020 en 2021. Er is een plan van aanpak geschreven: `Werken met Covid-19`. Dit is een levend document, waarin aanpassingen na elke persconferentie worden verwerkt, als ook een Capelse Routekaart. Ook vergaderzalen zijn hybride ingericht, zodat zowel fysiek als digitaal mensen aanwezig kunnen zijn bij hybride vergaderingen. Medewerkers mogen op kantoor komen, als dat noodzakelijk voor haar werk of voor ontmoetingen. Medewerkers zijn thuis tijdelijk gefaciliteerd voor hun werkplek. We werken aan een plan om medewerkers definitief te faciliteren voor hun werkplek thuis. Vanuit Arbowetgeving heeft de werkgever een verplichting om dit te doen. Tevens ligt er een plan klaar voor terugkeer naar kantoor op korte termijn met en zonder de 1,5 meter verplichting.

De dienstverlening vanuit Publiekszaken is sinds het begin van de coronacrisis gestart met het aanbieden van digitale producten met de regel: "Wat digitaal moet of kan, doen wij digitaal". Op dit moment worden stappen ondernomen om nog meer aanvullende producten digitaal aan te bieden, zoals het aanvragen van een VOG. Daarnaast is hoge prioriteit gesteld aan het leveren van fysieke

dienstverlening in het gemeentehuis. Niet iedere burger is immers digitaal vaardig. In tegenstelling tot de eerste lockdown zijn tijdens de tweede lockdown geen verkorte openingstijden gehanteerd. Het gebruik van de Publiekshal geeft uiteraard wel beperkingen, zolang de 1,5 meter maatregel geldt. Het opheffen van deze beperkingen is gekoppeld aan de hierboven genoemde plannen.
Een aantal plannen die betrekking hebben op onze interne organisatie, dienstverlening en (hybride) burgerparticipatie zijn opgenomen in het herstelplan corona.

Ontwikkelingen

Dienstverleningsconcept
De uitwerking van onze ambitie heeft in 2020 geleid tot een dienstverleningsconcept. Wij willen bereikbaar zijn voor alle Capellenaren en mensen die hier werken, ondernemen en recreëren. Dát is onze ambitie. Door het bieden van passende en vernieuwende dienstverlening, waarbij altijd oog is voor de menselijke maat, maken we samen met de stad en met elkaar het verschil in Capelle. In 2021 willen we aan de hand van de volgende bouwstenen onze dienstverlenings-ambitie verder ontwikkelen.

1. Bereikbaar: Onze dienstverlening is voor iedereen toegankelijk, bij voorkeur tijd- en plaats-ongebonden. We zijn zichtbaar en vindbaar en Capellenaren kunnen, via de kanalen die zij het liefst gebruiken, zaken met ons doen.
2. Met oog voor de menselijke maat: Ons klantcontact is attent, oplossingsgericht en we kijken altijd naar wat wél kan. We communiceren in duidelijke en begrijpelijke taal en gaan integer om met de gegevens van onze klanten.
3. Vernieuwend: We maken optimaal gebruik van nieuwe en bestaande technologische mogelijkheden, werken data gedreven, spelen proactief in op trends en hebben ruimte voor experimenteren door onze flexibele werkprocessen.
4. In samenwerking: We werken vanuit gedeeld eigenaarschap samen met elkaar en samen met de Capellenaren. Goede dienstverlening is een verantwoordelijkheid van ons allemaal.

Binnen Facilitaire Diensten zijn ontwikkelopgaven geformuleerd. Eén daarvan is passende en vernieuwende dienstverlening. Uitgangspunt hierbij is dat zowel de politieke als de ambtelijke organisatie optimaal wordt gefaciliteerd in zijn rol. De beleidscyclus willen we hierbij effectief en efficiënt, maar bovenal betekenisvol invullen. We geven innovaties een plek, zodat we experimenteren ten behoeve van verbeterde en vernieuwende dienstverlening indien passend door kunnen voeren.

Automatisering en ICT-voorzieningen
De gemeente betrekt haar ICT-voorzieningen van de GR IJsselgemeenten. In het laatste kwartaal van 2021 wordt er een informatiemanager aangesteld die de wensen van de organisatie verzamelt en op de juiste manier aan GR IJsselgemeenten ICT voorlegt. De informatiemanager zal ook het informatiebeleid gaan vernieuwen.

Onze telefooncentrale is aan vervanging toe. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft met Atos de “Raamovereenkomst VNG-Atos Gemeentelijke Telecommunicatie Connect” afgesloten. Dit is echter niet het succes geworden waarop de VNG en de deelnemers gehoopt hadden. Het contract GT Connect is daarom per 22 december 2020 ontbonden. De VNG begeleidt de deelnemers in de afwikkeling daarvan. De VNG is gestart om te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om een nieuwe aanbesteding uit te schrijven. De verschillende scenario’s hiervoor worden medio september uitgewerkt. De verwachting is dat GR IJsselgemeenten opnieuw gaat deelnemen aan de gezamenlijke aanbesteding van de VNG. De verwachting is dat onze telefooncentrale in 2022 wordt vervangen.

Dat geldt eveneens voor onze computerfaciliteiten. De huidige Thin Clients (Computers die toegang geven tot kantoor automatisering, lees: VDI-kastjes) van GR IJsselgemeenten zijn grotendeels voor de start van de GR aangeschaft. De Thin Clients zijn zowel technisch als economisch afgeschreven. Vanuit de organisaties is aangegeven meer hybride te willen werken, en er is gekozen om de meeste medewerkers te voorzien van een laptop. Hiervoor is in 2021 een aanbesteding afgerond. Er is een raamcontract afgesloten met 4 partijen. De levering voor de eerste batch laptops staat gepland voor oktober 2021.

In 2021 gaan we over op een nieuwe versie van Microsoft office namelijk van Office 2019 naar office M365. Dit is zowel IT technisch en organisatorische een grote klus. Stap voor stap wordt office M365 geïntroduceerd binnen de organisatie en hebben medewerkers snel toegang tot de kantoor applicaties. Met deze nieuwe versie van office wordt het ook gemakkelijker om samen te werken met

je eigen team, afdeling of met onze ketenpartners. Voor de medewerkers is er een adoptie project gestart om de transitie te begeleiden. Medio september 2021 is gestart een pilot met 3 teams om te testen of de training en begeleiding goed bij de organisatie aansluit. Vanaf oktober 2021 wordt M365 stap voor stap in de hele organisatie geïntroduceerd.

Doorontwikkelen Datalab
De digitale transformatie laat zien dat we steeds meer data van onze eigen organisatie delen met die van anderen. Intern, maar ook extern. De informatievoorziening van onze eigen organisatie staat steeds meer in verband of raakt zelfs vervlochten met die van onze externe partners. We zien hier dat dit onderwerp niet één enkel organisatie onderdeel raakt, maar dat meerdere afdelingen, units en medewerkers er mee te maken hebben. De data zijn op diverse plekken en momenten van waarde. Zowel vanwege het inzicht dat de data oplevert, als vanwege het feit dat we data van derden kunnen hergebruiken en hier dus geen extra kosten voor hoeven te maken. In 2021 werken we daarom verder aan het opbouwen en het vullen van een ‘Datavijver’. Dat doen we vanuit een ‘Data Lab’ waarin medewerkers vanuit verschillende onderdelen van de organisatie samen werken aan dit gemeenschappelijke doel. Zo zijn ook enkele ICT experts van de GR IJsselgemeenten actief binnen het Data Lab.

Datagedreven werken
De unit documentaire informatievoorziening is uitgebreid met het onderdeel informatiemanagement en in het laatste kwartaal van 2021 wordt geworven voor een informatiemanager. Deze informatiemanager zal met de organisatie aan de slag gaan om het informatiebeleid te vernieuwen en zal daarin datagedreven werken en big data meenemen. De naam van de unit is veranderd naar de unit informatie. Binnen de unit informatie zorgen we dat data, digitalisering en technologie onze taken blijven ondersteunen. Hierdoor zijn we in staat om op een verantwoorde en effectieve wijze aan te haken en gebruik te maken van nieuwe kansen en mogelijkheden.

Integriteit
De gemeente Capelle aan den IJssel is een betrouwbare partner voor haar inwoners, ondernemers, andere organisaties en andere overheden. Wij zijn een betrouwbare, integere gemeentelijke organisatie, waar sprake is van een veilige werkomgeving met voldoende aandacht voor de bevordering van het integriteitsbewustzijn en voor voldoende ruimte om in een open cultuur dilemma’s en risico’s te bespreken. Onze ambitie is dat integriteit in de dagelijkse praktijk daadwerkelijk onderdeel uitmaakt van de professionaliteit van alle ambtenaren, bestuurders en politieke ambtsdragers. Wij houden nadrukkelijk oog voor de rol van de overheid die toeziet op het naleven van wet- en regelgeving. De gemeente beschikt over een beleidsplan bestuurlijke en ambtelijke integriteit dat in 2022 geactualiseerd zal worden.

Openbaarheid van bestuur
Voor het vertrouwen van burgers en bedrijven is het belangrijk om open en transparant te zijn over besluitvorming, en de onderliggende afwegingen voor iedereen inzichtelijk en begrijpelijk te doen zijn; het onderzoeksrapport 'Ongekend onrecht' heeft dit weer bevestigd. Openheid over besluitvorming en het publiekelijk beschikbaar stellen van data en informatie maakt het voor de Capellenaar mogelijk om mee te kunnen doen, mee te beslissen en mee te praten en daarmee het draagvlak in de samenleving vergroten. De invoering in de loop van 2022 van de Wet open overheid (Woo) zal daaraan een grote bijdrage leveren. Door actief informatie open te stellen in plaats van passief, op verzoek, wordt het voor burgers en bedrijven makkelijker om inzicht te krijgen in gemeentelijke processen.

Privacy
De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) vereist dat de gemeente aantoonbaar aan de nieuwe wet voldoet (compliancy). Dit vergt organisatie breed een continue ‘privacy awareness’ die wordt bevorderd door het organisatie breed aanbieden van workshops ‘privacy awareness’. Waar nodig worden maatregelen getroffen om gegevensverwerkingsrisico’s te beheersen; zeker op de meest privacygevoelige werkvelden, zoals binnen het sociaal domein en openbare orde en veiligheid, maar ook op de andere gemeentelijke werkvelden. En waar verplicht worden Data protection impact assessment (DPIA) uitgevoerd, een instrument om vooraf de privacyrisico's van een gegevensverwerking in kaart te brengen, om vervolgens maatregelen te kunnen nemen om de risico's te verkleinen.

Inkoop en aanbestedingen
De inkoopuitgaven van de gemeente beslaan een substantieel deel van de gemeentelijke begroting. Daarmee vormt inkoop een belangrijk sturingsinstrument om gemeentelijke maatschappelijke doelen te realiseren, onder andere via het instrument van de social return. Uiteraard willen we zo doelmatig mogelijk inkopen en rechtmatig en houden we ons aan de (Europese) aanbestedingswetgeving. Door

de Rekenkamer zijn aanbevelingen gedaan om de gemeentelijke inkoopfunctie te verbeteren (Grip op Inkoop). Ter uitvoering van de aanbevelingen heeft het college een Plan van Aanpak opgesteld dat door uw raad op 12 juli 2021 is vastgesteld.

Doorontwikkeling HR
De organisatie zal op het gebied van HR in 2022 verder doorontwikkelen:

- Arbeidsmarktcommunicatie; om de krapte op de arbeidsmarkt de baas te kunnen zijn is het onder meer noodzakelijk stevig in te zetten op het professionaliseren van arbeidsmarktcommunicatie. Dit betekent aanpassen goed positioneren van Capelle als werkgever in de markt, vacaturesite, vacatureteksten, de juiste kanalen inzetten per vacature (wervingsstrategie) etc. Daarnaast gaat HR gebruik maken van een Corporate Recruiter die zich 100% richt op het werven van nieuwe medewerkers;
- Uitvoering HR Strategie; van operationeel werken naar tactisch/strategisch adviseren. Dit betekent een verschuiving in niveau van HR medewerkers. Het lijnmanagement blijft integraal verantwoordelijk voor personeel en organisatie. Hierin past ook het verder inbedden van Strategisch Personeelsplanning in de organisatie;
- Administratieve processen worden verder gedigitaliseerd en geoptimaliseerd, bijvoorbeeld in-door- en uitstroom;
- Ook het uitvoeren van acties voortvloeiend uit Medewerker Tevredenheid Onderzoek dat in 2021 wordt uitgevoerd, zal in 2022 plaatsvinden;

Druk op de organisatie
Eind 2020 is geconstateerd dat een (te) grote spanning is ontstaan tussen de beschikbare ambtelijke capaciteit en de bestuurlijke ambities en opgaven. De maatschappelijke impact van corona heeft daarnaast gezorgd voor een hogere werkdruk. Maar ook het noodgedwongen thuiswerken gecombineerd met thuisonderwijs en een hoger ziekteverzuim heeft zijn impact op de ambtelijke organisatie. Daar komt nu bij dat de arbeidsmarkt erg krap is en dat het dus lastiger is om de juiste mensen te vinden en vast te houden voor de organisatie. Het duurt langer voordat vacatures zijn ingevuld. Zo zijn er meerdere vacatures die inmiddels langer dan een half jaar open staan, onder andere op het gebied van Wmo, financiën, ruimtelijke ordening, juridische zaken en jeugdhulp. Dat betekent dus ook meer noodzaak om tijdelijk in te huren. Vandaar ook dat de externe inhuur toeneemt.

In de eerste helft van 2021 heeft het CMT geïnventariseerd op welke plekken in de organisatie een structureel (of in sommige gevallen een tijdelijk) tekort aan menskracht is. Capelle had in 2020 6,19 fte ambtenaren per 1000 inwoners; het gemiddelde voor gemeenten met 50.000 tot 100.000 inwoners lag 25% hoger op 7,7 fte (Personeelsmonitor 2020 van het A&O fonds gemeenten).

In 2021 wordt het benchmark onderzoek naar oa de formatie en organisatie van Berenschot afgerond, wat meer helderheid zal geven over formatieve knelpunten in de organisatie ten opzichte van vergelijkbare gemeenten. In 2022 wordt mede aan de hand van dit benchmark onderzoek een gesprek met college en raad georganiseerd om te kunnen (blijven) garanderen dat de organisatie de bestuurlijke ambities in de komende periode waar kan maken.

Onderzoeksplan doelmatigheid en doeltreffendheid

De Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Capelle aan den IJssel 2003 (artikel 213a Gemeentewet) bepaalt dat wij periodiek onderzoek verrichten naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door ons gevoerde bestuur. Doelmatigheid wordt gedefinieerd als de mate waarin de gewenste prestaties worden gerealiseerd met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen, of met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt. Doeltreffendheid wordt gedefinieerd als de mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk wordt bereikt. Wij onderzoeken minimaal eenmaal per twee raadsperioden de doelmatigheid van alle (onderdelen van) de organisatie-eenheden van de gemeente en de uitvoering van taken door de gemeente en alle (deel)programma's en paragrafen van de gemeentebegroting op doeltreffendheid. Hiertoe wordt door ons jaarlijks een in beginsel evenredig deel van de programma's en paragrafen getoetst. De concerncontroller voert de onderzoeken intern uit. De onderzoeken in 2022 zijn gericht op de:

- Doelmatigheid van een of meerdere organisatieonderdelen, mede afhankelijk van de uitkomsten van de benchmark die door Berenschot uitgevoerd wordt in 2021;

- Doeltreffendheid van het Programma 7 Volksgezondheid en Milieu;
- Doeltreffendheid van het Programma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet), in de vorm van een opvolgingsonderzoek Rekenkamerrapport “Niet zonder schuld”;
- Doeltreffendheid van de Paragraaf Lokale heffingen.

Specificatie kosten bedrijfsvoeringbudget 2022

Specificatie kosten bedrijfsvoering	Realisatie 2020	Prim.Begr. 2021 *	2022	2023	2024	2025	(2022) TV 0.4 overhead	(2022) Overige TV
A. Personeelskosten								
1. Directe personeelskosten (inclusief stelpost CAO)	27.595	31.976	33.225	33.225	33.225	33.003	13.129	20.096
2. Indirecte personeelskosten	992	1.569	1.550	1.477	1.544	1.488	1.550	0
3. Personeel tlv budgetten derden	1.667	1.877	1.557	1.557	1.261	1.219	238	1.319
4. Personeel derden	5.703	1.001	840	690	700	650	441	399
Totaal	**35.957**	**36.423**	**37.170**	**36.947**	**36.729**	**36.359**	**15.358**	**21.812**
B. Materiële uitgaven								
1. Facilitaire kosten	2.341	1.692	1.731	1.724	1.713	1.709	1.550	181
2. Materieel, voertuigen en gereedschappen	222	267	270	270	270	270	27	243
3. Organisatiekosten	426	369	309	360	305	371	309	0
4. Energiekosten	316	389	389	389	389	389	190	199
5. Advieskosten en onderzoeken	548	299	429	446	464	483	378	51
6. Verzekeringen en belastingen	203	231	223	223	223	223	208	15
7. Lidmaatschappen en contributies	270	249	270	270	270	270	257	13
8. Subsidieverwerving	137	18	18	18	18	18	18	0
9. Diverse kosten	416	589	633	633	633	625	384	249
Totaal	**4.879**	**4.103**	**4.271**	**4.334**	**4.285**	**4.358**	**3.321**	**950**
C. Voorzieningen								
1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen	442	459	459	459	459	459	439	20
Totaal	**442**	**459**	**459**	**459**	**459**	**459**	**439**	**20**
D. Kapitaallasten								
1. Kapitaallasten	715	804	479	601	611	609	272	207
Totaal	**715**	**804**	**479**	**601**	**611**	**609**	**272**	**207**
E. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten								
1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten	-1.623	-1.651	-1.673	-1.673	-1.673	-1.673	-1.673	0
2. Ondersteunende diensten	-578	-569	-629	-629	-629	-629	-629	0
Totaal	**-2.201**	**-2.220**	**-2.302**	**-2.302**	**-2.302**	**-2.302**	**-2.302**	**0**
F. Doorbelasting								
1. Overhead op grondexploitaties	-673	-722	-722	-722	-722	-722	-722	0
2. Doorbelasting aan investeringen	-1.046	-299	-299	-299	-299	-299	0	-299
Totaal	**-1.719**	**-1.021**	**-1.021**	**-1.021**	**-1.021**	**-1.021**	**-722**	**-299**
Totaal bedrijfsvoering	**38.073**	**38.548**	**39.057**	**39.019**	**38.762**	**38.462**	**16.366**	**22.691**
G. Vergoeding GR bedrijfsvoering								
1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering	12.063	12.517	12.820	12.768	12.739	12.731	5.519	7.301
Totaal	**12.063**	**12.517**	**12.820**	**12.768**	**12.739**	**12.731**	**5.519**	**7.301**
Totaal bedrijfsvoering incl. GR IJsselgemeenten	**50.136**	**51.065**	**51.877**	**51.787**	**51.501**	**51.193**	**21.885**	**29.992**

Communicatie							36	
Aansluiting met tabel 0.4 Overhead in Programma 0	**50.136**	**51.065**	**51.877**	**51.787**	**51.501**	**51.193**	**21.921**	**29.992**

*In de tabel uit de Primitieve begroting 2021 hebben we een aantal wijzigingen doorgevoerd. Reden hiervoor is dat we bij de controle van de cijfers geconstateerd hebben dat een aantal posten verkeerd gelabeld en/of vergeten zijn.

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 (inclusief de stelpost CAO)
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 subsidies, reserve bedrijfsvoering, etc.
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. Subsidieverwerving: betreft een budget ten behoeve van de cofinanciering van aan te vragen subsidies. Het budget voor de accountant is in 2021 rechtstreeks op taakveld 0.1 geplaatst in plaats van indirect via de bedrijfsvoering. In de realisatie 2020 zijn de accountantskosten nog meegenomen.
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
Wij verwachten in 2021 de stichting CapelleWerkt te liquideren.

Vermogen en resultaat
De in de overzichten gepresenteerde cijfers bij "Vermogen en resultaat verbonden partij" zijn in de basis de cijfers zoals opgenomen in de jaarstukken 2020 van de betreffende verbonden partij.

Financiën

In het onderstaande overzicht geven wij weer wat de financiële bijdragen aan verbonden partijen of wat de ontvangen dividenden in 2022 zijn.

	Bijdrage gemeente 2022	Dividend 2022
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	533	
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	4.116	
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	186	
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	497	
Werkvoorzieningschap Promen	5.763	
Recreatieschap Hitland	366	
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	13.835	
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	12.095	
Vennootschappen		
Stedin N.V.		0
Evides N.V.		410
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.		9
Dataland B.V.		
Irado N.V.	8.535	330
Isala Theater B.V.	1.145	
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	87	
Sportief Capelle B.V.	6.477	
Stichtingen		
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	12.305	
Stichting Welzijn Capelle	5.779	
	71.719	**749**

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 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 ook op "extra" gezet;
- De twee stichtingen scoren ook beide extra. Dit komt vooral doordat we, als enig 'deelnemer', relatief veel invloed hebben en vanwege het maatschappelijk belang.;
- Van de overige gerelateerde partijen tot slotte scoort alleen BLICK extra, vanwege het maatschappelijke en financiële belang van deze stichting.

Gemeenschappelijke regelingen

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening en handhaving in het kader van de Wet milieubeheer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Bron: 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 2022: N 533
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 4.545 31-12-2020: 6.038 Vreemd vermogen 1-1-2020: 10.246 31-12-2020: 10.751 Resultaat na bestemming 2020: 1.964
Risico's	Om de doelstellingen van de DCMR ook in de toekomst te kunnen realiseren en de gewenste kwaliteit te kunnen blijven leveren treft de DCMR maatregelen ter behoud van een goede reputatie en een duurzaam gezonde financiële situatie. Eén van deze maatregelen is de risicomanagementcyclus. Risico's worden binnen de DCMR opgehaald in risicogesprekken van het management. Risico's zijn onzekere gebeurtenissen met oorzaken, een kans van optreden en gevolgen voor doelstellingen. Er is sprake van een menselijke, organisatorische of technische/juridische oorzaak of een ontwikkeling van buitenaf waardoor de onzekere gebeurtenis zich kan voordoen. Het voordoen van de gebeurtenis kan gevolgen hebben voor geld, tijd, kwaliteit, veiligheid of reputatie. Niet elk risico heeft een financieel gevolg. De risicomanagementcyclus is gebaseerd op de theorie van Risicoleiderschap. Risicomanagement is niet bedoeld om alle onzekerheid over doelrealisatie weg te nemen, maar om de weerbaarheid van de organisatie te vergroten. De gekozen methodiek is praktisch toepasbaar en geïntegreerd in de reguliere managementtaken. Omvang financiële consequenties Omgevingswet De DCMR gaat (in principe) uit van een budget neutrale overgang naar de Omgevingswet. Dit geldt voor de reguliere basis VTH-taken, maar ook de adviesproducten die de DCMR voor haar deelnemers maakt. Er is echter een belangrijke uitzondering op bovengenoemd uitgangspunt. Voor de specifieke advisering op de (milieu-)thema's bodem, (externe) veiligheid en geluid verwacht DCMR voor haar deelnemers een extra financiële inspanning. Voor wat betreft het onderwerp 'bodem' gaat het dan om de zogenaamde 'warme overdracht' van de bodemtaken (van provincie naar gemeenten) waartoe ook een aantal VTH-taken behoort. Onduidelijk op dit punt is nog wat de omvang is van de middelen die overkomt van de provincie (en het Rijk) naar de gemeenten (laatstgenoemde worden straks bevoegd gezag voor een aantal bodemtaken). In deze begroting zijn de financiële consequenties hiervan nog niet meegenomen. Op dit moment wordt ook nog onderzocht wat de omvang van de verwachte financiële consequenties zijn van de wijzigingen voor de thema's externe veiligheid en geluid. Verwacht wordt dat de veranderingen in ieder geval beperkter zijn dan voor het thema bodem. Tenslotte wordt rekening gehouden met frictiekosten in de eerste maanden na inwerkingtreding van de wet (wennen aan nieuwe instrumenten, andere werkwijzen etc.). De verwachting is op dit moment dat deze frictiekosten binnen de huidige begroting kunnen worden opgevangen. Invoeringsdatum Op dit moment is er nog geen definitieve zekerheid over het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet. Indien te lang wordt gewacht met het bieden van zekerheid worden bepaalde investeringen die nu worden gedaan ondoelmatig.
Periodieke beoordeling	Periodiek vindt ambtelijk overleg plaats waarin uitvoering Werkprogramma wordt besproken.

Ontwikkelingen	In de beleidsbegroting 2022 worden de worden de belangrijkste ontwikkelingen op het werkterrein van de DCMR geschetst: Meerjarenprogramma 2021-2024 In het Algemeen Bestuur van de DCMR is in december 2020 het Meerjarenprogramma (MJP) 2021-2024 vastgesteld. Hierin is aangegeven op welke wijze de DCMR invulling geeft aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen van de participanten door het inzetten van de VTH- en ruimtelijke en advies- instrumenten. Daarnaast wordt extra focus gelegd op aandachtsgebieden waar dit nodig wordt geacht om doelen te behalen of risico's te beheersen. Daartoe worden in het MJP 13 focuspunten benoemd waaraan de komende vier jaren extra aandacht wordt besteed, naast de reguliere taakuitvoering. Nieuw is de nadruk op duurzaamheid. Binnen dit thema zijn vier focuspunten benoemd die vanuit een maatschappelijke en bestuurlijke context belangrijker zijn geworden. De focuspunten betreffen: energiebesparing, energietransitie, schadelijke stoffen in de bodem voorkomen en bijdragen aan een circulaire economie. Invoering Omgevingswet De invoering van de Omgevingswet heeft impact op de taken van de DCMR. De belangrijkste (beleidsmatige) veranderingen voor de DCMR betreffen de volgende zaken: - De aanpassing van de primaire werkprocessen. Het inregelen van de systemen vanwege de nieuwe producten/instrumenten (inkorting van de behandelingstermijn van een omgevingsvergunning van 26 naar 8 weken, de inregeling van de (provinciale) omgevingstafel, het aanpassen van alle sjablonen). Verder wordt in 2022 het zaaksysteem 'RUDIS' vervangen door nieuw zaak-systeem 'Mozard- suite' en ook daar worden de veranderingen vanuit de Omgevingswet in meegenomen. - De aanpassing van de producten- en diensten-catalogus, veel producten heten straks immers anders of kennen een andere opzet. Eind 2020 is de nieuwe concept PDC ZH door het directeurenoverleg geaccordeerd. Deze PDC zal met ingang van 2022 worden gebruikt in de werkplannen. - De aanpassing van inhoudelijke kennis en vaardigheden van de medewerkers van de DCMR aan de vereisten van de Omgevingswet.

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid in de regio
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur en auditcommissie
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 7 % belang in het Algemeen Bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Brandweer en Rampenbestrijding (de heer P. Oskam) Ambtelijk: BCO
Taak / doelstelling	De VRR is belast met: - de zorg die op grond van de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9) is opgedragen aan de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten - Het onder alle omstandigheden bewerkstellingen van een doelmatig georganiseerd en gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden voor het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt, het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen en het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen; - Het doelmatig organiseren, coördineren en uitvoeren van het vervoer van zieken en ongevalslachtoffers, de registratie daarvan en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalslachtoffers in ziekenhuizen of andere instelling voor intramurale zorg; - Het voorbereiden en bewerkstelligen van een doelmatig georganiseerde en gecoördineerde geneeskundige hulpverlening bij rampen. Taken: - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt; - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1); - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist. - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling; - Het uitvoeren van de ambulancezorg
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde

Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Brielle, Capelle aan den IJssel, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Nissewaard, Vlaardingen, Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Kosten van de regionale taken worden gedragen door de deelnemende gemeenten, verdeling geschiedt op basis van het aantal inwoners per 1 januari (CBS) van het kalenderjaar. Bijdrage 2022: 4.116
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 10.676 31-12-2020: 13.067 Vreemd vermogen 1-1-2020: 59.725 31-12-2020: 70.887 Resultaat na bestemming 2020: 1.959
Risico's	Zie ontwikkelingen
Periodieke beoordeling	De deelname aan de VRR volgt uit de Wet op de Veiligheidsregio's, uittreding is niet mogelijk, door aanpassing van de wet is formeel gezien wel deelname aan de Veiligheidsregio Hollands-Midden in plaats van de VRR mogelijk
Ontwikkelingen	Wijkbrandweerfunctionaris In het voorjaar 2019 is binnen de VRR een wijkbrandweerfunctionaris gestart die zich richt op het verbeteren van het veiligheidsbewustzijn van inwoners van onze gemeente. Deze functionaris wordt gefinancierd door middel van een dienstverleningsovereenkomst met een looptijd tot en met 2024, waarna continuering wordt geëvalueerd. De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de kaders van de Prioriteitennota brandveiligheid van de gemeente. Ontwikkelagenda VRR Eind 2019 is de VRR met het project Ontwikkelagenda aangevangen. Dit project beoogt de ambities van de VRR bestuurlijk vast te stellen, en de financiële middelen ermee in overeenstemming te brengen. Eind 2021 levert een bestuurlijke vertegenwoordiging een eerste financieel voorstel aan het Algemeen Bestuur VRR. Naar verwachting leidt de Ontwikkelagenda tot meerkosten, welke via een begrotingswijziging separaat aan de deelnemende gemeenten wordt voorgelegd. Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren (WNRA). Op 1 januari 2020 is de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (Wnra) in werking getreden. In verband met het complexe vraagstuk van vrijwilligeraanstellingen is voor de brandweer sprake geweest van uitstel van implementatie. In de begroting VRR 2021 is opgenomen dat eventuele extra kosten als gevolg van de WNRA gecompenseerd worden middels de gemeentelijke inwonerbijdrage. Ons relatieve aandeel in dit risico Wet normalisering rechtspositie ambtenaren, is reeds naar de stand van 2018 door de raad verwerkt in onze begroting (Voorjaarsnota 2018). Inmiddels is het risico toegenomen.

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer & Vervoer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen bestuur, lid Vervoersautoriteit, leden bestuurs- en adviescommissies
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 5% belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder metropoolregio (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Concurrerende en bereikbare metropoolregio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat en programma 3 Economie
Deelnemende partijen	De 23 gemeenten van de voormalige stadsregio's Rotterdam en Haaglanden
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2022: N 186
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 22.023 31-12-2020: 30.206 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.555.687 31-12-2020: 1.472.506 Resultaat na bestemming 2020: 777
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Uittreding kan na besluiten van burgemeester en wethouders en de raad en goedkeuring van GS. De uittreding kan slechts plaatsvinden op 1 januari na de datum waarop opname in het register van de

	Wet gemeenschappelijke regelingen (art.27) heet plaatsgevonden. Het algemeen bestuur regelt de gevolgen van uittreding. Op dit moment is geen sprake van uittreding en wordt deelname wenselijk geacht.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het totaal aantal stemmen van de deelnemende gemeenten betreft 31. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Volksgezondheid (de heer M.E. Wilson) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	De omvang van het basispakket staat voor een periode van 4 jaar vast (2019 tot en met 2022)
Relatie met programma	Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Nissewaard, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Hellevoetsluis, Westvoorne en Goeree-Overflakkee
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2022: 376 voor basispakket (€ 5,59 per inwoner) en 121 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	Geen.
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein, deelprogramma 6b Werk en Inkomen (Participatiewet)
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Gouda, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Waddinxveen, Zuidplas, Alphen aan den Rijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2022 Wsw: 5.763 (Concept Primitieve Begroting 2022)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen: 1-1-2020: 2.524 31-12-2020: 4.186 Vreemd vermogen 1-1-2020: 9.749 31-12-2020: 8.153 Resultaat na bestemming 2020: 774
Risico's	Het risico bestaat dat de uitstroom van Wsw minder snel gaat dan begroot. In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing lichten wij dit toe

Periodieke beoordeling	Uittreding uit de GR Promen kan na een besluit van de gemeenteraad en na goedkeuring van Gedeputeerde Staten. De uittreding gaat in vijf jaar na het verstrijken van het jaar waarin het besluit is genomen en niet eerder dan nadat het betreffende besluit is opgenomen in de registers van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Het algemeen bestuur stelt, op basis van redelijkheid en billijkheid, voor elke afzonderlijke uittreding een uittredingssom vast die aan het werkvoorzieningsschap wordt betaald. De Gemeenschappelijke Regeling Promen is aangegaan voor onbepaalde tijd
Ontwikkelingen	Geen

Recreatieschap Hitland

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Nieuwerkerk aan den IJssel
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van openluchtrecreatie
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
Omvang belang gemeente	Capelle participeert voor 62% in de gemeenschappelijke regeling. Voor wat betreft zeggenschap wordt de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gevolgd
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport en Recreatie (mevrouw H.D. Westerdijk) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Ontwikkeling en beheer van het recreatiegebied Hitland, samen met de gemeente Zuidplas
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie. Deelprogramma 5b Openbaar groen en (openlucht) recreatie
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Zuidplas
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2022: 366
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 912 31-12-2020: 852 Vreemd vermogen 1-1-2020: 5.980 31-12-2020: 6.309 Resultaat na bestemming 2020: 17
Risico's	De exploitatielasten worden over de deelnemende gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De definitieve gemeentelijke bijdrage kan worden verhoogd om de rekening te verevenen.
Periodieke beoordeling	Uittreding is mogelijk, maar heeft wel financiële gevolgen
Ontwikkelingen	In 2022 wordt vanuit de gemeenschappelijke regeling (GR) Recreatieschap Hitland een nieuwe toekomstvisie Hitland opgesteld. De bestuurders van de deelnemende gemeenten (Capelle en Zuidplas) in de gr zijn nauw betrokken en de kaders van de visie worden door beide raden vastgesteld. In Q1 2022 wordt hiervoor een plan van aanpak inclusief een participatietraject opgesteld

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers
Bestuurlijk belang	Lid Bestuur
Omvang belang gemeente	Samenstelling bestuur: iedere deelnemer wijst uit zijn midden 2 leden en 2 plaatsvervangende leden aan als lid van bestuur. Capelle heeft 1/3 belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken/ Voorzitter Bestuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: BCO en Financiën
Taak / doelstelling	Doelstelling: Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering van de door de deelnemers aan IJSSELgemeenten opgedragen taken. Taken: Aan IJSSELgemeenten zijn in ieder geval taken toegekend, die betrekking hebben op 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 2022: 13.835
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 604 31-12-2020: 604 Vreemd vermogen 1-1-2020: 8.720 31-12-2020: 15.535 Resultaat na bestemming 2020: 0
Risico's	De deelnemende gemeenten blijven zelf financieel verantwoordelijk voor de budgetten van de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG, met als onderdeel Wet werk en bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz), Bijzondere Bijstand, Kinderopvang en Schuldhulpverlening. Risico gemeentelijke bijdragen (voor bedrijfsvoering): een tekort wordt in eerste instantie gedekt uit de gevormde reserves. Als de hoogte hiervan niet toereikend is, zullen de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage moeten verstrekken
Periodieke beoordeling	De organisatorische en juridische vorm van de samenwerking voorziet in alle opzichten in een verbreding met andere gemeenten binnen onze regio. Daarnaast is het mogelijk organisatieonderdelen van de huidige deelnemers toe te voegen aan de regeling. Toetreding tot deze regeling kan plaatsvinden bij daartoe strekkende besluiten van alle deelnemers alsmede de potentiële deelnemer, indien van toepassing na verkregen toestemming. In 1e kwartaal 2016 is een evaluatie uitgevoerd. De kern van de conclusies uit het evaluatierapport is dat de samenwerking zonder meer als geslaagd wordt getypeerd. Toezicht arrangement Algemeen: eenmaal per 4 jaar wordt getoetst of voortzetting van deelname aan de verbonden partijen gewenst is. Deze toetsing houdt in dat wordt beoordeeld of de voorwaarden waaronder destijds is toegetreden tot de verbonden partij nog van kracht zijn, of dat de omstandigheden zodanig zijn gewijzigd dat andere keuzes moeten worden gemaakt.
Ontwikkelingen	Geen

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	De aan de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond deelnemende gemeenten hebben in totaal 35 stemmen. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur. Afgaande op het totaal aan bijdragen van gemeenten, dragen wij voor plusminus 5,0% bij.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel) en portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het lichaam heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. In het kader van de doelstelling heeft het lichaam de volgende taken: 1. het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van: - het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet; de jeugdhulp omvat de uitvoering van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of specialistische zorg voor jeugdigen; de taken worden uitgevoerd met inachtneming van de afspraken die hierover op bovenregionaal of landelijk niveau zijn of worden gemaakt; - het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling.

	2. het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2022: 12.086 (incl. voordelig effect vlaktaks, 1.335, en 350 vermindering vanwege experimenteerruimte percelen D/E).
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 (12 juli 2021) Eigen vermogen 1-1-2020: 0 31-12-2020: 0 Vreemd vermogen 1-1-2020: 50.849 31-12-2020: 53.977 Resultaat na bestemming 2020: 0
Risico's	Het risico bestaat dat de kosten voor specialistische jeugdhulp de inleg van onze gemeente overschrijden. Een dergelijke overschrijding dient via de vlaktakssystematiek in een termijn van twee jaar te worden nabetaald. Het risico bestaat dat de totale kosten van specialistische jeugdhulp voor de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten hoger zijn dan de gezamenlijke inleg. In een dergelijke situatie bestaat het risico dat de deelnemende gemeenten een extra inleg moeten doen in het lopende begrotingsjaar
Periodieke beoordeling	Er zijn geen bepalingen voor periodieke beoordeling of deelname gewenst is. Gemeenten zijn wettelijk verplicht om op onderdelen van jeugdhulp bovenlokaal samen te werken. Artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling handelt over uittreding. Een deelnemende gemeente kan te allen tijde besluiten uit te treden, waarbij deze uittreding in werking treedt aan het eind van het kalenderjaar dat volgt op het jaar waarin het uittredingsbesluit ter kennis is gebracht van het algemeen bestuur. Aan uittreden zijn regels verbonden, onder meer betreffende de aan een uittredende gemeente toe te rekenen kosten
Ontwikkelingen	Geen

Vennootschappen en coöperaties

Stedin N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over 94.698 aandelen (1,91%). Na splitsing vertegenwoordigt dit belang een boekwaarde van 2.760. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 is besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V. Uiteindelijk hebben wij 3,63% van de preferente aandelen verworven met een boekwaarde van 7.260.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	In hoofdzaak het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Brielle, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hellevoetsluis, Hendrik-ido-Ambacht, Hoekse waard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Lingewaal, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westvoorne, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Begroot Dividend 2022: 0
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 2.949 31-12-2020: 2.891 Vreemd vermogen 1-1-2020: 3.004 31-12-2020: 3.183 Resultaat na bestemming 2020: 42 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Er wordt actief deelgenomen 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. Stedin heeft de aandeelhouders voorgesteld om voor een bedrag van € 200 miljoen aan cumulatief preferente aandelen uit te geven. In de raadsvergadering van 31 mei 2021 heeft u besloten om maximaal in te tekenen op de uitgifte van de cumulatief preferente aandelen in Stedin N.V., dit is 25 juni 2021 in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Stedin bekrachtigd. Voor ons betekent dat een storting van N 7.620. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een aanvullende bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Evides N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 72.608 aandelen met een nominale waarde van € 45,38. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 3.295
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen

Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenschappelijk Bezit Evides (21 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Capelle aan den IJssel, Cromstrijen, Delft, Dordrecht, Hellevoetsluis, Korendijk, Nissewaard, Maassluis, Midden Delfland, Oud-Beijerland, Rotterdam, Schiedam, Strijen, Vlaardingen, Westland, Westvoorne en Zwijndrecht) en PZEM N.V. Beiden bezitten 50% van de aandelen
Financiële consequenties begrotingsjaar	Begroot dividend 2022: 410
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 518,5 31-12-2020: 535,2 Vreemd vermogen 1-1-2020: 679,1 31-12-2020: 706,9 Resultaat na bestemming 2020: 46,7 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Jaarlijks stellen de aandeelhouders de drinkwatertarieven vast als onderdeel van het Ondernemingsplan (inclusief begroting). De tarieven van Evides zijn constant. Het tarievenbeleid is gericht op zo laag mogelijke drinkwatertarieven, gecombineerd met een financieel 'gezonde' bedrijfsvoering, waardoor benodigde investeringen in o.a. waterkwaliteit en leveringszekerheid kunnen plaatsvinden en daarbij een maatschappelijk verantwoord rendement wordt behaald. In 2020 is het meerjarige dividend verlaagd, waardoor de beoogde solvabiliteit van Evides kan groeien. Dit is verwerkt in de Najaarsnota 2020.

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Den Haag
Openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 7.722 aandelen met een nominale waarde van € 2,50. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 19
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer. N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Uitoefenen van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)
Financiële consequenties begrotingsjaar	Begroot dividend 2022: 9
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 4.154 31-12-2020: 4.364 Vreemd vermogen 1-1-2020: 144.791 31-12-2020: 155.264 Resultaat na bestemming 2020: 221 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal. BNG is een zeer solide bank, waardoor de risico's gering zijn.
Periodieke beoordeling	Deelname is gewenst
Ontwikkelingen	Geen

Dataland B.V.

Soort verbintenis	Participatieovereenkomst

Gevestigd	Gouda
Openbaar belang	Informatievoorziening gemeentelijk administratief vastgoed
Bestuurlijk belang	DataLand is een initiatief van en voor gemeenten en beschikt thans over meer dan 90% van de gebouwde objecten in Nederland. De certificaathouders hebben gezamenlijk zeggenschap over DataLand
Omvang belang gemeente	Ongeveer 34.000 certificaten van € 0,10 per object. De totale waarde is dus ongeveer N 3
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Stadsontwikkeling en Ruimtelijke ordening (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Dataland levert gemeentelijke administratieve vastgoedinformatie aan bovenlokale afnemers. Dit kunnen zowel publieke als private partijen zijn. Dataland veredelt geen informatie. Dataland heeft afnemers in verschillende marktsegmenten en voor verschillende toepassingen. Men richt zich op de makelaardij, woningcorporaties, taxatiebureaus, banken, verzekeraars, marktonderzoekbureaus, ingenieursbureaus, brandweer en politie, regionale en nationale overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 8 Stadsontwikkeling
Deelnemende partijen	(Bijna) alle gemeenten in Nederland
Financiële consequenties begrotingsjaar	Geen.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen: 1-1-2020: 817 31-12-2020: 422 Vreemd vermogen 1-1-2020: 348 31-12-2020: 480
Risico's	Het financieel risico is laag en beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag
Periodieke beoordeling	Niet van toepassing
Ontwikkelingen	DataLand heeft haar activiteiten beëindigt per 1-1-2022. De Vastgoedscanner, de dataleveringen en een aantal KNOOP-diensten zijn naar het Kadaster over gegaan. Liquidatie vind plaats per 31-3-2022 en medio 2022 zal vereffening plaats vinden waarbij naar schatting 90% van de inleg zal worden uitgekeerd aan ons als certificaathouder. DataLand acteerde in het domein van de gemeentelijke (vastgoed)informatievoorziening, waarin nu en de komende jaren grootschalige ontwikkelingen plaatsvinden. De informatie-architectuur beweegt zich richting data-bij-de-bron (één van de uitgangspunten van Common Ground). Daardoor is op termijn een separaat gemeentelijk gegevensknooppunt voor objectinformatie niet meer nodig. Bovendien is met de openbaarmaking van de WOZ-waarde voor woningen de rol van DataLand als verstrekker van WOZ-waarden grotendeels vervallen. Het bestuur van DataLand heeft dan ook geconstateerd dat DataLand op de middellange en lange termijn te kwetsbaar was om in dit domein een structurele rol te vervullen. Na zorgvuldige verkenning en veel overleg is een sterke partner gevonden in het Kadaster.

Irado N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Ophalen en verwerken van afval
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt sinds 1-1-2018 over 3.000 aandelen met een nominale waarde van € 100 per stuk. Totale waarde nu V 5.987. Wij beschikken, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, over 1/3e van de aandelen
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer M.E. Wilson) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer en Financiën
Taak / doelstelling	Het uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval. Daarnaast verzorgt Irado het uitvoeren van onderhoud van de openbare ruimte.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen, N.V. BAR Afvalbeheer
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2022: 8.535 Begroot dividend 2022: 330
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 17.825 31-12-2020: 18.881 Vreemd vermogen

	1-1-2020: 17.397 31-12-2020: 23.117 Resultaat na bestemming 2020: 1.387 (Resultaat na belastingen)
Risico's	Het risico betreft enerzijds onze deelname in het aandelenkapitaal: bij een eventueel faillissement moeten deze naar 0 gewaardeerd worden. Verder bevat de begroting van Irado een aantal risico's die, als zij zich voordoen, een hogere jaarlijkse bijdrage van de deelnemende partijen vragen en/of een lager dividend uitkeren.
Periodieke beoordeling	Er zijn vaste procedures afgesproken bij een eventuele uittreding van één van de gemeenten
Ontwikkelingen	Irado staat voor maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) door verstandig om te gaan met schaarse bronnen op het gebied van mens, milieu en maatschappij (People, Planet, Profit). Daarnaast ligt de focus de komende jaren op afvalreductie, arbeidsparticipatie, bewonersparticipatie en een efficiënte bedrijfsvoering.

Isala Theater B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Mede in stand houden van een culturele voorziening en het verlevendigen van het stadshart.
Bestuurlijk belang	Certificaathouder
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Cultuur (mevrouw H. D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Exploitatie van het Isala theater
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2022: 1.145 *1 *1 begroting nog niet vastgesteld
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 141 31-12-2020: 179 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.198 31-12-2020: 944 Resultaat na bestemming 2020: 38
Risico's	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. Als landelijke steunmaatregelen in 2022 uitblijven, verwacht het theater 2022 met een tekort te zullen afsluiten.
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening
Ontwikkelingen	Aangezien de kaartverkoop voor het theaterseizoen 2021-2022 in september van start gaat, volgt in september een aangepaste begroting voor 2022. Als landelijke steunmaatregelen in 2022 uitblijven, verwacht het theater 2022 met een tekort te zullen afsluiten.

Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	In stand houden cultuur voor de gemeenschap
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	Wij bezitten 100% van de gewone aandelen en hebben samen met de vereniging Oude Kern een prioriteitsaandeel. Voor ons betekent dit onder andere dat wij zeggenschap hebben over de aanstelling van de directie van de BV en over de statuten. Nominale waarde aandelenbezit 18.
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: concerncontroller
Taak / doelstelling	Het verkrijgen, behouden en duurzaam exploiteren van het rijksmonument Dorpsstraat 164, het creëren en behouden van de toegankelijkheid van het pand voor de gemeenschap ten behoeve van

	de activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en al wat voor het vorenstaande in de meest ruime zin bevorderlijk kan zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	In 2021 is besloten om het aandelenbezit uit te breiden. Er zijn 972 gewone aandelen van Maximum Invest B.V. overgenomen. De gemeente bezit nu 100% van de gewone aandelen. Zie het voorstel op pagina 76 van de Voorjaarsnota 2021.
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel (100% gewone aandelen en 1 prioriteitsaandeel X) en de Vereniging Oude Kern (1 prioriteitsaandeel Y).
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2021: 87, waarvan 76 subsidies en 11 voor huur trouwzaal.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: conceptjaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 218 31-12-2020: 204 Vreemd vermogen 1-1-2020: 2.720 31-12-2020: 2.692 Resultaat na bestemming 2020: -/-14
Risico's	Vanwege de financiële risico's zijn in 2016 afspraken gemaakt voor oplossingen. Zie hiervoor 'ontwikkelingen'. Met de overname van het meerderheidspakket van de gewone aandelen is een nieuwe situatie ontstaan, die wellicht mogelijkheden biedt om de exploitatie van de BV verder te versterken.
Periodieke beoordeling	Nominale waarde aandelenbezit 18
Ontwikkelingen	De BV beheert het "Van Capellenhuis": een historisch rijksmonument in Capelle. In een deel van 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. Zoals hierboven aangegeven zijn we inmiddels 100% aandeelhouder van de gewone aandelen. Zowel wij als de vereniging Oude Kern hebben een prioriteitsaandeel, dat zeggenschap geeft over de aanstelling van de directie en over de statuten. De balans bestaat voornamelijk aan de actiefzijde uit het (in 2007 gerenoveerde) pand en daartegenover langlopende leningen die destijds zijn aangegaan. De solvabiliteit is aan de lage kant. De liquiditeit is redelijk. De rentelasten drukken zwaar op de jaarlijkse exploitatie. In 2016 heeft het college besloten (BBV 804411) om in te stemmen met een pakket aan maatregelen om de financiële situatie te verbeteren en daarmee uit te komen op een financieel neutrale exploitatie van de BV. Het pakket bestaat uit: de BV ontvangt, vanuit de bijdrage van de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, een structurele extra opbrengst van minimaal V 17; de Van Cappellen Stichting doneert structureel V 10; de huur voor 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. Eind 2022 loopt namelijk de huidige (vijf jarige) huurovereenkomst af. Indien Maximum de huurovereenkomst niet wenst te verlengen, dient zij dat uiterlijk 31 december 2021 kenbaar te maken. De directeur van de BV en de gemeente zijn in gesprek met Maximum, gericht op verlenging van de huurovereenkomst, waarbij Maximum de intentie heeft uitgesproken om te blijven huren voor een bepaalde periode. De resultaten van de afgelopen jaren zijn een sterke verbetering is ten opzichte van de resultaten over 2014 en 2015, maar wel wordt tegelijkertijd nog steeds jaarlijks een beperkt verlies geleden. De structureel verwachte extra opbrengsten vanuit Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat zijn de afgelopen jaren (over het jaar 2020 mede door corona) niet gerealiseerd. Hernieuwd zal onderzocht worden of aanvullende mogelijkheden gevonden kunnen worden voor het realiseren van extra opbrengsten vanuit de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat. We lopen als gemeente een bepaald risico, vanuit de borgstelling voor enkele lange termijn leningen. De waarde hiervan is 2.602 per 31-12-2020. Bij een eventueel faillissement is dit een direct financieel risico. Wij schatten het risico 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. Het eventueel niet verlengen van de huurovereenkomst met Maximum kan een fors financieel effect hebben op de exploitatie van de BV. In de afgelopen maanden zijn meerdere goede besprekingen gevoerd tussen de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, de Van Cappellen Stichting, de Vereniging Oude Kern en de gemeente. Centraal hierbij stond tot op heden zowel de (inmiddels gerealiseerde) overname van de aandelen van Maximum Invest door de gemeente als de mogelijke situatie vanaf 1 januari 2023; het wel / niet verlengen van de huurovereenkomst door Maximum. De directeur van de BV en de gemeente voeren overleg met Maximum, gericht op verlenging van de huurovereenkomst. We zullen uiterlijk 31 december 2021 duidelijkheid hebben hierover. Tot slot onderzoeken wij op welke wijze de huidige leningenportefeuille in de BV geherstructureerd kan worden, bijvoorbeeld door met een eenmalig bedrag de leningen vervroegd af te lossen, zodat de exploitatie van de BV de komende jaren versterkt kan worden. Wij verwachten met een voorstel daartoe naar uw raad te komen later dit jaar dan wel in 2022.

Sportief Capelle B.V.

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Beheer en onderhoud sportaccommodaties en stimulering en ondersteuning van sportverenigingen
Bestuurlijk belang	Enig aandeelhouder in BV
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport Recreatie en Cultuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Zie artikel 2 van de akte van oprichting BV Sport: - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel onderhouden, beheren en exploiteren van gemeentelijke sportaccommodaties - het gelegenheid bieden tot sportbeoefening - het uitvoeren van het gemeentelijk sport(stimulerings)beleid - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel geven van advies en ondersteuning aan sportverenigingen in Capelle aan den IJssel
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2022: 6.477
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 491 31-12-2020: 438 Vreemd vermogen 1-1-2020: 1.206 31-12-2020: 2.307 Resultaat na bestemming 2020: -44
Risico's	Conform de DVO (art. 18, lid 10 en 11) heeft Sportief Capelle een algemene reserve. Indien de omvang van de reserve 140 is, worden de middelen uit de voorziening planmatig onderhoud naar ons teruggestort. Binnen de kaders van het vennootschapsrecht zijn overige financiële consequenties voor rekening van de aandeelhouder
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling
Ontwikkelingen	

Stichtingen en verenigingen

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

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	Artikel 2, lid 3, van de statuten van de stichting bepaalt dat de stichting minimaal 90% van haar werkzaamheden moeten verrichten ten behoeve van de gemeente Capelle aan den IJssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdgezondheidszorg en Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van en namens de gemeente Capelle aan den IJssel, al dan niet met inzet van derden, bieden van jeugdgezondheidszorg, op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen en jeugdhulp, alsmede het toekennen van niet vrij-toegankelijke voorzieningen op het gebied van jeugdhulp. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Totale bijdrage 2022: 12.305, bestaande uit: 11.750 (DVO), 205 (drangtaken), 350 (experimenteerruimte percelen D/E) - Bron: Jaarplan en begroting CJG, 19 augustus 2021.
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: -/- 86 31-12-2020: 90 Vreemd vermogen 1-1-2020: 2.123 31-12-2020: 1.745 Resultaat na bestemming 2020: 4
Risico's	Het risico bestaat dat de door de stichting voor lokale jeugdhulp gemaakte kosten hoger zijn dan de gemeentelijke jaarbijdrage. Artikel 17 van de Dienstverleningsovereenkomst bepaalt dat, indien dit met het oog op de liquiditeitspositie noodzakelijk is, de gemeente en de stichting in het geval van meer- en minderwerk daartoe met elkaar in overleg treden. Het is de intentie van de gemeente om de stichting duurzaam te ondersteunen.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In artikel 23 van de statuten van de stichting is bepaald dat het college bevoegd is de stichting eenzijdig te ontbinden
Ontwikkelingen	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 en Financiën
Taak / doelstelling	Het in opdracht van de Gemeente, al dan niet met de inzet van derden, verrichten van diverse uitvoerende taken op het gebied van welzijnswerk, maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen; Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn

Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6a Sociale infrastructuur
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Welzijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage 2022: 5.779 (DVO)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2020 Eigen vermogen 1-1-2020: 159 31-12-2020: 162 Vreemd vermogen 1-1-2020: 907 31-12-2020: 1.040 Resultaat na bestemming 2020: 18
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu twee jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling
Ontwikkelingen	Geen

Overige gerelateerde partijen

Stichting BLICK op onderwijs (Boeiend Leren in Capelle en Krimpen)

Bestuurlijk belang
De gemeenteraden van Capelle en Krimpen aan den IJssel zijn extern toezichthouder op deze stichting. Dit betekent onder andere dat BLICK de jaarrekeningen naar de gemeenteraden stuurt.

Financieel belang
Er is geen direct financieel belang, zoals een jaarlijkse exploitatiebijdrage die verstrekt wordt. Wel heeft de gemeente de wettelijke zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs. Dit zou kunnen betekenen dat de gemeente financieel bij zou moeten springen als het niet goed gaat met de stichting, zoals bij sommige andere gemeenten met onderwijskoepels is gebeurd.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
De stichting ontvangt geen jaarlijkse bijdrage, maar wel diverse subsidies.

Ontwikkelingen
In 2021 hebben er meerdere bestuurlijke gesprekken plaats gevonden met de stichting, onder andere over de financiële situatie van de stichting. Door een tijdelijke regeling van het rijk voor het wegwerken van de leerachterstanden, is de financiële situatie voor op dit moment niet zorgelijk. Tegelijkertijd is er nog steeds sprake van taakstellingen in de begroting die geëffectueerd moeten worden, met name op personeel. Door de tijdelijke regeling is daar nu meer tijd voor. In de (bestuurlijke) gesprekken met de stichting is hier aandacht voor.

Stichting Begraafplaats, Crematorium en Uitvaartcentrum Schollevaar

Bestuurlijk belang
Wij hebben de bevoegdheid om een vertegenwoordiger in het stichtingsbestuur te benoemen. De overige bestuursleden worden gevormd door vertegenwoordigers van DELA Coöperatie. De begraafplaats is geprivatiseerd en in erfpacht uitgegeven. De stichting is de formele erfpachtende partij, maar DELA voert het beheer uit.

Financieel belang
We ontvangen jaarlijks erfpachtbaten.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Begroting 2022: 22 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
Niet van toepassing.

Stichting Zorgbeheer de Zellingen – Verpleeghuis Rijckehove

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
Wij staan garant voor een lening die de stichting Zorgbeheer de Zellingen heeft afgesloten. De waarde hiervan is N 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%).

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 2022: 995

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 2022: 419 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
In 2021 is naar aanleiding van de Visie op het Schollebos onderzoek gedaan naar een mogelijke verplaatsing van de kinderboerderij van de huidige locatie naar het Schollebos. In 2022 wordt vervolgonderzoek gedaan naar de mogelijkheid om de functie van de kinderboerderij te verplaatsen.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2022: 397 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Paragraaf Grondbeleid

Visie op grondbeleid in relatie tot de doelstellingen in de programmabegroting

A. Visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in de programmabegroting
De visie van het grondbeleid (nota Grondbeleid 2018) sluit aan op de opgave waar de gemeente voor staat. Deze opgave omvat hoofdzakelijk de herstructurering van bestaande (woon)omgevingen, binnen het gewenste ruimtelijke en/of ander sectoraal beleid, zoals volkshuisvesting, economische zaken en sport en recreatie.

Het doel van het gemeentelijk grondbeleid is als volgt gedefinieerd:

- sturen van grondgebruik waar dit niet mogelijk is met uitsluitend het bestemmingsplan;
- vervullen van de gemeentelijke regierol bij nieuwe ontwikkelingen;
- toevoegen van ruimtelijke kwaliteit aan de stad;
- indien financiële middelen worden gerealiseerd kunnen deze worden ingezet voor herstructurering.

De genoemde doelen sluiten aan op onze vier stadsopgaven waar elk project één of meerdere bijdragen aan doet:



Het hart laten kloppen
Er is behoefte aan een aantrekkelijk en levendig stadshart dat het vanzelfsprekende centrum vormt van Capelle aan den IJssel. Met het Stadsplein als ‘huiskamer van de stad’ waar Capellenaren elkaar ontmoeten en waar voor iedereen altijd iets te beleven is.



De parkstad vernieuwen
Het vele groen en water in de parken en de wijken maakt van Capelle aan den IJssel een echte parkstad. We streven er naar dat er in Capelle (woon)ruimte is voor jong en oud en dat zij volop kunnen genieten van het groen en water dat altijd in de buurt is. Deze kwaliteiten zorgen er mede voor dat mensen met plezier in Capelle aan den IJssel wonen, werken en recreëren.



Logische verbindingen maken
In Capelle komt een hoofdstructuur die het stadshart met de auto, fiets, openbaar vervoer en te voet optimaal bereikbaar maakt voor iedereen in de stad. Voetgangers en fietsers krijgen in Capelle veiligere en duidelijkere routes en ontbrekende schakels worden gerealiseerd. We zetten in op een verbetering van het lokaal openbaar vervoer en op de totstandkoming van nieuwe duurzame vormen van vervoer.



De economische motor reviseren
Capelle is een ondernemende stad en ontleent daar een groot deel van zijn economische slagkracht aan. Deze wordt verder uitgebreid door regionale samenwerking te intensiveren en gelijktijdig lokaal de rode loper uit te rollen voor (nieuwe) ondernemers. Een sterke voorzieningenstructuur voor heel Capelle en de juiste aandacht voor de bedrijventerreinen in de stad versterken de lokale economie.

Beleid

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 is vastgesteld bij de Voorjaarsnota 2021. 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 AGV21 bevat 9 vastgestelde grondexploitaties met een totaal positief resultaat van € 4,15 miljoen. op eindwaarde. Dit is exclusief de winstnemingen in 2020 van € 1,96 miljoen.
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 Jaarrekening 2020 zijn de projecten Couwenhoek, Rubenssingel en Zandrak afgesloten

Vennootschapsbelasting

Sinds 1 januari 2016 is vennootschapsbelasting van toepassing, mits we door de ondernemingspoort gaan. Om dit uit te rekenen is er een quickscan opgesteld. De quickscan is een hulpmiddel - ontwikkeld door het overlegorgaan tussen onder meer de VNG en de Belastingdienst - om de winstgevendheid van de grondexploitaties te beoordelen op basis van de cijfers opgesteld conform het BBV. Dit houdt kort in dat alle historische kosten worden opgeteld bij de nominale resultaten van de lopende grondexploitatie, niet de Netto Contante Waarde (NCW).

Op basis van de berekende quickscan is voor de grondexploitaties geen sprake van een onderneming. Onze quickscan met bijbehorende onderbouwing zijn in een eerste overleg met de Belastingdienst over de vennootschapsbelastingplicht van de gemeente besproken en heeft de Belastingdienst de gevolgde berekeningsmethodiek plausibel genoemd. Onze methodiek is ook in 2016 door PWC onderzocht en onderschreven middels een beslisdocument.

Jaarlijks vindt op basis van het nieuwe AGV een nieuwe beoordeling plaats met behulp van de quickscan om de positie voor de vennootschapsbelasting te beoordelen. Op dit moment onderzoekt PWC of wij op basis van eventuele nieuwe wetgeving nog steeds de juiste methodiek toepassen. Aangezien onze gemeente geen uitleglocaties meer heeft, maar wel grote herstructureringsprojecten kent en hierdoor de historische kosten hoog zijn, zien wij dit onderzoek met vertrouwen tegemoet.

Quickscan Vpb bij AVG 2021	Bedrag (* 1.000)
Resultaat grondexploitaties nominaal	2.553
minus Historische kosten	18.840
minus Eliminatie storting reserve	231
plus Correctie tussentijdse winstneming	5.647
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-10.871**

Prognose resultaten grondexploitaties

De meest actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie is gepresenteerd bij de Voorjaarsnota 2021. Dat resultaat van die totale grondexploitatie op eindwaarde bedraagt ca. 2,2 miljoen euro. Dat wil zeggen: er wordt een winst voorzien van ca. 2,2 miljoen euro. Dat is het totaalresultaat van verlies- én winstgevende grondexploitaties.
Daadwerkelijke winst wordt genomen bij het afsluiten van een grondexploitatie. Maar er is ook sprake van tussentijdse winstneming (zie hieronder: het beleid inzake tussentijdse winstneming).
In de bij de Voorjaarsnota 2021 gepresenteerde prognose van ca. 2,2 miljoen euro winst is al rekening gehouden met de genomen tussentijdse winstneming, zoals het BBV voorschrijft. Die tussentijdse

winstneming bedroeg in 2020 ca. 1,9 miljoen euro. Tussentijdse winstneming wordt als last opgenomen in de grondexploitatie. Met andere woorden: zonder tussentijdse winstneming zou een positief resultaat van de totale grondexploitatie zijn gepresenteerd van 2,2 + 1,9 = ca. 4,1 miljoen euro.

Winstprognose

Vanaf 2021 wordt een winstneming binnen de grondexploitaties wordt voorzien van circa 7 miljoen, als volgt opgebouwd:

Winstprognose	Bedrag
2021	ca. € 2,9 miljoen
2022	ca. € 1,0 miljoen
2023	ca. € 2,5 miljoen
2024	ca. € 0,5 miljoen
2025	ca. € 0,1 miljoen
Totaal	**ca. € 7 miljoen**

Verliesprognose

Het verschil tussen de geraamde winstneming (ca. 7 miljoen euro) en het resultaat van de totale grondexploitatie (ca. 2,2 miljoen euro) komt overeen met het resultaat van de grondexploitaties waarin een verlies wordt voorzien (zie hieronder: het beleid inzake verliesgevende projecten). Het voorziene verlies bedraagt in totaal ca. 4,8 miljoen euro, als volgt opgebouwd.

Verliesprognose	Bedrag
2022	ca. € 3,8 miljoen
2023	ca. € 1,0 miljoen
Totaal	**ca. €4,8 miljoen**

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar de geheime bijlage van de Voorjaarsnota 2021: de Actualisatie grondexploitaties Voorjaarsnota 2021.

Het beleid inzake tussentijdse winstneming

Wij passen de ‘Percentage Of Completion’ (POC) methode toe om tussentijds winst te bepalen op grondexploitaties. Dit ligt in lijn met de BBV-regelgeving voor grondexploitaties per 1 januari 2016. Volgens deze methode wordt de winst naar rato van gerealiseerde kosten (en opbrengsten) tussentijds genomen. Als 90% is gerealiseerd en er bestaan geen onzekerheden, dan moet volgens het realisatieprincipe 90% van de winst worden genomen.

Het beleid inzake verliesgevende projecten

Voor enkele grondexploitaties geldt dat er in de toekomst een verlies wordt verwacht. Voor deze verliezen is conform de BBV-regelgeving een voorziening gevormd om dit verlies te kunnen opvangen.

De notitie grondexploitatie van de commissie BBV stelt (stellige uitspraak) dat wanneer bij de berekening van de voorziening voor de verliesgevende grondexploitaties een andere waarderingsgrondslag wordt gehanteerd dan de eindwaarde, dat dan het effect hiervan op de te verwachten resultaten voor zowel de negatieve als de positieve grondexploitaties worden toegelicht. De disconteringsvoet die moet worden gehanteerd in de berekening van de contante waarden is voor alle gemeenten bepaald op 2%. Wij baseren de voorziening op basis van de eindwaarde. Het verschil van alle verliesgevende grondexploitaties tussen de eindwaarde en de contante waarde bedraagt 54.000 (positief).

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 Najaarsnota 2021 actualiseren we de grondexploitaties inclusief de risico's.

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat een overzicht van de taakvelden waarvan lasten in de heffing zijn meegenomen. Voor de legesheffing geldt dat per hoofdstuk van de tarieventabel. Ook hebben wij de mate van kostendekkendheid en eventuele kruissubsidies toegelicht op hoofdlijnen.

Met het opstellen van deze paragraaf en de begroting hebben wij een primaire prognose van de waardestijging en/of -daling van het onroerend goed binnen de gemeentegrenzen opgesteld. De effecten hiervan zijn in de ramingen meegenomen en overeenkomstig weergegeven in de paragraaf en de begroting.
Gelet op het tijdstip van opstellen is nog geen absolute zekerheid af te geven over genoemde tarieven. Echter het ligt in de lijn der verwachting dat de tarieven 2022 die de raad in december 2021 vaststelt niet substantieel afwijken van de nu in dit document genoemde tarieven.

Het doel van deze paragraaf is om een actueel overzicht van de stand van zaken rondom de gemeentelijke belastingen en heffingen te geven.
Onderwerpen die hierbij aan bod komen zijn:

- De samenstelling van het pakket aan gemeentelijke belastingen en heffingen
- De kostendekkendheid van de heffingen
- De druk van de lokale belastingen en heffingen

De gemeentelijke inkomsten bestaan voor een deel uit eigen belastinginkomsten. De onroerendezaakbelastingen (OZB) hoort naast de logiesbelasting tot de zogenoemde algemene dekkingsmiddelen.
Andere belangrijke heffingen waarmee onze gemeente kosten verhaalt zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Beide heffingen worden gerekend tot de specifieke dekkingsmiddelen. Daarnaast heffen wij leges op verstrekte diensten (documenten) en berekenen wij tarieven voor het gebruik van gemeentelijke bezittingen in de vorm van Marktgeld.

Uitgangspunten tarievenbeleid

In het coalitieakkoord 2018-2022 wordt er van uitgegaan dat er geen lastenverzwaring worden doorgevoerd. De belastingtarieven zijn voor 2022 met het inflatiepercentage van de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product (1,4%) 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 berekening van de in deze paragraaf genoemde post overhead is als volgt. De verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten vermenigvuldigt met de totale begrote personeelslasten voor deze taak. Voor 2021 bedroeg dit 64,90%, in 2022 is dit 60,39%.

Baten en lasten belastingen en heffingen

De begrote baten en lasten belastingen/ heffingen 2022 zijn:

Begrote baten belastingen / heffingen	2022
Onroerende zaakbelastingen	V12.240
Afvalstoffenheffing	V8.016
Rioolheffing	V4.417
Logiesbelasting	V73
Totaal	**V24.746**

Begrote lasten belastingen / heffingen	2022

Voorziening dubieuze debiteuren	N131
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	N650
Kwijtschelding rioolheffing	N153
Totaal	**N934**

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

Bovenstaande overzichten geven een inzicht in de situatie binnen de gemeente Capelle. Om dit in een breder perspectief te plaatsen is hieronder een overzicht opgenomen met daarin de gegevens van de gemeenten die in de directe omgeving van de gemeente Capelle aan den IJssel gelegen zijn.
De gegevens die hiervoor gebruikt zijn, zijn afkomstig uit de “Atlas van de lokale lasten 2021” van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO), Faculteit Economie en Bedrijfskunde van de Rijksuniversiteit Groningen.
Hoe lager het in de tabel gebruikte rangnummer, des te lager de woonlasten in die gemeenten zijn.

Meerpersoons huishouden	Eigenaar – bewoner			Huurder		
	Woonlasten	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH	Woonlasten	Rangnummer landelijk	Rangnummer provincie ZH
Capelle aan den IJssel	661	22	7	358	124	12
Krimpen aan den IJssel	1006	342	49	547	315	40
Nissewaard	756	85	14	359	126	14
Ridderkerk	785	115	17	415	196	29
Rotterdam	793	134	21	377	151	21
Schiedam	835	195	26	369	141	19
Vlaardingen	837	200	27	370	143	20
Zuidplas	845	208	29	302	71	3
Gemiddelde Zuid-Holland	824			437		

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

In 2021 is de jaarlijkse herwaardering van alle onroerende zaken uitgevoerd. Alle objecten zijn gewaardeerd naar het waardepeil van 1 januari 2021. Wij informeren de belanghebbenden (eigenaren en gebruikers) over de uitkomst van de waardevaststelling begin 2022 door middel van een voor bezwaar en beroep vatbare waardebeschikking. Deze waarde vaststelling is alleen van toepassing voor de belastingheffingen van het jaar 2022. De prijspeildatum ligt één jaar voor het WOZ-tijdvak.

Onroerendezaakbelastingen woningen & niet-woningen (taakveld 0.61 en 0.62)

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn de omvangrijkste 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. Er worden door het Rijk geen maximale tarieven bepaald.
Met ingang van 2020 is een benchmark ingevoerd die niet alleen de OZB maar ook de riool- en de afvalstoffenheffing van de verschillende gemeenten in Nederland met elkaar vergelijkt. De benchmark geeft een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie, net als de landelijke en provinciale gemiddelden. Deze vergelijking maakt de onderlinge verschillen tussen gemeenten nog inzichtelijker. Het overzicht vergelijkt binnen de provincie de tariefswijzigingen per gemeente en het cumulatief bedrag van de drie heffingen per gemeente.

Als gevolg van de jaarlijkse waarde herziening wordt voor 2022 een nieuwe WOZ-waarde bekend gemaakt. In deze waarde zijn de gevolgen van de ontwikkelingen op de vastgoedmarkt zichtbaar. Er mag geen misverstand over bestaan dat uitsluitend rekening gehouden wordt met de marktontwikkelingen rond de prijspeildatum 1 januari 2021.

Sinds 2015 is er sprake van een sterke stijging van de woningmarkt. Er is een heel duidelijke toename van het aantal verkopen en ook een stijging van de transactieprijzen waarneembaar. Het vorige jaar was de stijging al behoorlijk met 7,1%, maar ook in het afgelopen jaar heeft deze trend zich nadrukkelijk voortgezet hetgeen resulteert in beduidend hogere huizenprijzen. De huidige inschatting is dat deze over de gehele bandbreedte met 8,7% zijn gestegen.
Met ingang van dit jaar zijn de waarden niet langer op basis van kubieke meters maar op basis van vierkante meters gebaseerd. Dit in combinatie met de als maar voortdurende stijging van de waarden

van de woningen lijkt het welhaast onvermijdelijk dat ook het aantal bezwaarschriften verder zal oplopen.

Bij het bedrijfsvastgoed is er in het afgelopen jaar weer sprake van een stijgende marktontwikkeling. Ondanks dat Capelle sterk afwijkt (ruim 30%) van het landelijk leegstandspercentage van 15% en de waarde van de incourante objecten laat het totale waardeareaal van de niet-woningen weer een kleine stijging zien.

In algemene zin compenseren wij de marktontwikkeling van woningen en niet-woningen volledig in de tarieven van de gemeente Capelle aan den IJssel.

Tarieven OZB

De tarieven voor de OZB voor het Belastingjaar 2022 zijn gebaseerd op de geprognosticeerde uitkomsten van de waarde herziening met als prijspeildatum 1 januari 2021. Hierbij is uitgegaan van de tarieven 2021. Daarnaast zijn tegelijkertijd de areaalaanpassingen verwerkt in de berekening. Dit betreft zowel uitbreidingen (nieuw-/verbouw) als sloopobjecten.

Mutatie WOZ-waarden huidige areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2021	7.584.241	1.001.735
Totale WOZ-waarde 2022	8.247.831	1.026.993
Procentuele toename	8,75%	2,52%

Mutatie WOZ-waarden nieuwe areaal	Woningen	Niet-woningen
Totale WOZ-waarde 2022 bestaand areaal	8.247.831	1.026.993
Nieuwbouw 2021	39.113	0
Amovatie 2021	0	0
Totale WOZ-waarde 2022 (a)	**8.286.944**	**1.026.993**

De tarieven worden gecompenseerd met de uitkomst van de herwaardering. De definitieve WOZ-waarden 2022 zijn eind 2021 beschikbaar. Daarnaast zijn deze gecorrigeerd voor de toegepaste inflatiecorrectie. Voor 2022 voorzien wij voorlopig de volgende tarieven:

Woningen proportioneel 2022
Eigenaren: 0,0887 %

Niet-woningen proportioneel 2022
Eigenaren: 0,2888 %
Gebruikers: 0,02404 %

Nieuwe proportionele tarieven 2022	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Voor waardeherziening (x)	0,0950%	0,2894%	0,2409%
Na waardeherziening (y)	0,0875%	0,2848%	0,2371%
Na indexering = tarief 2022 (z)	0,0887%	0,2888%	0,2404%

Begrote opbrengst 2022	Woningen	Niet-woningen	
	eigenaar	eigenaar	gebruiker
Totale WOZ-waarde 2022 (a)	8.286.944	1.026.993	1.026.993
Tarief 2022(z)	0,0887%	0,2888%	0,2404%
Totale heffingsgrondslag	**7.351**	**2.966**	**2.469**
Leegstand			-493
Dubieuze debiteuren	-38		-14
Begrote opbrengst 2022	**7.313**	**2.966**	**1.962**
Totale begrote opbrengst 2022			**N12.240**

Bedrijveninvesteringszones (BIZ) (taakveld 3.1)

De ondernemers op CapelleXL hebben sinds 2012 een Bedrijfsinvesteringszone (BIZ). 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, zoals de upgrading van het groen en de verbeterde parkeervoorzieningen, zichtbaar. In het eerste kwartaal van 2021 hebben de ondernemers op CapelleXL voor een vervolg van de BIZ gestemd. Hiermee is, met terugwerkende

kracht, de 3e periode BIZ CapelleXL in gegaan op 01-01-2021 en dus dus geldig tot en met 31-12-2026. Dit gebeurt op basis van de per 1 januari 2015 in werking getreden (nieuwe) Wet op de Bedrijfsinvesteringzones. Deze wet biedt de mogelijkheid nieuwe BIZ-initiatieven te realiseren worden. Speerpunten voor de jaren 2016 t/m 2020 zijn onder meer beveiliging, gebiedsontwikkeling, gebiedspromotie en bereikbaarheid.

De BIZ CapelleWest loopt nog door tot 31-12-2021. Komend jaar wordt de stemming voor een 2e periode voorbereid.

De heffingsplichtigen zijn alle gebruikers van een pand gekarakteriseerd als niet-woning, vallend binnen het BIZ gebied. Voor de bepaling van de bijdrage van de ondernemers heeft het bestuur gekozen voor een bijdrage gerelateerd aan de WOZ waarde. De netto-opbrengst wordt in de vorm van een subsidie uitgekeerd.
In het eerste kwartaal van 2017 hebben de ondernemers op Capelle West met een ruime meerderheid eveneens voor een Bedrijfsinvestering zone gestemd. Deze BIZ wordt hierdoor voor de jaren 2017 t/m 2021 ingezet.

Perceptiekosten
Dit budget is benodigd voor het aanpassen van grondslagen, afhandelen van bezwaarschriften, doorvoeren van wijzigingen in de objectafbakening, het verzenden van de aanslagbiljetten en aanmaningen, inning van de openstaande posten en het uitvoeren van dwanginvordering maatregelen.

Risicobijdrage
Risicobijdrage betreft 1% van de omzet. Dit percentage is gereserveerd voor oninbare posten.

Geraamde opbrengst
Voor de BIZ Capelle XL zijn ongeveer 370 objecten in de heffing betrokken en voor de BIZ Capelle West zijn dit een kleine 130 objecten. In totaal brengen wij 500 aanslagbiljetten in rekening. Geraamde opbrengst 301.

Marktgeld (taakveld 3.3)

Vanwege afnemende interesse van winkeliers is de kleinere markt aan het Pier Panderplein omgevormd naar een groep standplaatshouders en verplaatst naar het nabij gelegen plein aan de Aïda. De effecten van de corona crisis op de weekmarkt in 2020 zijn vooralsnog van beperkte aard gebleken. Daarom gaan we er vanuit dat de weekmarkt in 2022 gedurende het gehele jaar gehouden zal kunnen worden. Hieronder beschrijven wij de kostenopzet voor de weekmarkt in Capelle-Centrum. Voor de markt in Capelle Centrum geldt dat de lasten en baten voor 87% in evenwicht zijn.

In de onderstaande tabel geven wij een overzicht van de kostendekkendheid.

Marktgeld begroting Capelle Centrum	
1. Personeelslasten	8
2. Overhead	5
3. Materiële lasten	42
4. Afschrijvingslasten	19
Totaal lasten	**75**
Totaal baten	**65**
Kostendekkendheid	**87%**

Toelichting Baten heffing
Voor de weekmarkt geldt dat er, door het per kwartaal berekenen van de tarieven voor standplaatshouders die in het bezit zijn van een jaarplaats, een bezettingsgraad ontstaat van 100% (bij afwezigheid wordt de vrijgekomen plaats op dat moment aan een ander beschikbaar gesteld). Hierdoor kennen wij een reductie toe op deze tarieven van 10% van het dagtarief.

Berekening tarieven
Voor 2022 worden de tarieven trendmatig aangepast met de inflatiecorrectie van 1,4%. Voor winkeliers die een plek voor een kwartaal reserveren, geldt een gereduceerd tarief van 10%. In de onderstaande tabel staan de nieuwe tarieven.

In het verleden zijn de markttarieven berekend op basis van de beschikbare vierkante meters op de markt en de aanname van een dekking van 100%. Omdat de markt naar een tijdelijke locatie onder de

metrobaan is verplaatst, kan er niet meer gerekend worden met deze gegevens. Daarom wordt nu de indexatie op het tarief van vorig jaar toegepast.

	2021	2022
Dagtarief per m2	€ 0,59	€ 0,60
Kwartaaltarief per m2 inclusief 10% korting	€ 6,90	€ 7,00

Logiesbelasting (taakveld 3.4)

Deze belasting heffen wij bij het overnachten van niet-ingezetenen van de gemeente in hotels, pensions en B&B's. De opbrengst van de logiesbelasting is niet bedoeld om de kosten van toeristische voorzieningen te dekken, maar komt ten gunste van de algemene middelen van de gemeente. Deze belasting is in ruime mate gebaseerd op de profijtgedachte.

De afgelopen jaren zijn de opbrengsten gestegen door een toename van het aantal overnachtingen. De effecten van de corona crisis laten zich op het moment van opstellen van de begroting nog moeilijk inschatten. Vooralsnog lijkt er nog geen reden om aan te nemen dat de opbrengsten voor het komend jaar lager zullen uitvallen. Derhalve gaan we uit van een door het aangepaste tarief gecorrigeerde opbrengst van 72. Andere inkomsten zijn bij logiesbelasting niet van toepassing.

Het jaarlijks indexeren van het tarief logiesbelasting is gelet op de hoogte van het tarief weinig effectief, daarom wordt het tarief elke drie jaar met € 0,05 verhoogd. De laatste verhoging heeft in 2021 plaats gevonden zodat in 2024 de tarieven weer worden aangepast. Voorgesteld wordt om het tarief per overnachting voor 2022 op € 1,25 per persoon per overnachting vast te stellen.

Toelichting opbrengsten taakveld
De opbrengst logiesbelasting behoort tot de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente.

Toelichting Lasten taakveld
Binnen de unit Belastingen voert de taakgroep Heffen de logiesbelasting uit. Ieder kwartaal nodigen wij diverse belastingplichtigen uit om aangifte te doen. Wijzigingen naar aanleiding van de aangiftes houden wij bij in de geautomatiseerde registratie en passen wij de op te leggen aanslagen aan. Door de geringe hoeveelheid belastingplichtigen en daarmee samenhangende acties voor de heffing en inning is er slechts een zeer beperkte inzet van de unit benodigd.

Kwijtscheldingen (taakveld 6.3)

Wij handhaven het bestaande kwijtscheldingsbeleid. Dit betekent dat als men niet in staat is om de aanslag gemeentelijke belastingen te betalen, bij de gemeente een verzoek om kwijtschelding kan worden ingediend. Kwijtschelding kan alleen aangevraagd worden voor afvalstoffenheffing en rioolheffing gebruikers.
Bij de beoordeling van een kwijtscheldingsverzoek toetsen wij, met behulp van een geautomatiseerde inkomenstoets, het inkomen bij het Inlichtingenbureau (opgericht door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG) voordat er kwijtschelding wordt verleend. Het Inlichtingenbureau (IB) toetst de gegevens die nodig zijn voor eventuele kwijtschelding aan de voorwaarden om voor kwijtschelding in aanmerking te komen. Het gaat hierbij om gegevens van het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SoZaWe), de Belastingdienst en de Dienst Wegverkeer (RDW).

De criteria die gehanteerd worden, zijn vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 en de beleidsregels met betrekking tot invordering van gemeentelijke belastingen 2022 (Leidraad invordering) en de Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2022.

De zogenaamde automatische/ambtshalve kwijtschelding blijft onverkort van toepassing. Hierbij gaat het om cliënten die in voorgaande jaren kwijtschelding hebben gekregen. Doordat inkomens van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen passen wij een jaarlijkse inkomenstoets toe. Ook voor ondernemers blijft het mogelijk om kwijtschelding aan te vragen voor aanslagen gemeentelijke belastingen in de privésfeer.

Toelichting
De kwijtschelding wordt binnen de unit Belastingen uitgevoerd. Hier handelen wij de meerjarige kwijtschelding als ook de incidentele aanvragen voor kwijtschelding af.
Voor het belastingjaar 2022 verwachten we voor zowel de Afvalstoffenheffing alsook de Rioolheffing een 1.800 -tal belastingplichtigen kwijtschelding te verlenen. Dit betreft de groep meerjarige kwijtschelders. Daarnaast verwachten we 1.600 incidentele aanvragen.

Kwijtschelding		
Lasten taakveld	N31	
Overhead	N22	
Totale lasten taakveld	**N53**	
Lasten heffing		N803
Andere inkomsten		n.v.t
Totale lasten		**N803**

Specificatie lasten heffing	Meerjarig	Incidenteel	Totaal
Afvalstoffenheffing	N472	N178	N650
Rioolheffing	N111	N42	N153
Totaal	**N583**	**N220**	**N803**

Rioolheffing (taakveld 7.2)

Rioolheffingen kunnen zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) van woningen en bedrijfspanden worden geheven. Wanneer er sprake is van grootverbruikers (meer dan 250 m³) wordt het tarief gekoppeld aan het waterverbruik. Voor wat betreft de rioolheffing eigenaar wordt er slechts één tarief voor het vastrecht toegepast. Woningen en bedrijven betalen tot 250 m³ waterverbruik een vast tarief, daarboven geldt een tarief dat afhankelijk is van het waterverbruik. Ook bij het bepalen van de tarieven van deze heffing is uitgegaan van het solidariteitsprincipe, waarbij rekening gehouden wordt met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding bij het gebruikersdeel. Daarnaast wordt binnen de opbrengst eveneens rekening gehouden met oninbare bedragen.

VGRP

Het verbrede Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) beschrijft het beleid ten aanzien van de riolerings- en grondwaterzorg. Het VGRP is gebaseerd op de Wet milieubeheer en is in overleg met andere overheden tot stand gekomen. De looptijd van het huidige VGRP is van 2016-2020. Momenteel wordt gewerkt aan het VGRP 2021-2025 wat naar verwachting eind 2021 wordt afgerond. In dit plan is de onderhouds- en exploitatieplanning vastgelegd. Het VGRP geeft aan wat op basis van de te verwachten kosten benodigd is aan inkomsten uit de rioolheffing om de lasten te kunnen dekken. Hierbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten die voortvloeien uit de feitelijke investeringen en is daarom van invloed op de tarieven voor de rioolheffing. Het komt in de praktijk soms ook voor dat de kosten voor de eerste aanleg van nieuwe rioleringen in anterieure overeenkomsten verrekend worden met ontwikkelaars. Deze kosten maken dan geen deel uit van de kostendekkendheid. Voor 2022 wordt de indexering van 1,4% toegepast.

Kostendekkendheid rioolheffing	
Lasten taakveld	N3.935
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- Onderhoud gemalen	V250
- Huurbaten	V29
Netto lasten taakveld	**N3.657**
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead)	N790
Totale lasten	**N4.447**
Baten rioolheffing	V4.417
Kwijtscheldingen	N153
Totale baten	**V4.264**
Kostendekkendheid	**95,9%**

Lasten taakveld 7.2 Riolering	
Afschrijving	N997
Bedrijfs Verzekeringspremies	N9
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N29
Energie	N204
Onderhoud subgemalen	N45
Overige goederen en diensten	N1.103
Rente	N73
Toerekening kosten panden Stadsbeheer van FD	N150

Lasten bedrijfsvoering:	
Personeel Stadsbeheer	N1.252
Personeel unit Belastingen	N73
Totaal lasten taakveld	**N3.935**
Percentage toerekening lasten aan eigenaren	**42%**
Percentage toerekening lasten aan gebruikers	**58%**

Toelichting lasten taakveld
Ten opzichte van 2021 is de stijging aan lasten voornamelijk te verklaren door een toename van de jaarlijkse afschrijvingslasten.

Toelichting baten rioolheffing
Ten opzichte van 2021 is er sprake van een stijging van de baten door de jaarlijkse tariefstijging van € 10,- welke voor het eerst plaatsvindt in 2022 en door de prijsindexatie 2022 van 1,4%.

Aantal aansluitingen
Het aantal aansluitingen is verkregen door het geschatte aantal aansluitingen per 1 januari 2021 te vermeerderen met het aantal tot medio 2022 op te leveren woningen.

Aantal aansluitingen riool	
Het geschat aantal aansluitingen per 1 januari 2021	32.928
Tot medio 2021 op te leveren woningen	154
Tot medio 2021 te amoveren woningen	-360
Nieuwbouw niet-woningen	-
Totaal aantal eenheden (eigendom)	**32.722**
Leegstand	-1.981
Automatische kwijtschelding	-1.800
Overige kwijtschelding	-700
Totaal aantal eenheden (gebruikers)	**28.241**

Gemiddelde tussen aantal eigendom en gebruikers	**30.482**

Tarieven 2022
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling. In 2022 vindt voor de eerste keer de jaarlijkse stijging van € 10,- plaats zoals besloten is in de Voorjaarsnota 2019. Daarnaast is sprake van de prijsindexatie 2022 van 1,4%. De tarieven worden afgerond in hele euro's.

Tarieven rioolheffing (na afronding)	**2022**	**2021**
Eigenaren	€ 76	€ 70
Gebruikers	€ 61	€ 56
Totaal	**€ 137**	**€ 126**

Toelichting mutatie voorziening rioolheffing middelen derden
Wat betreft de baten is het uitgangspunt het jaarlijks toepassen van de prijsindexatie met een stijging van € 10. De stijging van € 10 was meerdere jaren niet noodzakelijk. Met de Voorjaarsnota 2019 is besloten deze voor het eerst in 2022 doorgang te laten vinden. Ook voor de jaren daarna is deze stijging noodzakelijk om te voorkomen dat het saldo van de voorziening ontoereikend wordt. Ondanks deze stijging daalt het saldo in de voorziening, maar is het saldo ultimo 2025 nog wel positief.

Voorziening rioolheffing middelen derden	**Begroting**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Baten rioolheffing		V4.417	V4.777	V5.101	V5.426
Kwijtscheldingen		N153	N163	N175	N185
Totale netto baten		**V4.264**	**V4.614**	**V4.926**	**V5.241**
Lasten riolering		N3.935	N4.135	N4.735	N4.897
Baten taakveld exclusief heffingen		V279	V279	V279	V279
Indirecte lasten (overhead)		N790	N790	N790	N790

Totale lasten	N4.447	N4.647	N5.247	N5.408
Mutatie voorziening middelen derden	**N183**	**N33**	**N321**	**N167**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V1.443**	**V1.411**	**V1.090**	**V923**

Kostendekkendheid rioolheffing	95,9%

Afvalstoffenheffing (taakveld 7.3)

De kosten van afvalinzameling en verwerking worden aan de gezinshuishoudens in rekening gebracht via een afvalstoffenheffing. In onze gemeente wordt bij de heffing uitgegaan 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 moet worden gebruikt om de kosten te dekken van afvalinzameling en verwerking. Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100% kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is uitgegaan van het solidariteitsprincipe, waarbij rekening gehouden wordt met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding. Daarnaast wordt binnen de opbrengst rekening gehouden met oninbare bedragen.

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	
Lasten taakveld	N8.830
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- nascheiding afval	V837
- dividend Irado	V330
Netto lasten taakveld	**N7.663**
Toe te rekenen indirecte lasten (overhead+rentelasten aandelen Irado)	N181
Totale lasten	**N7.844**
Baten afvalstoffenheffing	V8.016
Kwijtscheldingen	N650
Totale baten (opbrengst heffingen)	**V7.366**
Kostendekkendheid	**93,9%**

Specificatie lasten taakveld 7.3 Afval	
Afschrijving	N585
Afvalbelasting	N572
Afvalinzameling en -verwerking	N5.575
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	N50
Energie	N5
Inkopen algemeen	N592
Nascheiding afval	N657
Perscontainer	N60
Rente	N28
Straatreiniging	N297
Lasten bedrijfsvoering:	
Personeel Stadsbeheer	N292
Personeel unit Belastingen	N117
Totaal lasten taakveld	**N8.830**

Toelichting lasten taakveld

- Het Afvalactieplan brengt extra lasten met zich mee. Zie hiervoor het opgenomen voorstel in de Begroting 2021 waarin deze lasten staan gespecificeerd. In de periode 2021-2023 wordt jaarlijks voor V250 dekking gevonden uit de inzet van de Eneco middelen ter dekking van de extra hoge lasten N250 jaarlijks gedurende deze periode ten opzichte van de jaren vanaf 2024. Zowel de baat V 250 als deze last N250 zijn daarom niet meegenomen in de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden . Dit verklaart het verschil van N250 in lasten bij de hiervoor opgenomen tabel specificatie lasten taakveld ten opzichte van de lasten taakveld zoals opgenomen in de tabel Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden.

Toelichting baten afvalstoffenheffing

- Ten opzichte van 2021 is er sprake van een stijging van de baten welke te verklaren is door een prijsindexatie van 1,4% op basis van de prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product.

Tarieven 2022
Voor de tariefberekening behoeven niet alle kosten, zoals BTW, te worden toegerekend aan het taakveld. Hierdoor is het mogelijk om tegemoet te komen aan het streven van gelijkmatige tariefontwikkeling. We passen een prijsindexatie van 1,4% op het tarief voor 2022 toe.

Aantal huishoudens
Het aantal aansluitingen is verkregen door het geschatte aantal aansluitingen per 1 januari 2021 te vermeerderen met het aantal tot medio 2022 op te leveren woningen.

Aantal aansluitingen afval	
Het geschatte aantal aansluitingen per 1 januari 2021	31.391
Tot medio 2021 op te leveren	154
Tot medio 2021 te amoveren	-55
Gemiddeld aantal huishoudens in 2021	**31.490**
Leegstand	1.131
Automatische kwijtschelding	1.800
Overige kwijtschelding	700
Feitelijk aantal huishoudens	**27.859**

Toelichting mutatie voorziening afvalstoffenheffing middelen derden
Aangezien de kostendekkendheid onder de 100% ligt, is er sprake van een dalend saldo in de voorziening. Indien de huidige dalende trend zich voortzet zal vanaf 2026 het saldo in de Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden ontoereikend zijn. Wij zullen u informeren zodra daar meer zicht op is.

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden Begroting	2022	2023	2024	2025
Baten afvalstoffenheffing	V8.016	V8.056	V8.056	V8.056
Kwijtscheldingen	N650	N653	N653	N653
Totale netto baten	**V7.366**	**V7.403**	**V7.403**	**V7.403**
Lasten taakveld	N8.580	N8.635	N8.691	N8.738
Baten nascheiding afval	V837	V837	V837	V837
Indirecte baten (dividend Irado)	V330	V330	V330	V330
Indirecte lasten (overhead + rentelasten aandelen Irado)	N181	N187	N193	N199
Totale lasten	**N7.594**	**N7.655**	**N7.717**	**N7.770**
Mutatie voorziening middelen derden	**N228**	**N252**	**N314**	**N367**
Stand voorziening middelen derden per 31 december	**V1.089**	**V837**	**V523**	**V156**

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 de geraamde lasten mag bedragen (opbrengstlimiet). Een belangrijk deel van de legestarieven is gebaseerd op de inzet van personeel en wordt voornamelijk beïnvloed door de loonontwikkeling.

Binnen de legesverordening worden 3 titels toegepast. Titel 1 heeft betrekking op "Algemene dienstverlening" zoals huwelijken, paspoorten en rijbewijzen, bij Titel 2 gaat het om "Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning" en bij Titel 3 gaat het om "Diensten vallend onder de Europese dienstenrichtlijn" (overige vergunningen).
Voor een aantal tarieven stelt het Rijk een maximumtarief vast, bijvoorbeeld voor de leges reisdocumenten. Voor de overige legestarieven is de inflatiecorrectie van 1,4 % toegepast. De mate van kostendekkendheid van de legestarieven is onderzocht. Hierbij is uitgegaan van de begrotingscijfers van 2022. De conclusie uit het onderzoek is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die we maken.

Uitgangspunt
Het aandeel van het bedrag van overhead is berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten per hoofdstuk.

De kostendekkendheid is in de tabel hierna per 'soort' onderverdeeld. Zowel titel 1 als ook titel 2 en titel 3 kennen een onderdekking waarmee de gehele legesverordening niet boven de kostendekkendheid uitkomt.

Titel 1 Algemene dienstverlening
De in Titel 1 opgenomen legesbedragen zijn gebaseerd op de producten zoals deze door de diverse afdeling aan burgers of bedrijven op aanvraag worden geleverd. Uitgaande van de geraamde lasten en baten is per hoofdstuk de kostendekkendheid bepaald. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling publiekszaken. Ook afdrachten aan het Rijk voor bepaalde leges zijn meegenomen. In Titel 1 is sprake van een onderdekking. De kostendekkendheid voor Titel 1 is 36%.

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning
Bij de in Titel 2 opgenomen legesbedragen gaat het om dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving. Voorbeelden zijn aanvragen van vergunningen voor bouw- of verbouwactiviteiten. De lasten die toegerekend zijn, betreffen vooral medewerkers van de afdeling stadsbeheer die zich bezig houden met leges en vergunningen. Op dit moment worden er plannen gemaakt voor grootschalige transformatie en woningbouw in de wijk Rivium. Vooralsnog is de aanname dat de projectontwikkelaars niet eerder dan in 2022 hun aanvragen gaan indienen, waardoor de baten voor de omgevingsvergunningen ook in dat jaar vallen. Tegelijkertijd is er een kans dat de piek van aanvragen verschuift naar latere jaren, als het project meer tijd gaat kosten. Bij de Najaarsnota 2022 beoordelen we opnieuw de planning en passen we de baten in de meerjarige begroting aan, evenals de lasten die samenhangen met de aanvragen. Naar aanleiding van de najaarsnota 2021 gaat de kostendekkendheid van titel II wijzigen en verwerken we dat ook in de Legesverordening 2022, die in de raad van december 2021 voor besluitvorming wordt geagendeerd. De kostendekkendheid voor Titel 2 bedraagt vooralsnog voor 2022 112% maar geeft momenteel dus een vertekend beeld .

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn
De in Titel 3 opgenomen legesbedragen hebben betrekking op de overige vergunningen zoals horecavergunningen en vergunningen voor markten en evenementen. Bij het bepalen van de kostendekkendheid is op dezelfde wijze te werk gegaan als in de overige Titels. In Titel 3 is sprake van een onderdekking. De kostendekkendheid voor Titel 3 is 4%.

Kruissubsidiëring
De opbrengstlimiet ingevolge artikel 229b van de Gemeentewet brengt met zich mee dat de tarieven van de leges zodanig worden vastgesteld dat de geraamde baten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake. Verder is van belang dat voor de kostendekkendheid moet worden gekeken naar de totale lasten en totale opbrengsten. Hierbij geldt het beginsel van zogenaamde kruissubsidiëring. Dit houdt in dat de dekking per product verschillend mag zijn als de dekkingsgraad van alle producten binnen de verordening tezamen maar niet boven 100% uitkomt. Kruissubsidiëring tussen de titels onderling is dus ook mogelijk. Dit is af te leiden uit een arrest van de Hoge Raad van 13 februari 2015 (ECLI:NL:HR:2015:282, nr. 14/00655). Hierin werd door de Hoge Raad uitgemaakt dat de toetsing van de geraamde baten en lasten aan de opbrengstlimiet van artikel 229b Gemeentewet nog steeds verordeningbreed moet plaatsvinden, dat wil zeggen op het totaal van de geraamde baten van de rechten die in een verordening zijn geregeld en het totaal van de geraamde lasten die de werkzaamheden meebrengen waarvoor deze rechten worden geheven. Naast de kruissubsidiëring tussen titels, kan deze zich ook voor doen tussen hoofdstukken onderling.

Beoordeling kostendekkendheid legesverordening
Voor het beoordelen van de kostendekkendheid geldt dat op basis van de eventuele kruissubsidiëring het totaal van de opbrengsten en lasten van alle titels tezamen beoordeeld moet worden. Op basis hiervan toont onderstaand overzicht aan dat, uitgaande van de opbrengstramingen uit de begroting 2022, de kostendekkendheid van de totale verordening 63% bedraagt. Dit is af te leiden uit de totale geraamde opbrengst ad V2.557 en de totale geraamde lasten ad N4.041. Hiermee voldoet de legesheffing aan de wettelijke voorschriften van een maximale kostendekkendheid.

Kostendekkendheid begroting 2022

Legesverordening	Omschrijving	Personeels kosten	Overhead	Materiële kosten	Automatiserings kosten	BTW	Toezicht en handhaving	Overige lasten	Afdrachten Rijk	Totale lasten	Totale baten	Kostendekkendheid
Titel I Algemene dienstverlening												
T1 -H2	Reisdocumenten	N301	N182	N9	N26	N7	N0	N0	N140	N665	V232	35%
T1 -H3	Rijbewijzen	N308	N186	N10	N27	N7	N0	N0	N143	N681	V237	35%
T1 -H9	Overige Publiekszaken	N154	N93	N5	N13	N3	N0	N0	N0	N268	V118	44%
T1 -H10	Gemeentearchief	N8	N5	N0			N0	N0	N0	N13	V8	62%
T1 -H11	Naturalisatie	N142	N86	N4	N12	N3	N0	N0	N0	N247	V109	44%
T1 -H17	Kinderopvang	N2	N1	N0	N0	N0	N121	N0	N0	N124	V23	18%
T1 -H18	Kabels en Leidingen	N83	N50	N0	N29	N6	N0	N0	N0	N169	V55	33%
Totaal		**N998**	**N602**	**N28**	**N108**	**N26**	**N121**	**N0**	**N283**	**N2.166**	**V782**	**36%**
Titel II Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning												
T2 -H3	Omgevingsvergunning	N424	N256	N0	N30	N183	N417	N260	N0	N1.570	V1.763	112%
Totaal		**N424**	**N256**	**N0**	**N30**	**N183**	**N417**	**N260**	**N0**	**N1.570**	**V1.763**	**112%**
Titel III Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn												
T3 -div	Horeca/evenementen/overig	N70	N42	N0	N60	N10	N122	N0	N0	N304	V12	4%
Totaal		**N70**	**N42**	**N0**	**N60**	**N10**	**N122**	**N0**	**N0**	**N304**	**V12**	**4%**
Totaal legesverordening		**N1.492**	**N901**	**N28**	**N198**	**N219**	**N660**	**N260**	**N283**	**N4.041**	**V2.557**	**63%**

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht

Vernieuwing Interbestuurlijk toezicht

In 2012 trad de Wet revitalisering generiek toezicht in werking. In 2013 zijn wij met de provincie Zuid-Holland een bestuursovereenkomst Interbestuurlijk toezicht aangegaan. In deze bestuursovereenkomst maakten wij afspraken met de provincie over de informatievoorziening en versterking van de horizontale verantwoording tussen college en gemeenteraad.

Landelijk zijn er de afgelopen jaren diverse evaluaties van het interbestuurlijk toezicht (IBT) uitgevoerd, die resulteerden in de Agenda Toekomst van het (Interbestuurlijk) Toezicht (ATT) en een actieplan. Naast de landelijke evaluaties heeft de provincie in 2020 ook het Zuid-Hollandse IBT-beleid geëvalueerd. De provincie heeft de uitgangspunten van de ATT vertaald in een nieuwe opzet van het generieke interbestuurlijk toezicht. Dit leidt tot een nieuwe bestuursovereenkomst tussen de provincie en gemeenten inclusief een Uitvoeringsprogramma IBT2022 (verwachte ondertekening 4e kwartaal 2021). De nieuwe bestuursovereenkomst gaat in op 1 januari 2022.

Bij het aangaan van de nieuwe bestuursovereenkomst wordt gestart met het Uitvoeringsprogramma IBT2022. Het uitvoeringsprogramma is echter een dynamisch document. In 2022 (en daarna) werkt de provincie, in samenwerking met de gemeenten, het data-gedreven toezicht en de informatievoorziening verder uit. Ook worden de ervaringen met de nieuwe werkwijze en de ontwikkelingen rond bijvoorbeeld de Omgevingswet meegenomen in toekomstige aanpassingen van het uitvoeringsprogramma. Het jaar 2022 wordt door zowel de provincie als gemeenten als overgangsjaar gezien.

Na ondertekening van de bestuursovereenkomst beoordelen wij in 2022, in samenwerking met de auditcommissie, de interne procedures op de nieuwe situatie en passen deze waar nodig aan. In vorige begrotingen gaven wij in deze paragraaf per domein weer wat wij in het betreffende begrotingsjaar gingen uitvoeren. Dit was gekoppeld aan de indicator vanuit de provincie. Bij het opstellen van deze begroting is het Uitvoeringsprogramma IBT2022 inclusief de indicatoren nog niet vastgesteld door de provincie. Omdat de verwachting is dat de wijzigingen bij sommige domeinen groot zijn, nemen wij in deze begroting de domeinen niet apart op.

Paragraaf Impact coronacrisis

Corona ontwikkelingen vanuit de programma's

De coronacrisis heeft een grote impact op veel werk van onze gemeente. Dat zien we terug in de veranderde inhoud van ons werk - bijvoorbeeld in het sociaal domein, bij onze medewerkers van handhaving en onze publieksbalie - en onze manier van samenwerken binnen en buiten de organisatie. Een impact die in 2022 naar verwachting kleiner zal zijn, maar hoe dan ook zijn sporen zal nalaten. We willen daar op voorbereid zijn: mede op verzoek van de gemeenteraad wordt een herstelagenda opgesteld en in november ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Hierin is een brede uiteenzetting opgenomen van de inzet gedurende de afgelopen ruim anderhalf jaar, de inzet voor de komende maanden en de maatregelen die (kunnen) worden genomen met het oog op de korte en middellange termijn, om Capelle sterker en veerkrachtig uit de crisis te laten komen. Voor deze begrotingsparagraaf beperken we ons tot een globaal overzicht - per programma - van de ontwikkelingen die we in 2022 in ieder geval kunnen verwachten.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning:
In 2022 zal het hybride werken steeds meer regulier zijn. De basis werkplek blijf het Gemeentehuis, maar de organisatie faciliteert daarnaast thuis- (of elders) werken. Vooruitlopend op de nieuwe CAO wordt een regeling voorbereid ten behoeve van het LO die voorgaande mogelijk maakt. De regeling gaat naar verwachting bestaan uit een thuiswerkvergoeding per dag en een eenmalige vergoeding voor het inrichten van een thuiswerkplek die voldoet aan de ARBO vereisten (wettelijke vereiste). Naast de regeling stelt de organisatie gedragsregels op en stelt een minimale norm voor aanwezigheid op het Gemeentehuis.

Omdat er nog steeds veel vanuit huis gewerkt en hierdoor is de behoefte aan goede manieren om digitaal samen te werken groot. De overgang naar Office365 moet hierin voorzien. Ook gaan we de informatiebehoeften van de organisatie in kaart brengen en het informatiebeleid vernieuwen en hier op aan laten sluiten. Het verlenen van inzage in het bouwarchief en het gewone archief gebeurt nog steeds bijna volledig digitaal en we zien sinds de start van de coronacrisis een grote stijging (+25%) in het aantal aanvragen.

Corona heeft daarnaast veel gevolgen gehad voor het vergaderen van de raad en de commissies. Voor 2022 is de hoop dat, zeker met het oog op de verkiezingen, het digitaal vergaderen achter ons gelaten kan worden.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde:
Naar verwachting zullen de high impact delicten weer toenemen, nadat in 2020 en het voorjaar van 2021 hiervan een duidelijke afname geweest, tegenover een toename in fraude (cybercriminaliteit) en woonoverlast. Deze tendens is zeer vermoedelijk te relateren aan de coronamaatregelen (lockdown). De aanpak van deze delicten blijft onveranderd van kracht.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat:
De impact van Corona op de verkeersplannen voor 2022 is beperkt, aangezien het verkeer in de loop van 2020 en in 2021 in aantallen weer op het niveau van vóór de coronacrisis zit. Bij de regionale verkeersprojecten wordt de ingeslagen weg voorafgaande aan de pandemie voortgezet, bijvoorbeeld de MIRT-verkenning Oeververbinding Rotterdam. Dit geldt zowel voor de korte als lange termijn maatregelen die worden onderzocht en voorbereid. Het verkeer is wel meer afgevlakt over de gehele dag in vergelijking met de periode vóór Corona. De spitsen waren destijds drukker. Daarnaast is er een afname van OV-gebruik. Als gevolg van Corona vervalt buslijn 37 vanaf 2022, maar de 3e buurtbus vangt het wegvallen van deze lijn op.

Programma 3 Economie:
Voor veel bedrijven in Capelle, met name op het gebied van retail en horeca, geldt dat de coronamaatregelen een forse impact hebben gehad en nog steeds hebben. Voor veel lokale ondernemers is de toekomst nog onzeker: In 2022 moet blijken hoe weerbaar en toekomstbestendig onze retail, horeca en overige sectoren zijn en blijven. De invloedsfeer van de gemeente op economisch gebied is beperkt, maar we spannen ons in om gezamenlijk met deze ondernemers de gevolgen in beeld te brengen en houden.

Programma 4 Onderwijs:
Door de coronacrisis signaleren de Capelse schoolbesturen meer leerachterstanden bij kinderen, we willen daarom in het belang van de kinderen waar mogelijk snel handelen. In 2022 investeren we via het onderwijskansenbeleid (OAB) fors ter ondersteuning van goed onderwijs en het reduceren van leer- en sociaal-emotionele achterstanden bij kinderen in de basisschoolleeftijd. Met de middelen

(circa € 1.1 miljoen) die de gemeente ontvangt uit het Nationaal Programma Onderwijs worden als aanvulling daarop in 2022 herstelmaatregelen ingezet op het gebied van jeugdgezondheidszorg, jeugdhulp in de school en schoolmaatschappelijk werk, waarbij het zwaartepunt zal liggen op het voortgezet onderwijs en de aansluiting bij de gemeentelijke inzet op jeugd- en jongeren.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie:
Met de sport- en beweegprogrammering van Sportief Capelle en het Capels lokaal sportakkoord wordt momenteel en in 2022 aandacht gegeven aan het wegnemen van drempels, zodat zoveel mogelijk Capellenaren (weer) in beweging kunnen komen. We stimuleren Capellenaren actief om weer te gaan sporten, en zetten in op goede toegankelijkheid tot sporten en bewegen in de buitenruimte. Voor de culturele sector geldt dat het belangrijk is dat deze overeind blijft en Capellenaren die werkzaam zijn in deze branche hun kennis en kunde kunnen blijven inzetten of weer terug kunnen keren in hun oude vak.

Programma 6 Sociaal domein:
Ook de tijdens de crisis verminderde mentale en fysieke gezondheid van Capellenaren heeft onze speciale aandacht. In dit kader zijn voor kinderen en jongeren het programma Join Us en het Project Storm gestart. Ook het project maatschappelijke diensttijd Walhallab willen wij voortzetten, zodat jongeren blijvend geactiveerd worden en perspectief geboden wordt voor de toekomst. Als het gaat om de financiële situatie van jongeren en hun (toekomstig) perspectief op de arbeidsmarkt kijken wij hoe in de stad de aansluiting stage- ervaring-baan beter kunnen inrichten.

Financiele bestaanszekerheid
Op basis van de huidige verwachtingen zal, na het afbouwen van steunmaatregelen, het aantal Capellenaren in de bijstand in 2022 groeien. Daarnaast zal het aantal Capellenaren met problematische schulden toenemen. Het doel is om iedereen die dat nodig heeft, de ondersteuning te bieden die zij/hij nodig heeft. Wij doen dit door het intensiveren van de aandacht voor de klant en de voorlichting over inkomensondersteunende regelingen, preventiegerichte voorzieningen als budgettrainingen en wijkwinkels en hulp bij schulden.

Wmo-loket
Het ministerie van VWS en de VNG hebben op 25 maart 2020 afspraken gemaakt over continuïteit van de financiering in het sociaal domein in verband met coronamaatregelen. Dit heeft geleid tot een omzetgarantie voor de Wmo- aanbieders, en het vergoeden van meerkosten aan gecontracteerde Wmo- aanbieders. De VNG heeft ook voor 2022 geadviseerd de meerkosten aan gecontracteerde zorgaanbieders te compenseren. Besluitvorming zal hiervoor worden voorgelegd.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu:
Door de coronacrisis is het duidelijk geworden dat investeren in en het bereiken van doelgroepen met een kwetsbare gezondheid noodzakelijk is, ook als voorbereiding op toekomstige epidemieën. We zetten daarom extra acties in op gezondheid, leefstijl en bewegen (vooral in de buitenruimte) . Ook hebben we extra aandacht voor Capellenaren die last hebben van eenzaamheid: onder andere door ouderencoaching en maatschappelijk kunstprojecten voor kwetsbaren.

Programma 8 Stadsontwikkeling:
De verwachtingen met betrekking tot nieuwbouw en transformatie van bestaande panden zijn positief: Op het gebied van ruimtelijke en woningbouwontwikkelingen heeft de coronacrisis geringe invloed gehad. De vraag naar woningen is nog altijd groot is in Capelle. In de Capelle Bouwt aan de Stad Monitor 2021 wordt gerapporteerd over de voortgang van de ontwikkelingen en de resultaten in coronatijd. Zorgen zijn er wel ten aanzien van de betaalbaarheid van de woningen door de stijgende huizenprijzen en dan met name voor jongeren en starters op de woningmarkt. Daarnaast is de verwachting dat het thuiswerken zodanig is ingeburgerd dat het gevolgen zal hebben voor het aantal benodigde vierkante meter kantoren en dat er bij nieuwbouw van woningen meer rekening moeten worden gehouden met goede thuiswerkfaciliteiten zoals werkruimten en digitale infrastructuur.

Impact coronacrisis op budgetten

De financiële effecten van de coronacrisis voor de Begroting 2022 zijn zeer beperkt. In deze begroting zijn geen wijzigingsvoorstellen opgenomen die ingegeven zijn door de coronacrisis. De onderstaande tabellen voor de jaren 2022 t/m 2025 komen dan ook overeen met de Voorjaarsnota 2021.

					2022					
Nr.	Prog.	Taakv.	Port.f.	Onderwerp	Lasten	Baten	Saldo	Dekking		Saldo na dekking

1	0	0.4.	Van Veen	GR Ijsselgemeenten ICT (schatting 50% door corona)	N4	N0	N4	Nee		N4
2	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: structurele extra schoonmaakkosten	N18	N0	N18	Nee		N18
3	2	2.1.	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	V22	N0	V22	Nee		V22
4	5B	5.7	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	V1	N0	V1	Reserve Water	V1	N0
5	6A	6.1.	Wilson	Extra strategische beleidscapaciteit maatschappelijke impact corona	N106	N0	N106	Nee		N106
6	6B	6.3.	Westerdijk	Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek	N48	N0	N48	pm		N48
7	7	7.2.	Wilson	Vertraging projecten riool (schatting 2/12e door corona)	V2	N0	V2	Voorziening rioolheffing middelen derden	N2	N0
Totaal					**N151**	**N0**	**N151**		**N1**	**N153**

					2023					
Nr.	**Prog.**	**Taakv.**	**Port.f.**	**Onderwerp**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Dekking**		**Saldo na dekking**
1	0	0.4.	Van Veen	GR Ijsselgemeenten ICT (schatting 50% door corona)	N4	N0	N4	Nee		N4
2	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: structurele extra schoonmaakkosten	N18	N0	N18	Nee		N18
3	2	2.1.	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N2	N0	N2	Nee		N2
4	5B	5.7	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N7	N0	N7	Reserve Water	V2	N5
5	6A	6.1.	Wilson	Extra strategische beleidscapaciteit maatschappelijke impact corona	N106	N0	N106	Nee		N106
6	6B	6.3.	Westerdijk	Extra rijksgelden voor schuldenproblematiek	N69	N0	N69	pm		N69
7	7	7.2.	Wilson	Vertraging projecten riool (schatting 2/12e door corona)	N1	N0	N1	Voorziening rioolheffing middelen derden	V1	N0
Totaal					**N205**	**N0**	**N205**		**V2**	**N203**

					2024					
Nr.	**Prog.**	**Taakv.**	**Port.f.**	**Onderwerp**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Dekking**		**Saldo na dekking**
1	0	0.4.	Van Veen	GR Ijsselgemeenten ICT (schatting 50% door corona)	N4	N0	N4	Nee		N4
2	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: structurele extra schoonmaakkosten	N18	N0	N18	Nee		N18
3	2	2.1.	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N7	N0	N7	Nee		N7
4	5B	5.7	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N6	N0	N6	Reserve Water	V2	N4
5	7	7.2.	Wilson	Vertraging projecten riool (schatting 2/12e door corona)	N4	N0	N4	Voorziening rioolheffing middelen derden	V4	N0
Totaal					**N38**	**N0**	**N38**		**V6**	**N33**

					2025					
Nr.	**Prog.**	**Taakv.**	**Port.f.**	**Onderwerp**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Dekking**		**Saldo na dekking**
1	0	0.4.	Van Veen	GR Ijsselgemeenten ICT (schatting 50% door corona)	N4	N0	N4	Nee		N4
2	0	0.4.	Burgemeester	Bedrijfsvoering: structurele extra schoonmaakkosten	N18	N0	N18	Nee		N18
3	2	2.1.	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N7	N0	N7	Nee		N7

4	5B	5.7	Wilson	Vertraging projecten IBOR (schatting 2/12e door corona)	N6	N0	N6	Reserve Water	V2	N4
5	7	7.2.	Wilson	Vertraging projecten riool (schatting 2/12e door corona)	N4	N0	N4	Voorziening rioolheffing middelen derden	V4	N0
Totaal					**N38**	**N0**	**N38**		**V6**	**N33**

Bijlagen

Personele sterkte en personeelslasten

Personele sterkte en personeelslasten 2022-2025

Organisatie-eenheid	Budget				Toegestane formatie in fte (incl. formatie uit overige budgetten)			
	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Bestuur								
Raadsleden	828	828	828	828	33	33	33	33
Griffie	488	488	488	488	5	5	5	5
Burgemeester en wethouders	788	788	788	788	6	6	6	6
Subtotaal Bestuur	**2.104**	**2.104**	**2.104**	**2.104**	**44**	**44**	**44**	**44**
Organisatie								
Gemeentesecretaris / directie	930	930	930	930	12	12	12	12
BCO	6.154	6.154	6.154	6.154	72	72	72	72
Publiekszaken	3.534	3.534	3.534	3.534	52	52	52	52
Samenleving	4.118	4.118	4.012	3.970	47	47	46	45
Stadsbeheer	7.503	7.503	7.503	7.503	113	113	113	113
Stadsontwikkeling	5.260	5.260	5.260	5.036	63	63	63	60
Facilitaire Diensten	2.740	2.740	2.740	2.740	42	42	42	42
Financiën	3.689	3.689	3.499	3.499	46	46	44	44
Subtotaal Organisatie	**33.929**	**33.929**	**33.633**	**33.367**	**447**	**447**	**444**	**440**
Overige								
Forensenvergoeding	169	169	169	169				
Ambtsjubilea	33	16	27	27				
Ondernemingsraad	79	79	79	79				
Stelpost cao loonontwikkeling	804	804	804	804				
Subtotaal Overige	**1.085**	**1.068**	**1.079**	**1.079**				
Totaal	**37.118**	**37.101**	**36.816**	**36.550**	**491**	**491**	**488**	**484**

Reserves en voorzieningen

Begroting 2022

Nr.	Naam reserve	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2022	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2022	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2022
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.	129.513	4.167	0	0	19.565	114.115
Subtotaal rubriek A:				**139.513**	**4.167**	**0**	**0**	**19.565**	**124.115**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	Oskam	GS	96	0	0	220	175	141
2	Eenmalige uitgaven	Van Veen	Fin.	366	0	0	0	0	366
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	223	0	0	14	14	223
4	Reserve Rekenkamer	Van Veen	Griffie	10	0	0	0	0	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	div.	155	0	0	0	0	155
6	Water	Wilson	SB	2.428	0	0	12	201	2.239
7	Bestedingen Eneco-gelden **)	Van Veen	Fin.	20.000	0	0	0	0	20.000
8	Reserve kapitaallasten	Van Veen	Fin.	0	0	0	19.565	0	19.565
Subtotaal rubriek B:				**23.278**	**0**	**0**	**19.811**	**390**	**42.699**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)				**162.791**	**4.167**	**0**	**19.811**	**19.955**	**166.814**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2021 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2020 is reeds onderdeel van de beginstand 2021.

**) De gedeeltelijke bestemming van het saldo van het dienstjaar 2020 is reeds onderdeel van de beginstand 2021 van deze bestemmingsreserve.

Nr.	Naam voorziening	Portefeuillehouder	Budgethouder	Saldo begin 2022	Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2022	Rentetoevoeging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	saldo eind 2022
1	Onderhoud	diversen	div.	3.627	0	0	1.948	2.080	3.495
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	Van Veen	SB	22	0	0	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	Van Veen	SO	4.772	0	0	0	3.758	1.014
4	Dubieuze debiteuren	Van Veen	Fin.	7.977	0	0	131	175	7.933
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	GS	8.022	0	0	154	308	7.868
6	Rioolheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.626	0	0	281	464	1.443
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	Van Veen	SB	1.317	0	0	842	1.070	1.089
8	Omgevingsvergunningen	Van Veen	SB	1.959	0	0	0	540	1.419
9	Gereed product	Van Veen	SO	652	0	0	0	0	652
Totaal Voorzieningen				**29.974**	**0**	**0**	**3.356**	**8.395**	**24.935**

Totaal Reserves en Voorzieningen	**192.765**	**4.167**	**0**	**23.167**	**28.350**	**191.749**

Meerjarenbegroting

Nr.	Naam Reserve	Saldo begin 2021	Saldo eind 2021	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025
A: Algemene reserves							
1	**Minimum niveau 10 miljoen**	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Algemene reserve *)	130.279	129.513	114.115	119.146	121.521	123.636
Subtotaal rubriek A:		**140.279**	**139.513**	**124.115**	**129.146**	**131.521**	**133.636**
B: Bestemmingsreserves							
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	142	96	141	110	110	110
2	Eenmalige uitgaven	6.159	366	366	302	0	0
3	Sociaal Noodfonds	223	223	223	223	223	223
4	Reserve Rekenkamer	10	10	10	10	10	10
5	Denk en Doe Mee!-fonds	3.155	155	155	155	155	155
6	Water	2.383	2.428	2.239	1.870	1.487	1.104
7	Bestedingen Eneco-gelden **)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
8	Reserve kapitaallasten	0	0	19.565	19.565	18.315	17.065
Subtotaal rubriek B:		**32.072**	**23.278**	**42.699**	**42.235**	**40.300**	**38.667**
Totaal Reserves (Rubriek A+B)		**172.351**	**162.791**	**166.814**	**171.381**	**171.821**	**172.303**

*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2021 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2020 is reeds onderdeel van de beginstand 2021.

**) De gedeeltelijke bestemming van het saldo van het dienstjaar 2020 is reeds onderdeel van de beginstand 2021 van deze bestemmingsreserve.

Nr.	Naam Voorziening	Saldo begin 2021	Saldo eind 2021	Saldo eind 2022	Saldo eind 2023	Saldo eind 2024	Saldo eind 2025
	V: Voorzieningen						
1	Onderhoud	4.134	3.627	3.495	4.050	3.680	3.310
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	22	22	22	22	0	0
3	Diverse (verliesgevende) complexen	4.772	4.772	1.014	0	0	0
4	Dubieuze debiteuren	8.021	7.977	7.933	7.889	7.845	7.801
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	8.176	8.022	7.868	7.714	7.560	7.406
6	Rioolheffing middelen derden	1.816	1.626	1.443	1.411	1.090	923
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	1.408	1.317	1.089	837	524	157
8	Omgevingsvergunningen	0	1.959	1.419	0	0	0
9	Gereed product	797	652	652	652	0	0
Totaal Voorzieningen (rubriek V)		**29.146**	**29.974**	**24.935**	**22.575**	**20.699**	**19.597**

Totaal Reserves en Voorzieningen	**201.497**	**192.765**	**191.749**	**193.956**	**192.520**	**191.900**

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 2022 is gebaseerd op de saldi van de Jaarrekening 2020, inclusief de (verwachte) mutaties in 2021. In het bijgevoegde cijfermatige overzicht worden, conform de BBV-voorschriften, de (verwachte) mutaties in 2022 weergegeven. Tevens worden de reserves en voorzieningen in meerjarig perspectief gepresenteerd.

Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen (A1)

A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen		
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties.	
Voeding	Geen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**10.000**
Er zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.		

Algemene reserve (A2)

A2. Algemene reserve		
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën	
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.	
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**129.513**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:					
Stand per 01-01-2021					**130.279**
Bij:	-	Geen mutaties	0		
				0	
Af:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2021	766		
				766	
Stand per 31-12-2021					**129.513**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2022	4.167		
				4.167	
Af:	-	Dotatie aan de reserve kapitaallasten	19.565		
				19.565	
Stand per 31-12-2022					**114.115**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2023	5.031		
				5.031	
Af:	-	Geen mutaties	0		

Stand per 31-12-2023				**119.146**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2024	2.375	
				2.375
Af:	-	Geen mutaties	0	
Stand per 31-12-2024				**121.521**
Bij:	-	Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2025	2.115	
				2.115
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2025				**123.636**

Egalisatiereserve bedrijfsvoering (B1)

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgethouder	Gemeentesecretaris
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2000 heeft de raad besloten tot het instellen van een egalisatiereserve voor de bedrijfsvoering. De reserve is bedoeld om schommelingen in de kosten van de bedrijfsvoering over meerdere jaren te verrekenen en zo knelpunten in de bedrijfsvoering op te lossen. Het college is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 6. Financiële verordening 2020).
Voeding	De voeding van de egalisatiereserve, inclusief boven- en ondergrens, is vastgelegd in een tussen het college en de algemeen directeur afgesloten Bedrijfsvoeringconvenant. Met ingang van 2004 is een convenant afgesloten voor onbepaalde tijd.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **96**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**142**
Bij:	-	Dotaties	1.764	
				1.764
Af:	-	Onttrekkingen	1.810	
				1.810
Stand per 31-12-2021				**96**
Bij:	-	Dotaties	220	
				220
Af:	-	Onttrekkingen	175	
				175
Stand per 31-12-2022				**141**
Bij:	-	dotaties	220	
Af:	-	onttrekkingen	251	
				251
Stand per 31-12-2023 en verder				**110**

Reserve eenmalige uitgaven (B2)

B2. Reserve eenmalige uitgaven	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 11 Financiële verordening 2017). De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of jaarrekening.
Voeding	Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **364**
	Het geprognosticeerde saldo per 1 januari 2022 wordt nog beïnvloed door mutaties in het lopende jaar.

Mutatie BG22		Omschrijving	Besluit votering	Einde termijn	2021				2022			2023			2024			2025		
Bedrag	Nieuw of Doorgeschuiven				Stand 1-1	Dot	Ont	Stand 31-12	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand	Dot	Ont	Stand
Programma 0																				
		Welke raad wilt u zijn?	VJN 2019 0.4.11	2021	20	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Datalab	NJN 2020 0.18	2022	58	0	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 0			**78**	**0**	**78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 1																				
		Straatroven en overvallen / Wijkveiligheidsplan	NJN2018 1.4.2/NJN2020 1.2	2021	60	0	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Weerbaarheid bestuur	Jaarrekening 2018 / NJN2020 1.1	2021	110	0	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 1			**170**	**0**	**170**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 2																				
		Gemeentelijk mobiliteitsplan	NJN2018 2.4.7	2021	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Nieuwe mobilieit	Wijz.voorstel Begr.2020	2022	96	0	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan	Wijz.voorstel Begr.2019	2021	39	0	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Lasten verharding	NJN2020 2.5	2022	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Burgemeester Van Dijk Laan 2020	Jaarrek 2020	2022	293	0	293	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Civieltechnische Werken 2020	Jaarrek 2020	2022	950	0	950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Aanpak fietsroutes	NJN 2020 2.3.	2022	74	0	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Fietsbrug A-S	NJN 2019 2.4.8.	2021	5	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Nieuwe mobiliteit	1e BW 2020	2022	60	0	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Programma mobiliteit	1e BW 2018	2021	12	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Schoolzones	VJN 2019 2.4.3.	2021	52	0	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 2			**1.681**	**0**	**1.681**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 3																				
		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	265	0	265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Leidraad Hoofdweggebied	VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2 / NJN 2020 3.4. / Jaarrek 2020	2021	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 3			**305**	**0**	**305**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 4																				
		Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	Jaarrekening 2019	2021	452	0	86	366	0	0	366	0	64	302	0	302	0	0	0	0
		Totaal Programma 4			**452**	**0**	**86**	**366**	**0**	**0**	**366**	**0**	**64**	**302**	**0**	**302**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 5A																				
		Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten)	NJN 2017 5.4.2	2021	79	0	79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Vrijval budget Subsidieregeling Evenementen	NJN 2020 5A.1	2022	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 5A			**179**	**0**	**179**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 5B																				
		Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	Wijzigingsvoorstel begroting 2018/NJN2020	2021	21	0	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Rivier als getijdenpark	VJN2018 5.4.9	2021	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget groen 2020	Jaarrek 2020	2022	487	0	487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Schollebos 2020	Jaarrek 2020	2022	160	0	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 5B			**671**	**0**	**671**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6A																				
		Budget WOP 2020	Jaarrekening 2020	2022	139	0	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf	NJN2018 1.4.3	2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Huiskamer van de Wijk Purmerhoek	NJN2020 6a.4	2022	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Toezichthouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet	NJN2020 6a.5 / Jaarrek. 2020	2022	95	0	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6A			**309**	**0**	**309**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 6B																				
		Stroomlijnen, verbeteren toegang inkomenondersteuning	NJN2018 6.4.19/NJN 2020 6B.4	2022	50	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

		Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	Jaarrekening 2017	2021	200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Overheveling en Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur–	NJN2020 6B.1	2022	110	0	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Toekomstverkenning Stichting CapelleWerkt	NJN2020 6B.12	2022	75	0	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Vrijval resterende budget 2020 MKB werkoffensief	NJN2020 6B,8	2022	158	0	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6B			**593**	**0**	**593**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Programma 6D																		
		Transformatiebudget GRJR	NJN2020 6D.1	2022	55	0	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Extra financiële middelen voor huiselijk geweld	NJN2020 6D.2	2022	160	0	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 6D			**215**	**0**	**215**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Programma 7																		
		Uitvoering Subsidieregeling AED	NJN 2018 7.4.4. / Jaarrekening 2020	2021	16	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Klimaatmiddelen (algemene uitkering) / transitievisie Warmte	Jaarrekening 2019 / VJN 2020 7.1. / Jaarrekening 2020	2021	36	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Actieplan circulair Capelle	NJN 2020 7.1 / Jaarrekening 2020	2022	40	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 7			**92**	**0**	**92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Programma 8																		
		Implementatie omgevingswet	NJN2016 8.4.1	2021	65	0	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		s-Gravenweg 325	NJN2019 8.4.8	2021	-120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		DOE MEE programma	VJN2016 10.4.2	2021	16	0	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Promoten-coördineren evenementen Centraal Capelle	VJN2016 10.4.2	2021	11	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Landelijk Capelle	VJN2019 8.4.7	2021	833	0	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Florabuurt	VJN2018 8.4.7	2021	101	0	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Budget Centrumgebied 2020	Jaarrek 2020	2022	507	0	507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal Programma 8			**1.413**	**120**	**1.533**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Afronding			1	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totaal			**6.159**	**120**	**5.913**	**366**	**0**	**0**	**366**	**0**	**64**	**302**	**0**	**302**	**0**	**0**	**0**	**0**

Reserve Sociaal Noodfonds (B3)

B3. Reserve Sociaal Noodfonds		
Butgethouder	Afdelingshoofd Samenleving	
Doel	De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.	
Voeding	De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100. Daarnaast wordt jaarlijks 14 gedoteerd ten laste van de exploitatie. De ondergrens van de reserve is bij vaststelling van de nieuwe beleidsregels per 29 april 2021 bepaald op 100 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting). Er kan aanspraak gemaakt worden op het bedrag van 100 indien de Van Cappellen Stichting daarvoor toestemming verleend.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**223**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**223**
Bij:	-	Dotaties	14	
				14
Af:	-	Onttrekkingen	14	
				14
Stand per 31-12-2021 en verder				**223**

In de begroting wordt jaarlijks 14 aan deze reserve gedoteerd en onttrokken.

Reserve Rekenkamer (B4)

B4. Reserve Rekenkamer		
Butgethouder	Griffier	
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.	
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**10**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**10**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021 en verder				**10**

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds (B5)

B5. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds		
Butgethouder	Diverse	
Doel	Bij de begroting 2018 is besloten tot het instellen van deze reserve, om zo een deel van het voordelig financieel resultaat 2016 terug te laten vloeien naar de Capellenaar.	
Voeding	De voeding bestaat uit een eenmalige dotatie van 5 mln. ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar. De gemeenteraad heeft aangegeven dat het D&DMF eind 2021 zou moeten eindigen. Er is echter behoefte aan het niet stopzetten en eventueel weer helemaal opnieuw opstarten (met nieuwe raad/bestuur) van een instrument voor maatschappelijke initiatieven. Voorstel is het D&DMF door te zetten voor maximaal een half jaar (tot 1 juli) of eerder zodra de 'bodem' bereikt is. Hiervoor wordt een apart voorstel gemaakt en bij de behandeling NJN 2021 zal hierover een besluit worden genomen.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**155**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**3.155**
Bij:	-	Geen mutaties	0	

				0
Af:	-	Onttrekking programma 0		
	0	Amendement Begroting 2021 - Amendement DDMF	3.000	
				3.000
Stand per 31-12-2021 en verder				**155**

Reserve Water (B6)

B6. Reserve Water	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	De reserve Water heeft als doel de jaarlijks sterk wisselende lasten van de baggerwerkzaamheden op te vangen. HHSK verricht momenteel metingen waarvan de resultaten eind 2021 worden verwacht. Op basis daarvan wordt het baggerplan in 2022 opgesteld waarna de baggerwerkzaamheden naar verwachting eind 2022 / begin 2023 starten.
Voeding	De voeding bestaat, indien noodzakelijk, uit dotaties ten laste van de begroting. Het baggerplan dat HHSK naar verwachting in 2022 afrondt, zal aanleiding geven om de begrote onttrekkingen aan te passen. Gezien het aanwezige saldo en de huidige begrote onttrekkingen, is de reserve naar verwachting toereikend voor de periode 2022-2025. In de meerjarendoorkijk ontstaat met de huidige begrote onttrekkingen een tekort in de Reserve Water vanaf 2028. Op basis van het beleidsplan riolering en water en het nog op te leveren baggerplan van HHSK in 2022, zal naar verwachting bij de Voorjaarsnota 2022 een voorstel volgen om de begrote onttrekkingen in lijn te brengen met het baggerplan en de begrote dotaties in lijn te brengen met de benodigde dotaties.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **2.428**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**2.383**
Bij:	-	Actualisatie beheerplannen 2020-2023	67	
				67
Af:	-	Actualisatie beheerplannen 2020-2023	22	
				22
Stand per 31-12-2021				**2.428**
Bij:	-	Dotaties	12	
				12
Af:	-	Onttrekkingen	201	
				201
Stand per 31-12-2022				**2.239**
Bij:	-	dotaties	14	
				14
Af:	-	onttrekkingen	383	
				383
Stand per 31-12-2023				**1.870**
Bij:	-	dotaties	5	
				5
Af:	-	onttrekkingen	388	
				388
Stand per 31-12-2024				**1.487**
Bij:	-	dotaties	5	
				5
Af:	-	onttrekkingen	388	
				388
Stand per 31-12-2025				**1.104**

Reserve Besteding verkoop Eneco-aandelen (B7)

B7. Reserve Besteding Eneco-gelden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financien
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2021 hebben wij een deel van de verkoopopbrengst van de aandelen van Eneco gedoteerd aan deze reserve. De algemeen dragende lijn van de bestedingen van de reserve bestedingen Eneco-gelden is dat de inzet van deze middelen echt iets goeds voor de stad doen of een maatschappelijk belang dienen. De kaders hiervoor zijn vastgesteld in de gemeenteraad en betreffen de volgende: Permanente kaders: 1. De gevormde reserve uit de verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het oplossen van begrotingsknelpunten; 2. De bestedingen worden altijd in het grotere geheel van het cyclisch stuk afgewogen, gezien de effecten op de ratio's en de exploitatie (rentenadeel).

	3. De verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het vormen van een dekkingsreserve voor investeringen waardoor er op termijn een “kamelenneus” ontstaat (een verplichting die niet geheel in de begroting staat). Facultatieve kaders: 4. Investeringen te doen waardoor de gemeente extra besparingen of extra inkomsten realiseert, tenzij er sprake is van een investering met een hoog maatschappelijk rendement (stap zetten voor onze stad). De (eventueel) hieruit voortvloeiende lasten moeten worden opgenomen in de exploitatie; 5. Bijdragen aan investering derden in de stad waaraan de andere partij gezamenlijk voor minimaal 50% financieel bijdraagt en welke ook wenselijk is vanuit de gemeente.	
Voeding	Eenmalige voeding van 20.000 uit verkoopopbrengst Eneco.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**20.000**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**20.000**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021 en verder				**20.000**

Reserve Kapitaallasten (B8)

B8. Reserve kapitaallasten	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financien
Doel	Bij de Begroting 2022 is een wijzigingsvoorstel opgenomen voor het vormen van een reserve Kapitaaallasten. Vanuit deze reserve wordt vanaf 2024 voor een periode van 20 jaar een deel van de afschrijvingslasten in de begroting gedekt. De systeemafspraak is dat deze reserve kan mee-ademen met de actuele financiële situatie.
Voeding	Eenmalige voeding van 19.565 uit de algemene reserve.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: 0 **0**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**0**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**0**
Bij:	-	Dotatie vanuit de algemene reserve vrij besteedbaar	19.565	
				19.565
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022				**19.565**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2023				**19.565**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	onttrekkingen	1.250	
				1.250
Stand per 31-12-2024				**18.315**
Bij:	-	dotaties	0	
				0
Af:	-	onttrekkingen	1.250	
				1.250
Stand per 31-12-2025				**17.065**

Voorziening Onderhoud (V1)

V1. Voorziening Onderhoud	
Butgethouder	Afdelingshoofden Samenleving, Facilitaire Diensten en Stadsbeheer

Doel	De voorziening heeft de volgende doelen: a. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke schoolgebouwen. b. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke welzijnsaccommodaties* c. (groot) onderhoud van het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk. d. Egalisatie van de kosten van onderhoud van beeldbepalende kunstwerken in de gemeente. e. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de brandweerkazerne. f. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan het Isala theater. g. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan binnen- en buitensportaccommodaties. h. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan bezittingen actief grondbeleid. *) In december 2017 is het Strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO) vastgesteld (raadsbesluit 949628).	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**3.627**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**4.135**
Bij:	-	Dotaties	1.941	
				1.941
Af:	-	Onttrekkingen (o.b.v. MOP)	2.449	
				2.449
Stand per 31-12-2021				**3.627**
Bij:	-	Dotaties	1.948	
				1.948
Af:	-	Onttrekkingen	2.080	
				2.080
Stand per 31-12-2022				**3.495**
Bij:	-	dotaties	1.948	
				1.948
Af:	-	onttrekkingen	1.393	
				1.393
Stand per 31-12-2023				**4.050**
Bij:	-	dotaties	1.948	
				1.948
Af:	-	onttrekkingen	2.318	
				2.318
Stand per 31-12-2024				**3.680**
Bij:	-	dotaties	1.948	
				1.948
Af:	-	onttrekkingen	2.318	
				2.318
Stand per 31-12-2025				**3.310**

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.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **22**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0

Stand per 31-12-2021				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2022				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
			0	0
Stand per 31-12-2023				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Geen mutaties	0	
				0
Stand per 31-12-2023				**22**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking	22	
				22
Stand per 31-12-2024 en verder				**0**

Voorziening Verliesgevende complexen (V3)

V3. Voorziening Verliesgevende complexen		
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling	
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.	
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**4.772**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**4.772**
	-	Geen mutaties in 2021	0	
				0
Stand per 31-12-2021				**4.772**
Af:	-	Grondexploitatie De Mient	816	
	-	Grondexploitatie Stadshart	2.942	
				3.758
Stand per 31-12-2022				**1.014**
Af:	-	Capelseweg/Bermweg	1.015	
	-	Afronding	-1	
				1.014
Stand per 31-12-2023				**0**

Voorziening Dubieuze debiteuren (V4)

V4. Voorziening Dubieuze debiteuren	
Butgethouder	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Door middel van deze voorziening worden de verliezen als gevolg van het oninbaar worden van vorderingen gedekt. De voorziening geldt voor private- en publieke vorderingen van de gemeente, inclusief vorderingen op verstrekte uitkeringen uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten.
Voeding	De voeding is afhankelijk van inschatting bij jaarrekening, waarbij het de vraag is in welke mate er zich mogelijk dubieuze vorderingen voor zullen doen.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **7.977**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**8.021**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	134	
				134

Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	178	
				178
Stand per 31-12-2021				**7.977**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2022				**7.933**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2023				**7.889**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2024				**7.845**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	131	
				131
Af:	-	Jaarlijkse onttrekking	175	
				175
Stand per 31-12-2025				**7.801**

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 gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP. Op dit moment is nog niet duidelijk wanneer dit zal plaatsvinden.
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. In de Voorjaarsnota 2017 hebben we een eerste stap gezet richting de nieuwe wet door de voorziening aan te ramen voor de oud-wethouders met een wachtgelduitkering en de zogenaamde slapers (nog niet-pensioengerechtigden). In lijn met de wachtgeldverplichting van de oud-burgemeester (Voorjaarsnota 2015) hebben we ook de wachtgeldverplichtingen van de oud-wethouders in de voorziening opgenomen. Vanaf 2018 worden de wachtgeldverplichtingen van de huidige burgemeester en wethouders ten laste van de exploitatie gebracht. De wachtgelduitkering van de oud-burgemeester komt wel ten laste van de voorziening. De jaarlijkse dotatie bedraagt 154. Bij de jaarrekening beoordelen wij op basis van actuariële berekeningen van Raet of onze voorziening toereikend is. Die is onder andere afhankelijk van de gehanteerde rekenrente en levenstabellen.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **8.022**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**8.176**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2021				**8.022**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	

				308
Stand per 31-12-2022				**7.868**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2023				**7.714**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2024				**7.560**
Bij:	-	Jaarlijkse dotatie	154	
				154
Af:	-	Wachtgelduitkering oud-burgemeester	90	
	-	Uitkering pensioenen gepensioneerde oud-wethouders en hun nabestaanden (Wijzigingsvoorstel begroting 2018)	218	
				308
Stand per 31-12-2025				**7.406**

Voorziening Rioolrechten middelen derden (V6)

V6. Voorziening Rioolheffing middelen derden	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolering is een gesloten systeem, waarbij er wordt uitgegaan van maximaal kostendekkende tarifering. De inkomsten uit rioolheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolering met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **1.626**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**1.816**
Bij:	-	Begrote dotatie	298	
				298
Af:	-	Begrote onttrekking	488	
				488
Stand per 31-12-2021				**1.626**
Bij:	-	Begrote dotatie	281	
				281
Af:	-	Begrote onttrekking	464	
				464
Stand per 31-12-2022				**1.443**
Bij:	-	Begrote dotatie	495	
				495
Af:	-	Begrote onttrekking	527	0
			0	527
Stand per 31-12-2023				**1.411**
Bij:	-	Begrote dotatie	706	
				706
Af:	-	Begrote onttrekking	1.027	
				1.027

Stand per 31-12-2024				**1.090**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.032	
				1.032
Af:	-	Begrote onttrekking	1.199	
				1.199
Stand per 31-12-2025				**923**

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, waarbij er wordt uitgegaan van maximaal kostendekkende tarifering. 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.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **1.317**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:

Stand per 01-01-2021				**1.408**
Bij:	-	Begrote dotatie	1.028	
				1.028
Af:	-	Begrote onttrekking	1.119	
				1.119
Stand per 31-12-2021				**1.317**
Bij:	-	Begrote dotatie	842	
				842
Af:	-	Begrote onttrekking	1.070	
				1.070
Stand per 31-12-2022				**1.089**
Bij:	-	Begrote dotatie	851	
				851
Af:	-	Begrote onttrekking	1.103	
				1.103
Stand per 31-12-2023				**837**
Bij:	-	Begrote dotatie	612	
				612
Af:	-	Begrote onttrekking	925	
				925
Stand per 31-12-2024				**524**
Bij:	-	Begrote dotatie	622	
				622
Af:	-	Begrote onttrekking	989	
				989
Stand per 31-12-2025				**157**

Voorziening Omgevingsvergunningen (V8)

V8. Voorziening Omgevingsvergunningen	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Bij de NJN 2019 is besloten tot het instellen van een voorziening omgevingsvergunningen voor de periode 2020-2023. Bij de NJN 2020 is besloten de voorziening te betrekken op de periode 2021-2023 naar aanleiding van de verwachte verschuiving van de aanvragen voor de transformatie van het Rivium van 2020 naar 2021. Egaliseren baten via voorziening Op basis van de verwachtingen bij de NJN 2020 vertonen de baten voor de omgevingsvergunningen een piek in het jaar 2021 en deels ook in het jaar 2022. Dit wordt vooral veroorzaakt door de verwachte bouwaanvragen in het Rivium. Tegelijkertijd zullen de lasten zich naar verwachting meer spreiden over de verschillende jaren. Het beoordelen van grote, complexe bouwaanvragen kost nu eenmaal tijd. Daarom is besloten om de baten door middel van een Voorziening Omgevingsvergunningen trendmatig te spreiden over meerdere jaren. Met de NJN 2021 volgt een voorstel

	op basis van de nieuwe verwachtingen over het moment van indienen van de aanvragen omgevingsvergunningen voor de transformatie van het nieuwe Rivium.	
Voeding	Bij de NJN 2019 (voorstel 8.4.5) is besloten tot een dotatie aan de voorziening van 2.229. Over de periode 2021-2023 wordt dit bedrag onttrokken uit de voorzieninig.	
Omvang	Stand per 1 januari 2022:	**1.959**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**0**
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2020 8.3)	2.766	
				2.766
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2020 8.3)	807	
				807
Stand per 31-12-2021				**1.959**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2019 8.4.5)	540	
	-	Begrote onttrekking (Actualisatie Begroting 2021)	0	
				540
Stand per 31-12-2022				**1.419**
Bij:	-	Geen mutaties	0	
				0
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2019 8.4.5)	1.419	
	-	Begrote onttrekking (Actualisatie Begroting 2021)	0	
				1.419
Stand per 31-12-2023 en verder				**0**

Voorziening Gereed Product (V9)

V9. Gereed product	
Butgethouder	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties).
Voeding	Afhankelijk van berekeningen faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties). In de Najaarsnota 2020 is besloten 2 projecten van een grondexploitatie over te hevelen naar een faciliterend project, omdat de projecten niet langer aan de voorwaarde van de geldende regels rondom grondexploitaties van het BBV voldoen.
Omvang	Stand per 1 januari 2022: **652**

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:				
Stand per 01-01-2021				**797**
Af:	-	Faciliterend project Capelseweg/Bermweg	145	
				145
Stand per 31-12-2021				**652**
	-	Geen mutatie	0	
				0
Stand per 31-12-2022				**652**
	-	Geen mutatie	0	
				0
Stand per 31-12-2023				**652**
Af:	-	Faciliterend project Meeuwensingel	652	
				652
Stand per 31-12-2024 en verder				**0**

Kredietenoverzicht

Investeringskredieten

Onderstaande tabel geeft voor de meerjarenbegroting de gevoteerde (2022) en te voteren (2023 e.v.) kredieten weer. Tevens maken we onderscheid tussen kredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen (verv.) zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes. De cursief weergegeven regel in Programma 4 betreft de 2e fase van het Comenius College. Met deze investering is al geruime tijd rekening gehouden in de meerjarige doorkijk voor de berekening van de rentelasten.

Prog.	Krediet	nieuwe MJB								Type*
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
0	Bedrijfsvoering	852	-	-	-	-	-	-	25	beleid
0	Verduurzaming MPV	703	-	-	-	-	-	-	-	beleid
2	Gladheidsbestrijding	-	-	-	-	-	-	-	25	verv.
2	IBOR Civiel-Technische Werken 2021-2025	427	768	600	700	200	-	-	-	verv.
2	IBOR Civiel-Technische Werken 2026-2030	-	-	-	100	400	500	500	500	verv.
2	IBOR Openbare Verlichting 2021-2025	1.720	2.123	1.638	1.924	540	-	-	-	verv.
2	IBOR Openbare Verlichting 2026-2030	-	-	-	270	1.121	1.391	1.391	1.554	verv.
2	IBOR Verhardingen 2021-2025	9.443	11.058	7.287	7.810	2.200	-	-	-	verv.
2	IBOR Verhardingen 2026-2030	-	-	-	1.100	4.510	5.610	5.610	5.610	verv.
2	IBOR Verkeersregelinstallaties 2021-2025	709	500	500	500	-	-	-	-	verv.
2	IBOR Verkeersregelinstallaties 2026-2030	-	-	-	-	500	500	500	500	verv.
4	Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs	40	-	7.537	7.537	7.537	-	-	-	beleid
4	*2e fase Comenius College*	-	-	-	-	*5.500*	*5.500*	*5.500*		*beleid*
5A	Sportvelden en verlichting	356	-	-	-	-	-	-	-	beleid
5B	IBOR Groen 2021-2025	1.831	619	923	550	-	-	-	-	verv.
5B	IBOR Groen 2026-2030	-	-	-	-	550	550	550	550	verv.
5B	Groen investering (toerekening kosten)	250	250	250	250	250	250	250	250	beleid
5B	IBOR Investeringen Water 2021-2025	811	520	425	425	-	-	-	-	verv.
5B	IBOR Investeringen Water 2026-2030	-	-	-	-	425	425	425	425	verv.
5B	IBOR Speelplaatsen 2021-2025	487	472	510	595	170	-	-	-	verv.
5B	IBOR Speelplaatsen 2026-2030	-	-	-	85	340	425	425	425	verv.
7	Ondergrondse containers 2021-2025	756	786	786	786	786	786	786	965	verv.
7	Rioleringen 2021-2025	9.508	10.863	6.305	7.319	2.028	-	-	-	verv.
7	Rioleringen 2026-2030	-	-	-	1.014	4.278	5.291	5.291	5.291	verv.
8	Rivium	400	-	-	-	-	-	-	-	beleid
8	Gebiedsvisie Centraal Capelle	2.512	2.524	-	-	-	-	-	-	beleid
8	Gebiedsvisie HIOR	90	90	90	-	-	-	-	-	beleid
8	Gebiedsvisie Landelijk Capelle	690	1.485	475	-	-	346	-	-	beleid
6C	Rolstoelen en scootmobielen	483	483	483	483	483	483	483	345	beleid
Totaal		**32.068**	**32.540**	**27.810**	**31.448**	**31.818**	**22.058**	**21.712**	**16.465**	

* onderscheid tussen kredieten die hoofdzakelijk vervangingsinvesteringen zijn, of hoofdzakelijk voortkomen uit beleidsmatige keuzes

Algemene uitkering

Algemene uitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van de gemeente. Het gemeentefonds wordt op basis van verdeelmaatstaven verdeeld over alle gemeenten. Voorbeelden hiervan zijn het aantal inwoners, het aantal leerlingen voortgezet onderwijs en de oppervlakte van het land. In de onderstaande tabellen geven wij inzicht hoe de prognose voor de algemene uitkering van onze gemeente is opgebouwd (in euro's i.p.v. duizendtallen). De tabellen bevatten de gegevens die voor het laatst geactualiseerd zijn bij de Meicirculaire 2021.

Algemene uitkering 2022

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht / %**	**Uitkering**
1c Waarde niet-woningen eigenaren	7.518.000,00	-0,1631	-1.226.268,50
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	7.246.617,00	-0,1315	-952.582,30
1a Waarde woningen eigenaren	67.656.000,00	-0,0838	-5.667.069,53
Subtotaal			**-7.845.920,32**

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht**	**Bedrag in basis**
1e OZB waarde niet-woningen	751,80	380,05	285.721,59
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	1.846,00	2.148,46	3.966.057,16
3a Eén-ouder-huishoudens	3.540,00	817,33	2.893.348,20
2 Inwoners	67.495,00	161,55	10.903.817,25
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	14.340,00	100,80	1.445.472,00
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	4.151,00	26,45	109.793,95
7 Lage inkomens	10.313,00	30,64	315.990,32
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	7.103,80	691,14	4.909.720,33
12 Minderheden	10.535,00	323,39	3.406.913,65
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	4.739,00	86,21	408.549,19
3b Huishoudens	32.596,00	90,61	2.953.523,56
3c Eenpersoonshuishoudens	12.370,00	51,62	638.539,40
8b Loonkostensubsidie	100,00	1.954,21	195.421,00
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	12.800,00	718,92	9.202.176,00
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	2.329,60	237,97	554.374,91
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	21.383,72	-121,30	-2.593.845,24
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	4.666,12	-474,61	-2.214.587,21
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	386,79	3.501,72	1.354.438,93
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	1.490,00	1.239,24	1.846.467,60
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	610,67	638,86	390.130,51
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	603,67	1.692,03	1.021.422,11
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	2.893,00	1.052,68	3.045.403,24
11c-2 Wajong	873,00	869,25	758.855,25
3i-2 Medicijngebruik met drempel	11.731,94	378,52	4.440.773,25
8e Re-integratie klassiek	4,79	333.993,39	1.599.494,34
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	53.200,00	4,21	223.972,00
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	8.400,00	0,19	1.596,00
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	1.620,00	0,19	307,80
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	2.270,00	16,36	37.137,20
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	1.635,00	65,34	106.830,90
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	905,00	114,42	103.550,10
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	1.277,67	128,32	163.951,21
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	635,52	512,89	325.950,29
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	266,74	896,31	239.077,79

7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	2.630,39	117,20	308.281,37
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	1.400,02	468,86	656.414,88
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	591,80	820,48	485.563,10
3j Bedden	45.774,00	0,85	38.907,90
13 Klantenpotentieel lokaal	66.730,00	46,07	3.074.251,10
14 Klantenpotentieel regionaal	33.850,00	23,68	801.568,00
15e Leerlingen VO	2.065,60	370,50	765.304,80
15d Leerlingen (V)SO	1.718,88	230,78	396.683,13
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	250,00	-1.583,16	-395.790,00
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	206,00	-2.484,44	-511.794,64
38 Bedrijfsvestigingen	7.123,00	75,28	536.219,44
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	841,00	31,39	26.398,99
31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,00	6.087.306,96	1.532,78
31b ISV (b) herstructurering	0,00	3.736.019,31	11.704,20
36 Kernen	1,00	9.075,05	9.075,05
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	1,35	14.878,30	20.085,71
36a Kernen met 500 of meer adressen	1,00	60.291,06	60.291,06
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.993,76	11,72	35.086,87
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	385.300,03	5,82	2.242.446,17
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	72.945,12	58,46	4.264.371,48
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	4,05	1.525,03	6.176,37
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	324,00	3.089,49	1.000.994,76
21 Oppervlakte bebouwing	228,00	588,37	134.148,36
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	3,00	1.921,87	5.765,61
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	225,00	2.284,96	514.116,00
19 Oppervlakte binnenwater	117,00	38,00	4.446,00
16 Oppervlakte land	1.423,00	41,07	58.442,61
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	2.049,12	26,89	55.100,84
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	32.092,00	57,04	1.830.527,68
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	46.212,48	50,79	2.347.131,86
39 Vast bedrag	1,00	296.565,44	296.565,44
Subtotaal			**72.120.361,48**

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)	
Uitkeringsfactor	1,704
Subtotaal (B x C (=uf))	**122.893.095,96**

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Uitkering
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-39.093,00	-39.093,00
Subtotaal		**-39.093,00**

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Uitkering
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	191.848,00	191.848,00
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	9.242,00	9.242,00
103 Gezond in de stad (DU)	7.380,00	7.380,00
158 Sociale acceptatie van LHBT-emancipatiebureau (DU)	18.000,00	18.000,00
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	116.331,00	116.331,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	498.561,00	498.561,00

266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	--	0,00
383 Inburgering (IU)	317.599,00	317.599,00
385 Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)	n.v.t.	0,00
387 Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU) (compensatie corona)	n.v.t.	0,00
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)	9.000,00	9.000,00
395 Cultuurmiddelen (DU) (compensatie corona)	n.v.t.	0,00
397 Jeugd aan zet (DU)	n.v.t.	0,00
403 Heroriëntatie zelfstandigen (DU)	n.v.t.	0,00
Subtotaal		**1.167.961,00**

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
260 Participatie (IU)	6.108.329,00	6.108.329,00
261 Voogdij/18+ (IU)	4.175.468,00	4.175.468,00
Subtotaal		**10.283.797,00**

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker		
Aanvullingen van de gebruiker	**Opgave**	**Uitkering**
Gemeenteposten:		
Stelpost BTW-compensatiefonds		792.000,00
Uitvoeringskosten SVB trekkingsrechten Jeugd+Wmo		-107.000,00
Subtotaal		**685.000,00**

Totaal uitkering 2022:	**127.144.840,64**

Algemene uitkering 2023

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht / %**	**Uitkering**
1c Waarde niet-woningen eigenaren	7.518.000,00	-0,1631	-1.226.268,50
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	7.246.617,00	-0,1315	-952.582,30
1a Waarde woningen eigenaren	67.656.000,00	-0,0838	-5.667.069,53
Subtotaal			**-7.922.982,28**

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht**	**Bedrag in basis**
1e OZB waarde niet-woningen	751,80	380,05	285.721,59
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	1.891,67	2.148,46	4.064.170,17
3a Eén-ouder-huishoudens	3.590,00	769,52	2.762.576,80
2 Inwoners	68.481,00	161,64	11.069.268,84
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	14.665,00	100,75	1.477.498,75
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	4.221,00	26,45	111.645,45
7 Lage inkomens	10.388,00	30,64	318.288,32
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	7.087,10	690,56	4.894.067,78
12 Minderheden	10.735,00	323,39	3.471.591,65
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	4.784,67	86,21	412.486,11
3b Huishoudens	33.513,00	90,61	3.036.612,93
3c Eenpersoonshuishoudens	12.520,00	51,54	645.280,80
8b Loonkostensubsidie	115,00	1.954,21	224.734,15
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	12.735,00	684,38	8.715.579,30
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	2.317,77	219,20	508.055,18
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	21.998,11	-111,73	-2.457.848,83
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	4.666,12	-437,16	-2.039.841,02

3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	384,83	3.225,44	1.241.240,56
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	1.510,00	1.141,46	1.723.604,60
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	620,00	588,45	364.839,00
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	596,67	1.558,51	929.910,97
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	2.893,00	984,70	2.848.737,10
11c-2 Wajong	873,00	866,99	756.882,27
3i-2 Medicijngebruik met drempel	11.903,32	377,77	4.496.718,75
8e Re-integratie klassiek	4,79	333.853,88	1.598.826,23
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	53.300,00	4,21	224.393,00
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	8.400,00	0,19	1.596,00
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	1.668,00	0,19	316,92
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	2.310,00	16,35	37.768,50
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	1.660,00	65,30	108.398,00
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	920,00	114,35	105.202,00
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	1.276,40	128,23	163.673,25
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	620,70	512,54	318.135,44
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	259,79	895,70	232.693,44
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	2.730,58	117,12	319.805,48
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	1.453,01	468,53	680.780,60
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	614,07	819,90	503.474,93
3j Bedden	45.774,00	0,85	38.907,90
13 Klantenpotentieel lokaal	66.730,00	46,06	3.073.583,80
14 Klantenpotentieel regionaal	33.850,00	23,68	801.568,00
15e Leerlingen VO	2.088,00	370,50	773.604,00
15d Leerlingen (V)SO	1.714,92	230,78	395.769,24
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	250,00	-1.458,26	-364.565,00
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	206,00	-2.288,43	-471.416,58
38 Bedrijfsvestigingen	7.123,00	75,28	536.219,44
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	841,00	31,39	26.398,99
31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,00	6.087.306,96	1.532,78
31b ISV (b) herstructurering	0,00	3.736.019,31	11.704,20
36 Kernen	1,00	9.075,05	9.075,05
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	1,35	14.878,30	20.085,71
36a Kernen met 500 of meer adressen	1,00	60.278,65	60.278,65
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.993,76	11,72	35.086,87
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	390.928,68	5,82	2.275.204,92
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	75.029,46	58,49	4.388.472,94
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	4,05	1.525,03	6.176,37
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	324,00	3.089,49	1.000.994,76
21 Oppervlakte bebouwing	228,00	588,37	134.148,36
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	3,00	1.921,87	5.765,61
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	225,00	2.284,96	514.116,00
19 Oppervlakte binnenwater	117,00	38,00	4.446,00
16 Oppervlakte land	1.423,00	41,07	58.442,61
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	2.049,12	26,89	55.100,84
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	33.009,00	57,04	1.882.833,36
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	47.532,96	50,79	2.414.199,04
39 Vast bedrag	1,00	301.748,19	301.748,19
Subtotaal			**72.146.367,04**

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)	
Uitkeringsfactor	1,692
Subtotaal (B x C (=uf))	**122.071.653,03**

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-39.093,00	-39.093,00
Subtotaal		**-39.093,00**

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	191.848,00	191.848,00
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	9.242,00	9.242,00
103 Gezond in de stad (DU)		n.v.t.
158 Sociale acceptatie van LHBT-emancipatiebureau (DU)		n.v.t.
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	116.331,00	116.331,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	498.561,00	498.561,00
266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	--	0,00
383 Inburgering (IU)	326.244,00	326.244,00
385 Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)		n.v.t.
387 Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)	9.000,00	9.000,00
395 Cultuurmiddelen (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
397 Jeugd aan zet (DU)		n.v.t.
403 Heroriëntatie zelfstandigen (DU)		n.v.t.
Subtotaal		**1.151.226,00**

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
260 Participatie (IU)	5.937.119,00	5.937.119,00
261 Voogdij/18+ (IU)	4.175.468,00	4.175.468,00
Subtotaal		**10.112.587,00**

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker		
Aanvullingen van de gebruiker	**Opgave**	**Uitkering**
Gemeenteposten:		
Stelpost BTW-compensatiefonds		792.000,00
Structurele middelen Jeugdhulp		1.326.000,00
Uitvoeringskosten SVB trekkingsrechten Jeugd+Wmo		-107.000,00
Subtotaal		**2.011.000,00**

Totaal uitkering 2023:	**127.384.390,75**

Algemene uitkering 2024

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht / %**	**Uitkering**
1c Waarde niet-woningen eigenaren	7.518.000,00	-0,1631	-1.226.268,50
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	7.246.617,00	-0,1315	-952.582,30
1a Waarde woningen eigenaren	68.952.000,00	-0,0838	-5.775.626,38
Subtotaal			**-7.954.477,17**

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Gewicht	Bedrag in basis
1e OZB waarde niet-woningen	751,80	380,05	285.721,59
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	1.920,67	2.148,46	4.126.475,51
3a Eén-ouder-huishoudens	3.640,00	769,58	2.801.271,20
2 Inwoners	68.693,00	161,69	11.106.971,17
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	15.000,00	100,68	1.510.200,00
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	4.291,00	26,45	113.496,95
7 Lage inkomens	10.463,00	30,64	320.586,32
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	7.142,40	689,79	4.926.756,10
12 Minderheden	10.935,00	323,39	3.536.269,65
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	4.813,67	86,21	414.986,20
3b Huishoudens	33.710,00	90,61	3.054.463,10
3c Eenpersoonshuishoudens	12.670,00	51,44	651.744,80
8b Loonkostensubsidie	130,00	1.954,21	254.047,30
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	12.715,00	684,43	8.702.527,45
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	2.314,13	219,22	507.303,58
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	22.130,10	-111,74	-2.472.817,37
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	4.666,12	-437,20	-2.040.027,66
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	384,22	3.225,76	1.239.414,17
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	1.530,00	1.141,57	1.746.602,10
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	636,67	588,51	374.684,70
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	611,67	1.558,67	953.386,48
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	2.893,00	984,26	2.847.464,18
11c-2 Wajong	873,00	864,06	754.324,38
3i-2 Medicijngebruik met drempel	11.940,17	376,92	4.500.490,32
8e Re-integratie klassiek	4,79	333.709,96	1.598.137,00
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	53.400,00	4,21	224.814,00
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	8.450,00	0,19	1.605,50
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	1.693,00	0,19	321,67
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	2.350,00	16,35	38.422,50
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	1.685,00	65,30	110.030,50
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	935,00	114,35	106.917,25
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	1.317,02	128,23	168.881,28
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	626,14	512,54	320.920,58
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	261,34	895,70	234.081,16
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	2.834,33	117,12	331.957,26
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	1.508,23	468,53	706.651,52
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	637,67	819,90	522.825,31
3j Bedden	45.774,00	0,85	38.907,90
13 Klantenpotentieel lokaal	66.730,00	46,04	3.072.249,20
14 Klantenpotentieel regionaal	33.850,00	23,68	801.568,00
15e Leerlingen VO	2.152,00	370,50	797.316,00
15d Leerlingen (V)SO	1.712,94	230,78	395.312,29
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	250,00	-1.458,41	-364.602,50
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	206,00	-2.288,66	-471.463,96
38 Bedrijfsvestigingen	7.123,00	75,28	536.219,44
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	841,00	31,39	26.398,99
31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,00	6.087.306,96	1.532,78
31b ISV (b) herstructurering	0,00	3.736.019,31	11.704,20
36 Kernen	1,00	9.075,05	9.075,05
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	1,35	14.878,30	20.085,71
36a Kernen met 500 of meer adressen	1,00	60.262,60	60.262,60
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.993,76	11,72	35.086,87
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	392.138,90	5,82	2.282.248,38

32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	75.477,24	58,52	4.416.927,97
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	4,05	1.525,03	6.176,37
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	324,00	3.089,49	1.000.994,76
21 Oppervlakte bebouwing	228,00	588,37	134.148,36
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	3,00	1.921,87	5.765,61
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	225,00	2.284,96	514.116,00
19 Oppervlakte binnenwater	117,00	38,00	4.446,00
16 Oppervlakte land	1.423,00	41,07	58.442,61
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	2.049,12	26,89	55.100,84
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	33.206,00	57,04	1.894.070,24
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	47.816,64	50,79	2.428.607,15
39 Vast bedrag	1,00	306.880,59	306.880,59
Subtotaal			**72.659.485,17**

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)	
Uitkeringsfactor	1,686
Subtotaal (B x C (=uf))	**122.503.891,99**

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-39.093,00	-39.093,00
Subtotaal		**-39.093,00**

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	191.848,00	191.848,00
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	9.242,00	9.242,00
103 Gezond in de stad (DU)		n.v.t.
158 Sociale acceptatie van LHBT-emancipatiebureau (DU)		n.v.t.
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	116.331,00	116.331,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	498.561,00	498.561,00
266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	--	0,00
383 Inburgering (IU)	318.274,00	318.274,00
385 Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)		n.v.t.
387 Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)	9.000,00	9.000,00
395 Cultuurmiddelen (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
397 Jeugd aan zet (DU)		n.v.t.
403 Heroriëntatie zelfstandigen (DU)		n.v.t.
Subtotaal		**1.143.256,00**

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
260 Participatie (IU)	5.742.563,00	5.742.563,00
261 Voogdij/18+ (IU)	4.175.468,00	4.175.468,00
Subtotaal		**9.918.031,00**

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker		
Aanvullingen van de gebruiker	**Opgave**	**Uitkering**
Gemeenteposten:		

Stelpost BTW-compensatiefonds		792.000,00
Structurele middelen Jeugdhulp		1.326.000,00
Uitvoeringskosten SVB trekkingsrechten Jeugd+Wmo		-107.000,00
Subtotaal		**2.011.000,00**

Totaal uitkering 2024:	**127.582.608,82**

Algemene uitkering 2025

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht / %**	**Uitkering**
1c Waarde niet-woningen eigenaren	7.518.000,00	-0,1631	-1.226.268,50
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	7.246.617,00	-0,1315	-952.582,30
1a Waarde woningen eigenaren	69.312.000,00	-0,0838	-5.805.781,06
Subtotaal			**-7.984.631,85**

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is			
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Gewicht**	**Bedrag in basis**
1e OZB waarde niet-woningen	751,80	380,05	285.721,59
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	1.946,33	2.148,46	4.181.619,31
3a Eén-ouder-huishoudens	3.690,00	769,58	2.839.750,20
2 Inwoners	68.902,00	161,74	11.144.209,48
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	15.350,00	100,62	1.544.517,00
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	4.361,00	26,45	115.348,45
7 Lage inkomens	10.538,00	30,64	322.884,32
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	7.197,90	689,17	4.960.576,74
12 Minderheden	11.135,00	323,39	3.600.947,65
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	4.839,33	86,21	417.198,93
3b Huishoudens	33.905,00	90,61	3.072.132,05
3c Eenpersoonshuishoudens	12.820,00	51,36	658.435,20
8b Loonkostensubsidie	140,00	1.954,21	273.589,40
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	12.725,00	684,43	8.709.371,75
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	2.315,95	219,22	507.702,56
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	22.260,75	-111,74	-2.487.416,21
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	4.666,12	-437,20	-2.040.027,66
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	384,53	3.225,76	1.240.388,94
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	1.550,00	1.141,57	1.769.433,50
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	648,33	588,51	381.550,65
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	626,67	1.558,67	976.766,53
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	2.893,00	983,82	2.846.191,26
11c-2 Wajong	873,00	861,73	752.290,29
3i-2 Medicijngebruik met drempel	11.976,50	376,23	4.505.919,37
8e Re-integratie klassiek	4,79	333.709,96	1.598.137,00
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	53.475,00	4,21	225.129,75
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	8.550,00	0,19	1.624,50
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	1.718,00	0,19	326,42
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	2.390,00	16,35	39.076,50
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	1.710,00	65,30	111.663,00
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	950,00	114,35	108.632,50
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	1.319,50	128,23	169.199,95
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	631,63	512,54	323.735,20
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	262,91	895,70	235.487,98
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	2.834,33	117,12	331.957,26
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	1.508,23	468,53	706.651,52

7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	637,67	819,90	522.825,31
3j Bedden	45.774,00	0,85	38.907,90
13 Klantenpotentieel lokaal	66.730,00	46,02	3.070.914,60
14 Klantenpotentieel regionaal	33.850,00	23,68	801.568,00
15e Leerlingen VO	2.191,20	370,50	811.839,60
15d Leerlingen (V)SO	1.716,90	230,78	396.226,18
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	250,00	-1.458,41	-364.602,50
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	206,00	-2.288,66	-471.463,96
38 Bedrijfsvestigingen	7.123,00	75,28	536.219,44
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	841,00	31,39	26.398,99
31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,00	6.087.306,96	1.532,78
31b ISV (b) herstructurering	0,00	3.736.019,31	11.704,20
36 Kernen	1,00	9.075,05	9.075,05
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	1,35	14.878,30	20.085,71
36a Kernen met 500 of meer adressen	1,00	60.249,80	60.249,80
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.993,76	11,72	35.086,87
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	393.331,99	5,82	2.289.192,17
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	75.920,47	58,55	4.445.143,69
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	4,05	1.525,03	6.176,37
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	324,00	3.089,49	1.000.994,76
21 Oppervlakte bebouwing	228,00	588,37	134.148,36
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	3,00	1.921,87	5.765,61
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	225,00	2.284,96	514.116,00
19 Oppervlakte binnenwater	117,00	38,00	4.446,00
16 Oppervlakte land	1.423,00	41,07	58.442,61
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	2.049,12	26,89	55.100,84
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	33.401,00	57,04	1.905.193,04
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	48.097,44	50,79	2.442.868,98
39 Vast bedrag	1,00	311.918,62	311.918,62
Subtotaal			**73.110.797,90**

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)	
Uitkeringsfactor	1,694
Subtotaal (B x C (=uf))	**123.849.691,64**

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-39.093,00	-39.093,00
Subtotaal		**-39.093,00**

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	191.848,00	191.848,00
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	9.242,00	9.242,00
103 Gezond in de stad (DU)		n.v.t.
158 Sociale acceptatie van LHBT-emancipatiebureau (DU)		n.v.t.
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	116.331,00	116.331,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	498.561,00	498.561,00
266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	--	0,00
383 Inburgering (IU)	309.398,00	309.398,00

385 Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)		n.v.t.
387 Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)		n.v.t.
395 Cultuurmiddelen (DU) (compensatie corona)		n.v.t.
397 Jeugd aan zet (DU)		n.v.t.
403 Heroriëntatie zelfstandigen (DU)		n.v.t.
Subtotaal		**1.125.380,00**

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein		
Maatstaf	**Berekende Aantallen**	**Uitkering**
260 Participatie (IU)	5.668.022,00	5.668.022,00
261 Voogdij/18+ (IU)	4.175.468,00	4.175.468,00
Subtotaal		**9.843.490,00**

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker		
Aanvullingen van de gebruiker	**Opgave**	**Uitkering**
Gemeenteposten:		
Stelpost BTW-compensatiefonds		792.000,00
Structurele middelen Jeugdhulp		1.326.000,00
Uitvoeringskosten SVB trekkingsrechten Jeugd+Wmo		-107.000,00
Subtotaal		**2.011.000,00**

Totaal uitkering 2025:	**128.805.836,79**

Bevolkingsprognose en woningbouwplanning

Bevolkingsprognose en woningbouwplanning

Voor de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2022 tot en met 2024 zijn de inwoneraantallen en is de woningbouwplanning geactualiseerd.

Bevolking: aantal inwoners

Het aantal inwoners stijgt de afgelopen jaren meestal licht. In de laatste meting, per 1 januari 2021, kwam het aantal inwoners uit op 67.319. Vergeleken met 2008, 13 jaar geleden, is er een stijging van bijna 2.300 inwoners (+ 3,5%). Onderstaand vertonen we het verloop, met metingen telkens op 1 januari van het jaar.

Het aantal inwoners is één van de belangrijkste verdeelmaatstaven van de algemene uitkering. Tot en met de Begroting 2018 hebben we de meerjarenprognose stabiel op 66.500 gehouden. Bij de Begroting 2019 hebben wij echter een licht stijgende trend opgenomen in de prognose voor de algemene uitkering. Wij verwachten namelijk een toename van het aantal inwoners in Capelle, omdat er een omvangrijk woningbouwprogramma is voor de komende jaren. De aantallen zijn terug te vinden in de bijlage Algemene Uitkering.

De groei van het aantal inwoners heeft onder andere invloed op het aantal raadsleden, conform artikel 8.1 Gemeentewet. Wanneer de grens van 70.000 inwoners is gepasseerd, neemt het aantal raadsleden toe van 33 naar 35. Wanneer ook de grens van 80.000 inwoners is gepasseerd, neemt het aantal raadsleden toe van 35 naar 37.

Jaar	Aantal inwoners per 1/1
2008	65.022
2009	65.273
2010	65.345
2011	66.104
2012	66.120
2013	66.024
2014	66.178
2015	66.478
2016	66.486
2017	66.421
2018	66.854
2019	66.818
2020	67.122
2021	67.319

Woningbouwplanning

De woningbouwplanning is tegenwoordig een integraal onderdeel van de CapelleBouwtAanDeStad Monitor (CBADSmonitor), die twee keer per jaar geactualiseerd wordt: bij de Voorjaarsnota en bij de Najaarsnota.

Indicatoren met bron bewonersenquête

Indicatoren met bron bewonersenquête

In de Programmabegroting 2022 nemen wij de indicatoren met bron bewonersenquête niet op, omdat de bewonersenquête niet in 2022 wordt uitgevoerd. Het gaat om de volgende indicatoren uit de bewonersenquête 2019:

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;

Programma 7:

- Tevredenheid over huisvuilinzameling.

Ook in de Taakveldenraming 2022 is een aantal hoeveelheidsgegevens gebaseerd op de bewonersenquête. Deze nemen wij ook voor dit jaar niet op. Het gaat om de volgende hoeveelheidsgegevens uit de bewonersenquête 2019:

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.

Onderzoeksopdrachten

Inleiding

In de commissie BVM van juni 2021 en de raadsbrede commissie van september 2021 is door ons met de raad gesproken over het memo van ons voor de invulling van de taakstelling. Het uitgangspunt voor ons is om op een verantwoorde manier invulling te geven aan de bezuinigingsopgave en tegelijkertijd zoveel mogelijk te voorkomen dat deze bezuinigingen de Capellenaar raken, onze dienstverlening en voorzieningen(niveau) in stand gehouden kan worden en de lokale lasten niet met meer de gebruikelijke inflatiecorrectie verhoogd hoeft te worden, mede gelet ook op de moeilijke tijd waarin we ons nu bevinden.

We hebben daarom nadrukkelijk gekozen voor een “stap voor stap” proces, waarbij we onderstaande uitgangspunten en prioritering hanteren:

1. We richten ons eerst op financieel-technische bezuinigingsvoorstellen.
2. Vervolgens richten we ons op “scherper aan de wind zeilen”. Welke maatregelen kunnen we nemen die weliswaar iets meer risico opleveren, maar nog steeds verantwoord zijn. We willen deze mogelijkheden eerst ten volle benutten voor we meer ingrijpende maatregelen nemen die onze inwoners direct raken;
3. Daarna richten we ons op maatregelen die de doelmatigheid, de efficiency van de gemeente vergroten. Dat heeft zowel betrekking op de interne organisatie (doelmatigheid onderzoek ex artikel 213a Gemeentewet) als op de externe dienstverlening (Jeugd, WMO, subsidies, etc.). Doel is om onze taken slimmer en eenvoudiger uit te voeren en dubbellingen te schrappen. In het memo zijn ook de sporen 4 (versoberen dienstverlening) en 5 (verhoging lokale lasten) benoemd.

Verschillende voorstellen uit het memo zijn opgenomen als wijzigingsvoorstel in deze begroting. Met deze voorstellen is de taakstelling tot en met 2028 geheel ingevuld en resteert er nog een beperkte taakstelling van 250 in 2029.
In het memo is ook een tiental onderzoeksopdrachten benoemd bij de eerste 3 sporen. Onderwerpen die verder uitgezocht moeten worden waarbij de reële verwachting is dat de uitkomsten van de onderzoeksopdrachten tot gevolg zullen hebben dat de gehele resterende taakstelling ingevuld kan worden. Voor verschillende voorstellen is een (eerste) indicatie opgenomen van de te verwachten kosten voor de uitvoering van de betreffende onderzoeksopdracht. Wij zullen bij de Najaarsnota 2021 met een integraal voorstel komen voor deze kosten.

Hieronder zijn de tien onderzoeksopdrachten verder uitgewerkt.

1. Benchmarkonderzoek en organisatiescan Berenschot

Context
Het onderzoek, dat tevens plaatsvindt op basis van de Verordening doelmatigheid en doeltreffendheid, kent met het uitvoeren van een benchmark een “initieel karakter”.
Dat wil zeggen dat er een “foto” gemaakt wordt van de gehele organisatie. Met de uitkomsten van de “foto”, wordt een vertrekpunt gemarkeerd voor prioritering van verdiepende onderzoeken naar de diverse organisatie¬onderdelen/taken/processen voor de komende jaarlijkse onderzoeken. Het initiële onderzoek bepaalt daarmee de uitgangspositie; waar staat de organisatie op dit moment. Met het gelijktijdig uitvoeren van een organisatiescan krijgt u eveneens beeld op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen.

Naast bijvoorbeeld de jaarlijkse Personeelsmonitor Gemeenten van het A&O fonds Gemeenten en de landelijke indicatoren over de organisatie in Programma 0 van de Begroting en Jaarrapportage, biedt (vooral) een gedegen benchmark onderzoek (uitgevoerd door het externe bureau Berenschot) een beeld van onze positie in vergelijking met een aantal referentiegemeenten (veelal met ongeveer hetzelfde aantal inwoners).

Met een benchmark – reikwijdte van het onderzoek - wordt onderzocht hoe de apparaatskosten en formatie van de gemeente zich verhouden tot die van andere, vergelijkbare gemeenten. Het resultaat geeft objectieve vergelijkingsinformatie. In de vergelijking wordt onderscheid gemaakt tussen het primaire proces en de overhead. In het primaire proces wordt een uitsplitsing gemaakt naar 24 logische en herkenbare clusters. Per cluster krijgen we inzicht in de totale kosten en formatie met betrekking tot uitvoering, beleid/advies, regie/contractmanagement en vergunningverlening.

De kosten en formatie van de overhead wordt in kaart gebracht aan de hand van 11 categorieën, met uitsplitsing naar onderliggende taken. Zo krijgen we op gedetailleerd niveau vergelijkingsinformatie en inzicht in ons eigen verbeterpotentieel. Bovendien worden de kosten en formatie naast de werklastbepalende kenmerken weergegeven, zodat na de vergelijking het gesprek alleen over de aandachtspunten gaat, die gezien de kenmerken niet te verklaren zijn.

Gelijktijdig met de benchmark wordt een organisatiescan uitgevoerd. In deze scan wordt in kaart gebracht waar de strategische opgaven liggen, hoe deze zich verhouden tot omvang en inrichting van de organisatie en de begroting. In deze scan worden trends en ontwikkelingen, raads- en collegeprioriteiten gecombineerd met de gewenste ontwikkeling van onze stad. De organisatiescan vertaalt deze in het handelingsrepertoire van de gemeente:

- Waar zouden we meer formatie willen inzetten?
- Waar hebben we een ander type formatie nodig?
- Welke ontwikkelingen kunnen we binnen de bestaande organisatie opvangen?
- En waar zetten we nu teveel formatie in?

Door de apparaatskosten uit de benchmark te koppelen aan de opgaven ontstaat hiermee een breder perspectief op de organisatie. Daarmee krijgt u beeld op de vraag in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen.

Onderzoeksvraag
Hoe verhouden – op basis van het benchmarkonderzoek - de apparaatskosten en formatie van onze gemeente zich tot die van andere, vergelijkbare gemeenten? Het resultaat geeft objectieve vergelijkingsinformatie.
Daarnaast luidt de onderzoeksvraag wat is het beeld - door de apparaatskosten uit de benchmark te koppelen aan de opgaven uit de organisatiescan- in hoeverre de organisatie in staat is snel en adequaat op nieuwe ontwikkelingen in te spelen?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarden, te weten beschikbare capaciteit (van de concerncontroller, vanuit zowel de afdeling Financiën als (afhankelijk van de uitkomsten van de vergelijkingen mogelijk) andere afdelingen) en het benodigde budget voor het uitvoeren van het benchmarkonderzoek zijn op een goede wijze geborgd.

Planning / plan van aanpak
Het initiële onderzoek van Berenschot zal naar verwachting worden afgerond in de maand december 2021.

In de maanden januari tot en met augustus 2022 zullen een of meerdere (mogelijk) interessante organisatieonderdelen/taken/processen nader worden onderzocht dan wel zal hiermee een aanvang zijn gemaakt. Hierbij zal een inhoudelijke analyse nodig zijn van de betreffende organisatieonderdelen/taken/processen met de te vergelijken gemeente(n).
De uitkomsten van dit nader onderzoek zal naar verwachting afgerond zijn voor het opstellen van de Begroting 2023, dan wel (voor een deel) later afhankelijk van het aantal nader te onderzoeken organisatieonderdelen/taken/processen.

Middelen
Het initiële onderzoek in 2021 wordt, onder verantwoordelijkheid van de concerncontroller, door het externe bureau Berenschot verricht. De kosten voor bovenstaande onderzoeken – de benchmark en de organisatiescan – worden gedekt uit de budgetten voor Concerncontrol en externe adviezen van de Directie.

Voor het vervolgonderzoek zal, na besluitvorming over de uitkomsten van het initiële onderzoek en afhankelijk van het aantal nader te onderzoeken organisatieonderdelen/taken/processen, mogelijk nader budget worden gevraagd.

2. Besparingsmogelijkheden onderwijshuisvesting

Context
De gemeente Capelle heeft een Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO). Deze is in 2017

vastgesteld en wordt in het schooljaar 2021/2022 geactualiseerd. De uitwerking van het vastgestelde SHO vindt momenteel plaats. Er zijn drie projecten die nog in de aanvangsfase zitten.

1. Nieuwbouw Meeuwensingel (beoogde oplevering 2025/2026);
2. Nieuwbouw tweede fase Comenius College (beoogde oplevering 2028);
3. Nieuwbouw Florabuurt (beoogde oplevering 2025/2026).

De eerste twee projecten zijn onvermijdelijk. Ze zijn al verder in de tijd uitgezet dan oorspronkelijk de bedoeling was. Verdere herfasering is gezien de verplichtingen en relatie met andere ontwikkelingen niet wenselijk.
Besluitvorming over project 3 dient nog plaats te vinden. Er is nog geen formele verplichting. Besluitvorming hierover vindt plaats in samenhang met gebiedsvisie Florabuurt. Fasering en uitwerking vindt plaats binnen de totale gebiedsvisie en zal ook verwerkt worden in het nieuwe SHO. De gemeente heeft een verplichting tot het realiseren van adequate scholenbouw. In het nieuwe SHO zal een doorkijk zitten van 15 tot 20 jaar. Hierin zullen vermoedelijk, vanuit de gemeentelijke taak voor onderwijshuisvesting, te verwachten investeringen voor scholen uitkomen. Dit zijn extra lasten, geen bezuinigingen. De lasten kunnen wel gefaseerd worden in de tijd. Daarnaast zal worden gekeken naar slimme oplossingen, om bestaande huisvesting efficiënt in te zetten. In het SHO zal ook gekeken worden of er opties zijn om de tijdelijke huisvesting bij de Pieter Bas en De Horizon op termijn terug te brengen, wat een effectieve besparing (geen huurlasten meer) zou opleveren. Dit SHO wordt intern opgesteld en zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2022 door de gemeenteraad worden vastgesteld.
Aanvullend kan en extern onderzoek worden gedaan naar de huisvesting van de onderwijslocatie De Fjord aan Poortmolen 121. Deze optie wordt hier beschreven.

Onderzoeksvraag
De organisatie Yulius heeft een onderwijslocatie De Fjord aan Poortmolen 121. Kan deze school voor speciaal voortgezet onderwijs goedkoper gehuisvest worden?

Yulius richt zich op kinder- en jeugdpsychiatrie in de regio Zuid Holland Zuid. Onderwijslocatie De Fjord biedt speciaal voortgezet onderwijs aan voor personen van 16 tot 22 jaar. Yulius huurt voor het geven van dit onderwijs een gebouw op het terrein van de BAVO/RNO. De huurvergoeding die Yulius hiervoor betaald wordt jaarlijks door de gemeente gecompenseerd en bedraagt per jaar circa € 120.000. Dit is fors voor het aantal vierkante meters. De vraag is of dit goedkoper kan. Bijvoorbeeld door een lagere huur op de bestaande locatie, een locatie met een lagere huur, dan wel investeringen in een bestaand of nieuw gebouw, waardoor de kapitaallasten per jaar aanzienlijk lager zijn dan de huurlasten.

Randvoorwaarden onderzoek
Er dient hierbij wel rekening gehouden te worden met wet- en regelgeving, onder meer uitgewerkt in de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Capelle aan den IJssel 2021.
Daarnaast dient rekening gehouden te worden met de specifiek doelgroep. De noodzaak aan huisvesting voor deze doelgroep zal in beeld gebracht moeten worden in het onderzoek (een Programma van Eisen op hoofdlijne) en ook of er wensen zijn aan de omgeving waar deze huisvesting gevestigd is. Deze randvoorwaarden kunnen door een onafhankelijk bureau in beeld gebracht worden, waarna de afweging gemaakt kan worden of een goedkoper alternatief realistisch is.

Planning

Fase	Wat	Wanneer	Wie
1.	Onderzoeksbureau selecteren	November / december 2021	Afdeling SL
2.	Onderzoek (laten) uitvoeren	Januari / maart 2022	Bureau
3.	Op basis van conclusies onderzoek de afweging maken of het vinden van een goedkopere realistische locatie aannemelijk is	April 2022	Bureau/Afdeling SL/SO
4.	Indien het antwoord op 3 ja is een project opstarten voor het zoeken naar een nieuwe locatie	Mei / juni 2022	Afdeling SL/SO

Middelen
Inschatting kosten voor inhuur bureau: N25.

3. Besparingsmogelijkheden subsidies

Context
De gemeente Capelle verstrekt jaarlijks een bedrag van ruim 8,5 miljoen aan subsidies aan organisaties die actief zijn op de gebieden sport, cultuur, recreatie, buurtwerk, ontmoetingsactiviteiten, peuteropvang, etc. Voor de diverse beleidsterreinen zijn er subsidieregelingen op basis waarvan organisaties (en in sommige gevallen ook natuurlijke personen) een subsidieaanvraag in kunnen dienen.
In de afgelopen jaren zijn er naar aanleiding van nieuw beleid diverse subsidieregelingen bij gekomen. De indruk bestaat dat er wellicht sprake is van overlap tussen subsidieregelingen (overlappende doelstellingen). Eventueel kunnen er ook regelingen komen te vervallen omdat beleid inmiddels is gewijzigd.

Onderzoeksvraag
Welke besparingsmogelijkheden zijn er met betrekking tot het verstrekken van subsidies?
Wij stellen voor om te (laten) onderzoeken of in de subsidieregelingen geen dubbelingen zitten c.q. de subsidieregelingen (nog) aansluiten bij het gewenste beleid. De uitkomst van dit onderzoek kan mogelijk een besparing opleveren op het bedrag dat jaarlijks verstrekt wordt aan subsidies. De besparing kan op z'n vroegst meegenomen worden bij de Meerjarenbegroting 2023. (Opgemerkt wordt dat een subsidie die al meer dan drie jaar door de gemeente verstrekt wordt niet ineens stopgezet kan worden, in zo'n geval is er altijd sprake van een afbouwregeling. Deze afbouw is geregeld in de Algemene wet bestuursrecht).

Randvoorwaarden onderzoek
De subsidies die de gemeente Capelle verstrekt, worden afgehandeld door de afdelingen Samenleving en BCO. De afdelingen hebben onvoldoende expertise en capaciteit in huis voor bovengenoemd onderzoek. Daarnaast is een onafhankelijke blik gewenst. Het voorstel is daarom om een bureau in te huren om het onderzoek uit te voeren. Voorwaarde is dat voor het inhuren van het bureau budget beschikbaar is.
Vanuit de afdelingen moeten een adviseur van de staf, 1 a 2 beleidsadviseurs en de assistent beleidsadviseur subsidies bij het onderzoek betrokken zijn. Zij moeten hiervoor tijd inruimen in hun jaarplanning. De inschatting van de benodigde uren vindt plaats op basis van de onderzoeksaanpak van het geselecteerde bureau.

Planning

Fase	Wat	Wanneer	Wie
1.	Onderzoeksbureau selecteren	Nov / dec 2021	Afdeling SL/BCO
2.	Onderzoek (laten) uitvoeren	Januari / februari 2022	Bureau
3.	Op basis van conclusies onderzoek mogelijke besparingen selecteren	Maart 2022	Bureau/Afdeling SL/BCO
4.	Stappenplan opstellen voor het doorvoeren van de besparingen	April / mei 2022	Bureau
5.	Uitvoeren stappenplan	Juni 2022- december 2022	Afdeling SL/BCO

Middelen
Kosten voor inhuur bureau: N20.

4. Exploitatiescan Deloitte

Context
In het kader van het objectiveren van het beeld van de financiële positie en dan met name de exploitatie van onze gemeente voert Deloitte de volgende analyses uit:

- De baten en lasten per taakveld worden vergeleken met de clustersystematiek van het Gemeentefonds volgens de Begrotingsanalyse van het Ministerie van BZK (www.kennisopenbaarbestuur.nl).
- Onze begroting 2021 wordt vergeleken met de voor haar geldende kengetallen IFLO (Inspectie Financiële Lagere Overheden) volgens de Begrotingsanalyse 2021 van het Ministerie van BZK. Alle gemeenten in Nederland worden door IFLO-inspecteurs ingedeeld in een cluster op basis van hun sociale structuurkenmerken en centrumfunctie. Hierdoor zijn de gegevens van onze gemeente vergelijkbaar met de gegevens van de IFLO-gemeenten uit hetzelfde cluster.

- De baten en lasten per taakveld worden vergeleken met die van een aantal door ons opgegeven individuele gemeenten.
- De baten en lasten worden vergeleken over een periode van vier jaar, waarbij twee jaar feitelijk gerealiseerde cijfers en twee jaar begrote cijfers.

De uitkomst van deze analyse is onder andere een beeld of en op welke gebieden onze gemeente een afwijkend kosten- en/of opbrengstenpatroon heeft. Dit beeld kan mogelijk richting geven aan de oplossingen om te komen tot een (verder) sluitende begroting 2024 en verder.

Onderzoeksvraag
Op welke taakvelden geven de uitkomsten van de vergelijkingen - zowel vanuit de vergelijking van onze gemeente met het gemiddelde van de gemeenten in hetzelfde IFLO-cluster, als vanuit de een-op-een vergelijking met een aantal individuele gemeenten – aanleiding tot het gericht doen van vervolgonderzoek om te komen tot mogelijke (financiële) verbeteringen van onze begroting?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarden, te weten beschikbare capaciteit (van de concerncontroller, vanuit zowel de afdeling Financiën als (afhankelijk van de uitkomsten van de vergelijkingen mogelijk) andere afdelingen) en het benodigde budget voor het uitvoeren van het onderzoek zijn op een goede wijze geborgd.

Planning / plan van aanpak
Het onderzoek van Deloitte zal naar verwachting worden afgerond in de maand oktober 2021.

In de maanden november 2021 tot en met augustus 2022 zullen de (mogelijk) interessante taakvelden nader worden onderzocht. Hierbij zal een inhoudelijke analyse nodig zijn van de taakvelden met de te vergelijken gemeente(n). De uitkomsten van dit nader onderzoek zal naar verwachting afgerond zijn voor het opstellen van de Begroting 2023.

Middelen
N.v.t.

5. Heroverweging Projecten/Prioriteren

Context
Binnen de vele projecten die er spelen binnen de gemeente die nog niet gestart zijn in de uitvoering is een heroverweging mogelijk. Het gaat dan om projecten in de brede zin. Deze onderzoeksopdracht is opgesteld om te komen tot mogelijke heroverwegingen van projecten. Vragen die we daarbij stellen is of het project nog wel nodig is en of er andere (efficiëntere) keuzes gemaakt kunnen worden? Aan het college is geadviseerd dit onderzoek uit te voeren en de uitkomsten hiervan mee te nemen bij de Begroting 2023.

Onderzoeksvraag
Voor welke projecten in brede zin kunnen nog heroverwegingen gemaakt worden. Hierbij kijken we in brede zin naar projecten: het kan gaan om fysieke projecten, maar ook om maatschappelijke, sociale of bedrijfs- dan wel beleidsmatige projecten.

Aanpak
Als eerste wordt per afdeling geïnventariseerd om welke projecten het gaat. Tegelijkertijd worden algemene criteria bepaald waarlangs de projecten beoordeeld kunnen worden. Het is de bedoeling om een overzichtelijke lijst met heldere beoordelingspunten op te stellen, waarmee eenvoudig getoetst kan worden of heroverweging dan wel temporisering mogelijk is. Daarnaast moeten de criteria er aan bijdragen om de gevolgen van de te maken keuze helder in beeld te krijgen.

In de tweede fase worden alle voorgelegde projecten getoetst aan de opgestelde criteria.

Dit leidt tot een overzichtslijst met de te heroverwegen of te temporiseren projecten met daarbij per project een advies of heroverweging en/of temporisering mogelijk is.

In de derde fase moeten gesprekken met alle betrokken stakeholders gevoerd worden, om de gevolgen van heroverweging ook met hen te bespreken. Deze fase wordt afgesloten met een definitief besluit over het stoppen of doorschuiven van het project.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in drie fasen:
Fase 1: inventariseren projecten en opstellen criteria - (juli - november 2021)
Fase 2: beoordelen mogelijk te heroverwegen projecten - (november 2021 - januari 2022)
Fase 3: afstemmen met stakeholders en eindconclusie opstellen - (1e en 2e kwartaal 2022)

Eerste voorzet criteria:

- Verwachte uren inzet organisatie per afdeling
- Kosten en baten analyse financieel
- Bijdrage project aan kwaliteit van de stad
- Bijdrage project aan de kwaliteit van de organisatie
- Wordt het project als wenselijk gezien vanuit de bevolking?
- Onderdeel collegedoelstellingen ja of nee

Middelen
Op dit moment niet van toepassing. Afhankelijk van de uitkomsten van de eerste twee fases moet bezien worden of voor de verdere uitwerking en het overleg met stakeholders extra (externe) inzet nodig is.

6. Jeugdhulp

Context
Capelle aan den IJssel wil de ondersteuning, zorg en hulp rondom haar opgroeiende jeugd dichtbij organiseren, zodat deze ondersteuning, zorg en hulp aan jeugdigen en gezinnen optimaal toegankelijk en bereikbaar is.

Om de jeugdhulp steviger in de basisstructuur te verankeren, is Capelle aan den IJssel uit het CJG Rijnmond gestapt. Capelle kent met een eigen Centrum voor Jeugd en Gezin een goede infrastructuur op lokaal niveau voor jeugdgezondheidszorg en laagdrempelige jeugdhulp. Het CJG kan tijdig (preventief) signalen opvangen en met lokale partijen een sluitend netwerk te vormen. Jeugdhulp wordt zo stevig lokaal in de basisinfrastructuur verankerd. Door de lokale aanpak wordt eerder ingegrepen, is meer maatwerk mogelijk en zal, op termijn, minder doorverwijzing naar (kostbare) specialistische zorg nodig zijn. Dit is een meerjarige opgave die naast nieuwe vormen van samenwerking, actieve sturing op kostenreductie en kostenbeheersing vraagt.

Om de lokale jeugdhulp nog meer te verstevigen, verschuiven een aantal regionale taken naar het CJG, zoals onderdelen van de percelen D en E én drang.

Onderzoeksvraag
Capelle streeft ernaar om de inkomsten en uitgaven met elkaar in overeenstemming te brengen. Die wens speelt landelijk en wordt ook gedeeld door andere gemeenten en het rijk. Rijk en gemeenten gaan op korte termijn afspraken maken over een Hervormingsagenda. De Hervormingsagenda moet ertoe leiden dat het jeugdstelsel op den duur beter gaat werken en financieel houdbaar wordt.

Welke mogelijkheden zijn er om, met behoud van de huidige kwaliteit van de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp, ondersteuning en hulp te bieden aan de jeugdigen en gezinnen die dat nodig hebben, de uitgaven aan de jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp te reduceren, stabiel te krijgen en te houden?

Hierbij wordt in ieder geval onderzoek gedaan naar:

1. Hoe kunnen we de maatregelen uit Hervormingsagenda, met bijbehorende budgettaire opbrengsten en in nauwe samenwerking met het CJG en de GRJR, lokaal vertalen en implementeren?
2. Welke mogelijkheden heeft de gemeente om met een herziende DVO de lokale basis te verstevigen, uit te breiden en meer grip te krijgen op het zorgverbruik die vanuit het CJG wordt geleverd (denk bv aan het bevorderen van de uitstroom bij (lichte) ambulante jeugdhulp)? Welk bekostigingsmodel, welke contractvorm, welke sturing en contractmanagement zijn nodig?
3. Welke mogelijkheden zijn er om de invoering van POH-ers jeugd bij huisartsenpraktijken te versnellen? Inzet van POH-ers jeugd kan leiden tot besparingen en dat wordt met name

veroorzaakt door een substitutie-effect: de POH jeugd kan lichte hulp verlenen en daarmee een verwijzing voorkomen. De maatregel heeft een positief effect op ervaringen van kinderen, jongeren en ouders, en kan helpen bij normaliseren. Voor deze maatregel zijn ia de gemeente wel afhankelijk van de bereidheid van de huisartsen om hieraan mee te werken.

4. Wat zijn de opbrengsten van de inzet van een toezichthouder jeugd op korte en op lange termijn?

Randvoorwaarden onderzoek
Een eerste stap is om de onderzoeksvragen verder uit te werken en te prioriteren aan de hand van de volgende afwegingen:

- bijdrage aan de kwaliteit van de jeugdhulp en/of jeugdgezondheidszorg;
- verwachte opbrengsten;
- benodigde capaciteit ambtelijk en/of van partners.

Voldoende beschikbare ambtelijke capaciteit.
Medewerking en inzet van GRJR, CJG, huisartsen.
Aanstelling van een toezichthouder jeugd.

Planning
Het onderzoek valt uiteen in drie fasen:

1. Plan van aanpak opstellen met keuzes, prioritering (waar zetten we op in?) en randvoorwaarden regelen (gereed december 2022);
2. Onderzoek naar maatregelen (januari – juni 2022);
3. Selectie maatregelen en opstellen plan van aanpak uitvoering (juli september 2022).

Middelen
Inhuur extra ambtelijke capaciteit 2 dagen per week periode januari- september 2022: N125.

7. Extra opbrengsten Kabels & Leidingen

Context
De afdeling Stadsbeheer (SB) is verantwoordelijk voor het beheer, toezicht en de handhaving van de leefbaarheid in de openbare ruimte. Hieronder vallen ook de afstemming en instemming van werkzaamheden ten aanzien van kabels en leidingen (K&L) waarvoor momenteel een instemmings-besluit wordt afgegeven. Hieraan zijn kosten verbonden die bij de netbeheerders in rekening worden gebracht.

Begin dit jaar is de nieuwe Algemene Verordening Ondergrondse Infra (AVOI 2021) vastgesteld, waarin naast een instemmingsbesluit ook voor bepaalde netbeheerders een vergunning kan worden afgegeven. Dit wordt momenteel nog verder uitgewerkt. Voor het afgeven van een vergunning kosten in rekening gebracht bij de netbeheerders. Deze vielen in de afgelopen periode hoger uit dan begroot.

In de afgelopen periode is dan ook de kans waargenomen om de hogere opbrengsten ten aanzien van kabels en leidingen (K&L) binnen de afdeling SB te continueren. Mede door een verwachte toename van het aantal grondroeringen (denk hierbij aan de uitrol van 5G, FTTH en de energie- en warmtetransitie). Dit vraagt echter aanvullend onderzoek omdat hier regels voor gelden.

Onderzoeksvraag
Op welke manier kan de nieuwe AVOI 2021 ertoe bijdragen de opbrengsten ten aanzien van K&L binnen de afdeling Stadbeheer te continueren, waarbij er wel aan de regelgeving hiervoor wordt voldaan?

Randvoorwaarden onderzoek
Twee belangrijke randvoorwaarden bij dit onderzoek zijn:

- dat er een financieel medewerker bij dit onderzoek wordt betrokken die op de hoogte is van de financiële stromen ten aanzien van K&L binnen de afdeling SB.
- dat er een K&L-specialist bij dit onderzoek wordt betrokken die op de hoogte is van de hiervoor geldende regelgeving en het interne K&L-proces bij de afdeling SB.

Planning / plan van aanpak
Na akkoord zal de eerste stap bestaan uit het in detail inzichtelijk maken van de financiële stromen ten aanzien van de instemmingsbesluiten ten aanzien van K&L binnen de afdeling SB. Dit kan in de maand oktober 2021 worden opgepakt. In de maanden november en december 2021 kunnen de uitkomsten hiervan in relatie tot de K&L-werkzaamheden binnen de afdeling SB worden geanalyseerd. In de maanden januari en februari 2022 kunnen op basis hiervan voorstellen om de opbrengsten te kunnen verhogen worden uitgewerkt, waarna in maart 2022 een eindrapportage kan worden opgesteld en als input kan dienen voor de afwegingen bij de voor- en najaarsnota 2022.

Middelen
De benodigde middelen voor dit onderzoek zijn:

- Inzet financieel medewerker
- Inzet K&L-specialist

In totaal geraamd op N20.

8. Stofkam

Context
De begroting bevat jaarlijks zo'n € 220 mln. aan lasten en baten. Dit bedrag is verdeeld over ruim 500 kostenplaatsen en nog is verder gespecificeerd door het gebruik van kostensoorten. In de variant kostenplaats/kostensoort is de verdeling van de begroting over ruim 1.800 unieke combinaties verdeeld. Vanuit de analyse van de jaarrekeningen 2017 tot en met 2020 zijn of worden de terugkerende grotere verschillen reeds meegenomen in de P&C-cyclus. Daarnaast zijn er ook jaarlijks kleinere over- en onderschrijdingen binnen de begroting. Door de beperkte omvang van deze verschillen kunnen deze wegvallen in het grotere geheel, maar maken mogelijk wel een substantieel deel uit van het resultaat van de jaarrekening. In de voorbije jaren is ook gebleken dat het jaarrekeningsaldo stelselmatig positiever is dan het geprognosticeerd resultaat bij de najaarsnota. Om deze reden is het ook goed om periodiek onderzoek te doen naar de budgetuitputting op detailniveau, zodat de begroting een realistisch beeld geeft van de werkelijk te verwachten lasten en baten. Hiermee kan ook voorkomen worden dat bezuinigingen moeten worden doorgevoerd die achteraf niet nodig bleken te zijn.

Onderzoeksvraag
Op welke combinatie van kostenplaats/kostensoort is in de voorbije 4 jaar structureel of incidenteel een afwijking geweest groter dan € 5.000 welke verwerkt dient te worden in de meerjarenraming?

Randvoorwaarden onderzoek
De belangrijkste randvoorwaarde is de beschikbare capaciteit binnen zowel de afdeling Financiën als binnen de vakafdelingen.

Planning / plan van aanpak
Allereerst zal een cijfermatige detailanalyse gemaakt moeten worden. Deze analyse zal in de zomer van 2021 worden opgesteld door de afdeling Financiën. In de maanden september 2021 tot en met maart 2022 zullen er, op basis van deze analyse, gesprekken plaats vinden met iedere budgethouder en zal de analyse geduid worden. In de maanden april en mei 2022 zal een eindrapportage opgesteld worden welke allereerst gespiegeld zal worden aan de conceptresultaten uit de jaarrekening 2021 en daarna als input kan dienen voor de afwegingen bij de Begroting 2023.

Middelen
Procesbegeleiding: N25.

9. Vastgoed

Context
We bezitten en verhuren verschillende vastgoed panden. In de gemeentelijke begroting wordt op diverse plekken geld uitgegeven voor de instandhouding en het gebruik van vastgoed. Door te onderzoeken of we efficiënter kunnen omgaan met het vastgoed binnen gemeente, kunnen we mogelijk een besparing realiseren. Dit kan bijvoorbeeld door het ophogen van tarieven van verhuur (waar mogelijk en gewenst) of bijeenkomsten van de gemeente in gemeentelijke vastgoed houden, maar ook minder panden te huren panden of juist gezamenlijk gebruik te stimuleren.

Onderzoeksvraag
Realiseer een besparing van minimaal V120 in 2024 en V320 vanaf 2025 op vastgoed en facilitaire kosten, kijk hierbij met nadruk ook naar het samenvoegen van het werkplein in het gemeentehuis en het inrichten van Maria Daneelserf als zaal- en verhuurcentrum.

Randvoorwaarden onderzoek
Ga het gesprek aan met partners die gebruik maken van ons vastgoed en/of onderzoek of we op de begroting kunnen besparen op huisvestingskosten (gerelateerde). We sluiten hierbij aan op het Meerjarenperspectief Vastgoed (MPV) “Verder bouwen aan onze Maatschappelijke Voorzieningen”. Hierin is aan de hand van vier uitgangspunten ons beleid vormgegeven:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle;
2. Financieel gezond vastgoed;
3. Toekomstbestendig vastgoed;
4. Goed georganiseerd vastgoed.

Vanuit deze uitgangspunten zijn in het MPV maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Deze onderzoeksopdracht kan daar (gedeeltelijk) invulling aangeven:

- Synergievoordeel via samenwerking; het sturen op multifunctioneel gebruik en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties
- Optimalisatie vastgoedportefeuille via:
    - Verbetermogelijkheden exploitatie bij enkele reeds in oog springende panden te onderzoeken
    - Toekomstperspectief, met als alternatief dispositie, bij een enkel pand te verkennen.
    - Efficiënter gebruik door het aantal m2 terug te brengen;

De gemeente ziet haar vastgoed als middel om beleidsdoelen te realiseren. Vastgoed hebben is geen doel op zich. We bekijken of het vastgoed en het gebruik voldoende bij het doel past. Anders gezegd is er evenwicht in de vraag en het aanbod.

We moeten ons realiseren dat het soms noodzakelijk kan zijn eerst te investeren in bestaande huisvesting voordat een besparing te realiseren is.
Het is niet wenselijk om huren te verhogen die via een verhoging van subsidie niet leiden tot een daadwerkelijk besparing.

Planning / plan van aanpak
Onderzoek het gebruik van vastgoed en of alternatieve/ gecombineerde huisvesting mogelijk is. Dit binnen de eigen en gelieerde organisaties die een effect op de begroting van de gemeente hebben.
Realiseer in 2024 V120 en vanaf 2025 V320 structureel.
Mutaties in vastgoed hebben vaak een lange tijdshorizon. Veelal zitten en (ver)huur contracten op vastgoed en moet er gezocht worden naar alternatieven en zitten er afhankelijkheden in. De projectgroep strategische huisvesting is reeds gestart en zal in 2022 met een concreet voorstel komen aangaande de lange termijnhuisvesting qua werkplekvisie van de gemeente.
Borg de afspraken in de ter herijken kaderdocumenten van Vastgoed.

Middelen
Vooralsnog geen aanvullende middelen nodig.

10. Wmo

Context
Net als bijna alle Nederlandse gemeenten heeft Capelle aan den IJssel te maken met sterk stijgende uitgaven voor de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo). Er wordt een groter beroep gedaan op de Wmo als gevolg van de toenemende vergrijzing van onze bevolking en vanwege de afbouw van intramurale zorgvoorzieningen. Daarnaast zorgen de invoering van het abonnementstarief en de AmvB Reële Tarieven voor een toename in het gebruik van voorzieningen en een stijging van de kosten van die voorzieningen. (Vanuit het rijk wordt vooralsnog onvoldoende compensatie voor deze toenemende kosten aan gemeenten beschikbaar gesteld)

Het is van belang dat ieder inwoner van Capelle die dat nodig heeft, passende ondersteuning ontvangt. (Dat is en blijft vanzelfsprekend voorop staan). Desalniettemin is het van belang dat de stijgende kosten van de Wmo zoveel mogelijk beheerst worden om de gemeentelijke begroting niet verder onder druk te zetten.

Onderzoeksvraag
Voorgesteld wordt om met ondersteuning van een extern bureau te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om de inwoners passend te blijven ondersteunen en tegelijkertijd de (stijging van de) uitgaven van de Wmo verder te beheersen en waar mogelijk terug te brengen. Ook als dat betekent dat de randen van de wet moeten worden opgezocht.

In ieder geval zal onderzoek gedaan worden naar:

1. Het omzetten van maatwerkvoorzieningen naar voorliggende algemene voorzieningen en /of het creëren van nieuwe voorliggende algemene voorzieningen. Dit heeft al langere tijd de aandacht en we willen hier een verdere verdieping in aanbrengen. Doel hiervan is dat minder aanspraak gemaakt wordt op Wmo- maatwerkvoorzieningen. Hierbij kan gedacht worden aan het instellen van was- en strijkservice, een open inloop voor dementie/subsidieverstrekking i.p.v. verstrekking maatwerkvoorzieningen en mogelijk ook het creëren van een algemene voorziening voor huishoudelijke hulp;
2. Het eventueel anders inkopen van maatwerkvoorzieningen in combinatie met voorliggende voorzieningen (bijvoorbeeld met een taakgerichte opdracht en populatiebekostiging) waardoor voor aanbieders een natuurlijke prikkel ontstaat om niet nodeloos zwaardere vormen van ondersteuning in te zetten en de kosten te beheersen;
3. Het efficiënter inzetten van vervoersvoorzieningen bijvoorbeeld door:
    1. maximeren aantal ritten collectief aanvullend vervoer (vervoersbehoefte vaststellen in frequentie per jaar + 10%);
    2. instellen van opstapplaatsen bij gebruik leerlingenvervoer (niet afhalen bij eigen woning), dit is mogelijk wel een gevoelige maatregel;
4. Invoeren eigen bijdrage op woonvoorzieningen, woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen;
5. Algemeen gebruikelijk stellen (niet meer indiceren) van losse douchestoel tot 130 kilogram (nu reeds tot 100 kg) en losse toiletstoel (zelf aan te schaffen in reguliere handel door cliënt);
6. Wat zijn de opbrengsten van de inzet van een toezichthouder rechtmatigheid WMO op de korte en op lange termijn?

Planning
Het onderzoek valt uiteen in twee fasen:
Fase 1: onderzoek naar en inventarisatie van beheersingsmaatregelen - (oktober 2021 – februari 2022)
Fase 2: selectie maatregelen pakket en opstellen plan van aanpak - (februari 2022- mei 2022)

Middelen
N50 (extern onderzoek) en N75 (projectleiding opstellen plan van aanpak).

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 28 september 2021;

gelet op artikel 190 van de Gemeentewet;

B E S L U I T :

De Programmabegroting 2022, met inachtneming van het erratum Begroting 2022, de wijzigingen ten aanzien van het Denk en Doe mee!-fonds en de amendementen “Kapitaalreserve” en “Capelle werkt (ook in de toekomst) actief mee aan duurzaamheid” vast te stellen.

De Financiële eindstand Programmabegroting 2022 is na besluitvorming:

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand voorjaarsnota 2021	N882	V1.080	V342	V479	*V51*	*V112*	*V382*	*N126*
Actualisatie	N1.088	N1.030	N1.005	N792	*N808*	*N812*	*N788*	*N974*
Wijzigingsvoorstellen	V6.137	V4.981	V3.038	V2.428	*V3.380*	*V1.769*	*V892*	*V1.166*
Eindstand Begroting 2022	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***
Besluitvorming Begroting 2022:								
- Amendement Kapitaallastenreserve			N1.250	N1.250	N1.250	N1.250	N1.250	N1.250
- Amendement Capelle werkt (ook in de toekomst) actief mee aan duurzaamheid			N155	N155	N155	N155	N155	N155
Eindstand Begroting 2022 inclusief aangenomen amendementen	**V4.167**	**V5.031**	**V970**	**V710**	**V1.218**	**N336**	**N919**	**N1.339**

Restant taakstelling	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	***N 0***	***N 0***	***N 0***	***N250***

Vastgesteld in de openbare vergadering van 8 november 2021,

De griffier , de voorzitter

Amendementen en moties

Amendementen

De volgende amendementen zijn aangenomen tijdens de raadsvergadering van 8 november 2021:

- Kapitaallastenreserve;
- Capelle werkt (ook in de toekomst) actief mee aan duurzaamheid.

Met het aannemen van deze amendementen is de eindstand van de Begroting 2022 gewijzigd.

	Begroting en meerjarenbegroting				*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand voorjaarsnota 2021	N882	V1.080	V342	V479	*V51*	*V112*	*V382*	*N126*
Actualisatie	N1.088	N1.030	N1.005	N792	*N808*	*N812*	*N788*	*N974*
Wijzigingsvoorstellen	V6.137	V4.981	V3.038	V2.428	*V3.380*	*V1.769*	*V892*	*V1.166*
Eindstand Begroting 2022	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***
Besluitvorming Begroting 2022:								
- Amendement Kapitaallastenreserve			N1.250	N1.250	N1.250	N1.250	N1.250	N1.250
- Amendement Capelle werkt (ook in de toekomst) actief mee aan duurzaamheid			N155	N155	N155	N155	N155	N155
Eindstand Begroting 2022 inclusief aangenomen amendementen	**V4.167**	**V5.031**	**V970**	**V710**	**V1.218**	**N336**	**N919**	**N1.339**

Restant taakstelling	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	***N 0***	***N 0***	***N 0***	***N250***

Moties

De volgende moties zijn aangenomen tijdens de raadsvergadering van 8 november 2021:

- Licht in de duisternis;
- Kan het op de Algerabrug een tandje minder met overlast?
- Onderzoek mogelijkheden meer bomen buiten Schollebos;
- Buiten samen beter;
- Laadpunt gezocht.

Taakveldenraming

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De taakveldenraming beschouwen we als de uitwerking van de programmabegroting. De Taakveldenraming is het instrument van het college, terwijl de programmabegroting 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 begrote resultaat. Verder zijn er toelichtingen in opgenomen over de wijzigingen van de begroting. 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 bureaus aanschaffen, die bijvoorbeeld vijf jaar meegaan, dan is de boekwaarde in het eerste jaar gelijk aan de aanschafwaarde en daalt daarna in vijf jaar (de afschrijvingstermijn) tot nul. Op gemeentelijke grond wordt niet afgeschreven. De waarde staat voor een vast bedrag in de boeken.

Belastingdruk
De hoogte van de gemeentelijke belastingen. Het grootste gedeelte van de belastingdruk bestaat uit de onroerende zaakbelastingen, de rioolrechten en de reinigingsrechten.

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.441	N3.231	N3.311	N3.350	N3.290	N3.267
Baten		V19	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N3.422**	**N3.231**	**N3.311**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves:							
Reserve rekenkamer	TV 0.1	V27	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.1	N35	N0	N0	N0	N0	N0

Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.1	N20	V20	N0	N0	N0	N0
Reserve algemene reserve	TV 0.1	N0	N0	V19.565	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N28**	**V20**	**V19.565**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N3.450**	**N3.211**	**V16.254**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bestuur - Raad en Commissies	Burgemeester	N974	N1.108	N1.147	N1.122	N1.122	N1.122
Bestuur - Burgemeester en Wethouders	Burgemeester	N934	N950	N1.029	N1.093	N1.033	N1.010
Bestuur - Dotatie aan Voorziening Appa	Burgemeester	N560	N154	N154	N154	N154	N154
Communicatie (nieuwjaarsreceptie)	Westerdijk	N11	N12	N12	N12	N12	N12
Accountantskosten	Burgemeester	N137	N143	N143	N143	N143	N143
Griffie	Raad	N532	N556	N516	N516	N516	N516
Rekenkamer	Raad	N127	N104	N105	N105	N105	N105
Samen Organiseren (VNG landelijk)	Burgemeester	N167	N170	N170	N170	N170	N170
Directe personeels- en apparaatskosten		N0	N35	N35	N35	N35	N35
Totaal lasten		**N3.441**	**N3.231**	**N3.311**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**
Baten							
Bestuur - Burgemeester en Wethouders	Burgemeester	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Bestuur - Raad en Commissies	Burgemeester	V19	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V19**	**N0**	N0	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N3.422**	**N3.231**	**N3.311**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

De hogere dotaties aan de voorziening Appa zorgt voor een trendbreuk in het jaar 2020. In 2022 zit een extra budget voor de Raad vanwege het verkiezingsjaar.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

In 2022 zit een extra budget voor de Raad vanwege het verkiezingsjaar.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.231**	**N0**	**N3.231**
Budgetten Griffie (VJN2021 0.2), eenmalig budgetten in 2021	V70		
Actualisatie salarissen Raad inclusief Raadsbesluit aanpassing rechtspositieregeling	N59		
Wachtgeldlasten voormalige wethouders (toekomstig)	N54		
Budget "Welke raad wilt u zijn?", budget in 2021	V20		
Extra budget raad vanwege verkiezingsjaar 2022	N25		
Actualisatie salarissen (voormalig) college B&W	N24		
Actualisatie salarissen Griffie	N6		
Indexering budget Rekenkamer	N1		
Afronding	N1		
Stand begroting 2022	**N3.311**	**N0**	**N3.311**
Wachtgeldlasten voormalige wethouders (toekomstig)	N64		
Extra budget raad vanwege verkiezingsjaar 2022	V25		
Stand begroting 2023	**N3.350**	**N0**	**N3.350**
Wachtgeldlasten voormalige wethouders (toekomstig)	V60		
Stand begroting 2024	**N3.290**	**N0**	**N3.290**
Wachtgeldlasten voormalige wethouders (toekomstig)	V23		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N3.267**	**N0**	**N3.267**

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 gehuwden of bij de geboorte van een kind;
- Uitvoeren Naturalisatie ceremonie bij verkrijging van het Nederlanderschap en het innen van naturalisatieleges;
- Volledig werken op afspraak waardoor er geen wachttijden de balies ontstaan;
- Ontvangen van belastingtermijnen en afrekening van voorschotten voor de gehele organisatie;
- Het organiseren van verkiezingen en referenda;
- Het verstrekken van informatie en beantwoorden van allerhande vragen en opmerkingen van burgers;
- Het gastvrij en correct doorverwijzen (zowel fysiek als telefonisch) van burgers naar de juiste plek binnen de organisatie;
- Het uitreiken van reisdocumenten en rijbewijzen;
- Zorgen voor beschikbaarheid en compleetheid van ter inzage gelegde stukken;
- Het opnemen en doorzenden van binnengekomen meldingen/klachten op diverse terreinen waaronder registratie woonoverlast en snelherstel;
- Beheren van gevonden en verloren voorwerpen;
- Het beheren van Social Media ten behoeve van het informeren van de Capellenaren.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Documenten Burgerlijke stand	818	1.100	1.140
Documenten Burgerzaken leges	5.356	6.000	5.500
Documenten Verklaring Omtrent Gedrag	344	600	575
Rijbewijzen	6.567	7.500	5.022
Geneeskundige verklaringen	466	750	500
Reisdocumenten	3.893	5.000	4.232
Naturalisaties (documenten)	187	200	200
Documenten urgentieverklaring	51	90	109
Totaal aantal af te geven documenten	**17.682**	**21.240**	**17.278**
% Snelbalie reisdocumenten (< 15 min.)	90%	90%	100%
Kiesgerechtigden	geen verkiezingen in 2020	51.000	51.000
Stemdistricten	n.v.t.	32	32
Klachten over de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de stembureaus	n.v.t.	0	0
Goede bereikbaarheid van de stembureaus en volledig toe- en doorgankelijk voor mensen met een fysieke beperking	n.v.t.	100%	100%
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken straatnamen	0	6	6
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken huisnummers	306	2.000	2.000

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N2.011	N2.355	N2.138	N2.106	N2.503	N2.534
Baten		V764	V710	V727	V654	V1.225	V1.265
Saldo van baten en lasten		**N1.247**	**N1.645**	**N1.412**	**N1.452**	**N1.277**	**N1.268**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.2	V128	V88	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V128**	**V88**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N1.119**	**N1.557**	**N1.412**	**N1.452**	**N1.277**	**N1.268**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Publiekszaken o.a. afdrachten leges	Burgemeester	N321	N307	N313	N280	N617	N648
Verkiezingen	Burgemeester	N0	N360	N133	N133	N133	N133
Huisnummering, straatnaamgeving/borden	Struijvenberg	N0	N1	N1	N1	N1	N1
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.690	N1.687	N1.692	N1.692	N1.752	N1.752
Totaal lasten		**N2.011**	**N2.355**	**N2.138**	**N2.106**	**N2.503**	**N2.534**
Baten							
Secretarieleges Publiekszaken	Burgemeester	V752	V707	V727	V654	V1.225	V1.265
Directe personeels- en apparaatsbaten		V12	V3	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V764**	**V710**	**V727**	**V654**	**V1.225**	**V1.265**
Saldo		**N1.247**	**N1.645**	**N1.412**	**N1.452**	**N1.277**	**N1.268**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

In 2020 hebben er geen verkiezingen plaatsgevonden. Het organiseren van de Tweede Kamer verkiezingen in 2021, met inachtneming van maatregelen in verband met de coronacrisis, vergde echter extra capaciteit en hogere uitgaven dan gebruikelijk. Daarnaast is het uitvoeringsbudget voor de verkiezingen jarenlang niet geïndexeerd of marktconform het huidige prijspeil herzien. De werkelijke kosten zijn in 2021 305K hoger dan het oorspronkelijk beschikbaar gestelde budget van 55K. Voor de jaren 2022 en verder is het budget per verkiezing verhoogd, door indexatie en het toepassen van marktconforme prijzen, tot een bedrag van 133K.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Vanaf 2024 is er een stijging te zien in de afdrachten en legesopbrengsten reisdocumenten na de daling als gevolg van de wetswijziging geldigheidstermijn van 5 naar 10 jaar.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N2.355**	**V710**	**N1.645**
Extra verkiezingsbudget in 2021 door opgelegde corona maatregelen (VJN21 0.3/B22 0.10)	V227		
Actualisatie afdracht rijksleges (Actualisatie B22)	N6		
Indexatie afdrachte rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)	N0		
Actualisatie rijksleges (Actualisatie B22)		V20	
Indexatie rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)		N0	
Lagere overige opbrengsten (Actualisatie B22)		N3	
Actualisatie 2021 Directe personeels- en apparaatskosten (Actualisatie B22)	N95		
Eenmalig budget uitzendkrachten (VJN21 0.15)	V91		
Stand begroting 2022	**N2.138**	**V727**	**N1.412**
Actualisatie afdracht rijksleges (Actualisatie B22)	V32		
Indexatie afdrachte rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)	V1		
Actualisatie rijksleges (Actualisatie B22)		N72	
Indexatie rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)		N1	
Afronding	N1		
Stand begroting 2023	**N2.106**	**V654**	**N1.452**
Actualisatie afdracht rijksleges (Actualisatie B22)	N333		
Indexatie afdrachte rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)	N5		
Actualisatie rijksleges (Actualisatie B22)		V564	
Indexatie rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)		V8	
Extra inhuur voor piek in afgifte reisdocumenten (Actualisatie B21)	N60		

Afronding	V1	N1	
Stand begroting 2024	**N2.503**	**V1.225**	**N1.277**
Actualisatie afdracht rijksleges (Actualisatie B22)	N30		
Indexatie afdrachte rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)	N1		
Actualisatie rijksleges (Actualisatie B22)		V39	
Indexatie rijksleges 1,4% (Actualisatie B22)		V1	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N2.534**	**V1.265**	**N1.268**

Ontwikkelingen

Verkiezingen
In maart 2022 vinden de Gemeenteraadsverkiezingen plaats. Het ligt in de lijn der verwachting dat de landelijke Corona maatregelen zoals het aanpassen van de stembureaus en het houden van 1,5 meter afstand verdwijnen. De mogelijkheid bestaat wel dat het vroeg stemmen (early-voting) in stand wordt gehouden. Dat betekent dat de stemlokalen 3 dagen in plaats van 1 dag geopend moeten zijn voor de kiezers. De volgende verkiezingen staan op de planning;

- 2021 : 2e kamer verkiezingen;
- 2022 : Gemeenteraadsverkiezingen;
- 2023 : Provinciale Statenverkiezingen en Waterschap verkiezingen;
- 2024 : Europese Parlementsverkiezingen.

Burgerzaken
De snelbalie is in 2021 gewijzigd naar een afhaalbalie en ingericht ten behoeve van de regulering van de klantenstromen als gevolg van de corona maatregelen. De reisdocumenten en rijbewijzen worden niet meer via vrije inloop maar op afspraak door de klant opgehaald. Deze methode is succesvol gebleken en wordt gewaardeerd door de klant doordat er geen onnodige wachttijden ontstaan. We zetten deze werkwijze voort en gaan onderzoeken of meer producten en diensten op de manier ingericht kunnen worden.

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N54	N42	N37	N37	N37	N37
Baten	V129	V73	V123	V123	V123	V123
Saldo van baten en lasten	**V75**	**V30**	**V86**	**V86**	**V86**	**V86**
Mutaties in reserves:						
Via taakveld 0.10 mutaties reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V75**	**V30**	**V86**	**V86**	**V86**	**V86**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Gemeentelijke Accommodaties	Van Veen	N41	N36	N31	N31	N31	N31
Stadsplein MIVA Toilet	Van Veen	N14	N6	N6	N6	N6	N6
Totaal lasten		**N54**	**N42**	**N37**	**N37**	**N37**	**N37**
Baten							
Gemeentelijke Accommodaties	Van Veen	V129	V73	V123	V123	V123	V123
Totaal baten		**V129**	**V73**	**V123**	**V123**	**V123**	**V123**
Saldo		**V75**	**V30**	**V86**	**V86**	**V86**	**V86**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Incidenteel nadeel op baten gemeentelijke accommodaties in 2021

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N42**	**V73**	**V30**
Actualisatie 2021 budgetten FD		V50	
Aanpassing budgetten energie (VJN 2020 0.5)	V5		
Stand begroting 2022	**N37**	**V123**	**V86**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N37**	**V123**	**V86**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N37**	**V123**	**V86**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N37**	**V123**	**V86**

Ontwikkelingen

In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed onderzoek naar afstoten Fluiterlaan 429 (werkplein).

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. 20	Begr. 21	Begr. 22
Informatiepagina:			
Wekelijks in een huis-aan-huisblad (per jaar)	50	50	50
Maandelijks Capelse Courant (per jaar)	4	4	4
Internetsite:			
E-mail nieuwsbrief (wekelijks, onder meer gekoppeld aan publicatie gemeentepagina) (per jaar)	135	52	52
Update	Dagelijks	Dagelijks	Dagelijks
Gemeentegids	1 per 1,5 jaar	1 per 2 jaar	Vervalt na 2022
Persberichten	125	125	125
Social media:			
Aantal volgers op Facebook	4.500	4.000	4.500
Aantal volgers gemeente op Twitter	4.000	3.500	3.500
Aantal volgers handhaving op Twitter	4.181	3.500	4.250
Aantal volgers StadsMarinier op Twitter	500	500	500
Aantal volgers Instagram	1.500	1.250	1.500

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N23.938	N24.589	N24.286	N24.355	N24.017	N23.830
Baten	V2.466	V2.606	V2.364	V2.364	V2.364	V2.364
Saldo van baten en lasten	**N21.472**	**N21.983**	**N21.921**	**N21.991**	**N21.653**	**N21.466**
Mutaties in reserves:						
Via taakveld 0.10 mutaties reserves						

Reserve bedrijfsvoering	TV 0.4	V128	V144	N46	V31	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.4	N26	V58	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V101**	**V202**	**N46**	**V31**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N21.371**	**N21.781**	**N21.967**	**N21.960**	**N21.653**	**N21.466**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Communicatie	Burgemeester	N60	N36	N36	N36	N36	N36
GR IJsselgemeenten	Westerdijk	N5.442	N5.507	N5.519	N5.518	N5.463	N5.461
Stelpost cao	Van Veen		N13	N804	N804	N804	N804
Directe personeels- en apparaatskosten		N18.011	N18.923	N18.376	N18.365	N18.194	N18.211
Afschrijvingen en toegerekende rente		N425	N445	N272	N353	N361	N359
Datalab	Burgemeester		N58	N0	N0	N0	N0
Het Nieuwe Rivium Formatie	Struijvenberg		N328	N0	N0	N0	N0
Taakstelling bezuiniging vastgoed FD	Van Veen		N0	N0	N0	V120	V320
Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	Van Veen		V722	V722	V722	V722	V722
Totaal lasten		**N23.938**	**N24.589**	**N24.286**	**N24.355**	**N24.017**	**N23.830**
Baten							
Formatie Nieuwe Rivium; bijdrage ontwikkelaars	Struijvenberg	N0	V328	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V2.414	V2.278	V2.364	V2.364	V2.364	V2.364
Totaal baten		**V2.414**	**V2.606**	**V2.364**	**V2.364**	**V2.364**	**V2.364**
Saldo		**N21.524**	**N21.983**	**N21.921**	**N21.991**	**N21.653**	**N21.466**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Incidentele wijzigingen bedrijfsvoering/overhead.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Taakstelling bezuiniging vastgoed FD vanaf 2023.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N24.589**	**V2.606**	**N21.983**
Stelpost lonen (VJN2021 0.15) mutatie reserve bedrijfsvoering, aframing in 2021	N803		
Stelpost lonen	V365		
Stelpost lonen (Begr.2022 0.2)	N353		
GR IJsselgemeenten (VJN2020 6B.4/NJN2020 0.13/Act.21)	V54		
GR IJsselgemeenten	N66		
Budget Datalab in 2021 (NJN2020 0.18)	V58		
Uitbreiding formatie (VJN2020 0.7) Nieuwe Rivium	V328	N328	
Directe personeels- en apparaatskosten (exclusief stelpost lonen) incidenteel 2021	V548	V86	
Toegerekende kapitaallasten en rente	V173		
Stand begroting 2022	**N24.286**	**V2.364**	**N21.921**
GR IJsselgemeenten (VJN2020 6B.4/NJN2020 0.13/Act.21)	N12		
GR IJsselgemeenten	V13		
Directe personeels- en apparaatskosten	V11		
Toegerekende kapitaallasten en rente	N81		
Stand begroting 2023	**N24.355**	**V2.364**	**N21.991**
GR IJsselgemeenten	V55		
Directe personeels- en apparaatskosten	V171		
Taakstelling bezuiniging vastgoed FD	V120		
Toegerekende kapitaallasten en rente	N8		
Stand begroting 2024	**N24.017**	**V2.364**	**N21.653**
GR IJsselgemeenten	V2		
Directe personeels- en apparaatskosten	N16		
Taakstelling bezuiniging vastgoed FD	V200		
Toegerekende kapitaallasten en rente	V2		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N23.830**	**V2.364**	**N21.466**

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N25	V22	V10	N131	V44	N156
Baten	V80.530	V1.020	V773	V1.433	V1.451	V1.589
Saldo van baten en lasten	**V80.505**	**V1.042**	**V783**	**V1.302**	**V1.495**	**V1.433**
Mutaties in reserves:						
Via taakveld 0.10 mutaties reserves						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V80.505**	**V1.042**	**V783**	**V1.302**	**V1.495**	**V1.433**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Rente	Van Veen	N222	N424	N522	N734	N926	N1.146
Stelpost rente	Van Veen	N0	V0	V0	N0	N0	N1
Toegerekende rente	Van Veen	V196	V445	V532	V603	V971	V990
Totaal lasten		**N25**	**V22**	**V10**	**N131**	**V44**	**N156**
Baten							
Dividend aandelenbezit Irado	Van Veen	V110	V504	V330	V330	V330	V330
Dividend aandelenbezit nutsbedrijven	Van Veen	V2.856	V498	V426	V1.089	V1.107	V1.245
Nutsbedrijven	Van Veen	V77.538					
Deelnemingen en Beleggingen	Van Veen	V9	V9	V9	V9	V9	V9
Rente	Van Veen	V17	V9	V8	V5	V5	V5
Totaal baten		**V80.530**	**V1.020**	**V773**	**V1.433**	**V1.451**	**V1.589**
Saldo		**V80.505**	**V1.042**	**V783**	**V1.302**	**V1.495**	**V1.433**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

In 2020 verkoopobrengst aandelen Eneco. In 2021 meeropbrengst dividend Irado en verlaging dividend Stedin en Evides.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Rentekosten en rentebaten worden aan de hand van liquiditeitsprognose geactualiseerd.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**V22**	**V1.020**	**V1.042**

Actualisatie (toegerekende) rente begroting 2022	N12	N1	
Dividend Evides (VJN20 0.1 - NJN20 0.0.23)		N72	
Eenmalig voordeel Dividend Irado in 2021, vanaf 2022 naar normaal niveau terug (VJN21 0.7)		N174	
Stand begroting 2022	**V10**	**V773**	**V783**
Actualisatie (toegerekende) rente begroting 2022	N141	N3	
Verhogen dividend Stedin vanaf 2023 (verlaging was tijdelijk) (NJN2019 0.4.3)		V890	
Verlagen Dividend Stedin (VJN21 0.8)		N445	
Dividend naar aanleiding van uitbreiding kapitaalbelang Stedin N.V. met cumulatief preferente aandelen (VJN21 0.9)		V114	
Uitbreiden kapitaalbelang Stedin N.V. met cumulatief preferente aandelen (BG22 0.6)		V104	
Stand begroting 2023	**N131**	**V1.433**	**V1.302**
Actualisatie (toegerekende) rente begroting 2022	V175		
Dividend Evides (NJN20 0.22 - VJN20 0.1)		V18	
Stand begroting 2024	**V44**	**V1.451**	**V1.495**
Dividend Evides (VJN2020 0.4.1 - VJN20 0.1)		V138	
Actualisatie (toegerekende) rente begroting 2022	N200		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N156**	**V1.589**	**V1.433**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.61 OZB-woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op woningen (belasting op eigendom woningen, heffing en waardering woningen, uitvoering OZB, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van het tarief;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op loon of uitkering;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal aanslagen OZB-eigenaren woningen	34.416	** 32.721	32.875
Aantal bezwaarschriften (belang)	20	30	30
Aantal aanslagbiljetten via post	21.660	20.400	18.900
Aantal aanslagbiljetten via MijnOverheid	15.393	16.000	17.000
Aantal betalingsregelingen	305	500	425
% Automatische incasso's	60,4%	63,0%	63,00%
Aantal aanmaningen	2.919	*** 3.750	3.750
Aantal dwangbevelen	* 357	*** 2.600	2.600
Aantal vorderingen op loon of uitkering	* 93	*** 1.750	17.150
Aantal herhaalde bevelen	* 29	*** 700	700
Aantal beslagleggingen	0	30	30
Aantal oninbaar	329	*** 450	450
Aantal beschikte objecten woningen en niet-woningen	38.389	36.377	36.588
Aantal waardebezwaren woningen	712	600	650
Aantal ingediende beroepschriften	33	20	20

*) Als gevolg van de coronacrisis is besloten om de invordering van gemeentelijke belastingen tijdelijk achterwege te laten. Gelet op het feit dat dit de rest van het jaar van kracht is geweest zijn de genoemde aantallen voornamelijk afkomstig uit het eerste kwartaal van het jaar.

**) De afname betreft slooppanden.

***) Verwachte toename door het effect van de coronacrisis.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N692	N376	N500	N500	N500	N500

Baten		V7.143	V7.249	V7.347	V7.428	V7.636	V7.636
Saldo van baten en lasten		**V6.451**	**V6.873**	**V6.847**	**V6.928**	**V7.136**	**V7.136**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.61	V90	N34	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V90**	**N34**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V6.541**	**V6.839**	**V6.847**	**V6.928**	**V7.136**	**V7.136**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Heffing en Invordering Belastingen	Van Veen	N363	N68	N68	N68	N68	N68
Directe personeels- en apparaatskosten		N329	N308	N432	N432	N432	N432
Totaal lasten		**N692**	**N376**	**N500**	**N500**	**N500**	**N500**
Baten							
OZB eigenaren	Van Veen	V7.140	V7.205	V7.303	V7.384	V7.592	V7.592
Directe personeels- en apparaatsbaten		V4	V44	V44	V44	V44	V44
Totaal baten		**V7.143**	**V7.249**	**V7.347**	**V7.428**	**V7.636**	**V7.636**
Saldo		**V6.451**	**V6.873**	**V6.847**	**V6.928**	**V7.136**	**V7.136**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

De baten zijn geïndexeerd.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N376**	**V7.249**	**V6.873**
Actualisatie 2022 Directe personeels- en apparaatskosten	N124		
Actualisatie 2021 OZB eigenaren - areaaluitbreiding		N3	
Actualisatie 2022 OZB eigenaren		V101	
Stand begroting 2022	**N500**	**V7.347**	**V6.847**
Actualisatie 2022 OZB eigenaren		V1	
Actualisatie 2021 OZB eigenaren - areaaluitbreiding		V80	
Stand begroting 2023	**N500**	**V7.428**	**V6.928**
Actualisatie 2022 OZB eigenaren		V3	
Actualisatie 2021 OZB eigenaren - areaaluitbreiding		V205	
Stand begroting 2024	**N500**	**V7.636**	**V7.136**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N500**	**V7.636**	**V7.136**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.62 OZB-niet woningen

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op niet woningen (belasting op eigendom en gebruik bedrijven, heffingen invordering, bezwaar en beroep).

Activiteiten

- Het voorbereiden van besluitvorming over de hoogte van de tarieven;
- Het in stand houden van een speciaal ingerichte belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling OZB-gebruikers en OZB-eigenaren;
- Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften;
- Het ontwikkelen en invoeren van indicatoren voor beleidssturing college en raad;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor belastingheffing;
- Het instandhouden van een up-to-date database die de basis vormt voor de belastingdebiteuren;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het treffen van invorderingsmaatregelen, zoals beslagen op pand of inboedel;
- Het bijhouden van gegevensbestanden in een daarvoor integraal ingerichte (vastgoed)administratie;
- Het verstrekken van informatie aan interne afnemers, Waterschap, Belastingdienst en CBS;
- Het uitvoeren van de in de Wet WOZ vastgestelde regelgeving.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal aanslagen OZB gebruikers	1.821	1.828	1.812
Aantal leegstand OZB gebruikers	208	270	243
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB gebruikers	49	40	35
Aantal aanslagen OZB-eigenaren niet-woningen	2.152	* 2.098	2.055
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB eigenaren	9	10	10
Aantal waardebezwaren (niet-woningen)	60	85	80

*) Afname van slooppanden.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N272	N285	N301	N301	N301	N301
Baten		V5.134	V4.878	V4.946	V4.946	V4.946	V4.946
Saldo van baten en lasten		**V4.862**	**V4.592**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.62	V56	N34	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V56**	**N34**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V4.918**	**V4.558**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**

Specificatie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten						
Directe personeels- en apparaatskosten	N272	N285	N301	N301	N301	N301
Totaal lasten	**N272**	**N285**	**N301**	**N301**	**N301**	**N301**
Baten						

OZB gebruikers	Van Veen	V2.040	V1.935	V1.962	V1.962	V1.962	V1.962
OZB eigenaren	Van Veen	V3.092	V2.899	V2.940	V2.940	V2.940	V2.940
Directe personeels- en apparaatsbaten		V3	V44	V44	V44	V44	V44
Totaal baten		**V5.134**	**V4.878**	**V4.946**	**V4.946**	**V4.946**	**V4.946**
Saldo		**V4.862**	**V4.592**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

De baten zijn geïndexeerd.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N285**	**V4.878**	**V4.592**
Actualisatie 2021 Directe personeels- en apparaatskosten	N16		
Actualisatie 2022 OZB gebruikers		V27	
Actualisatie 2022 OZB eigenaren		V41	
Stand begroting 2022	**N301**	**V4.946**	**V4.645**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N301**	**V4.946**	**V4.645**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N301**	**V4.946**	**V4.645**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N301**	**V4.946**	**V4.645**

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 afhandelen van bezwaarschriften;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N51	N37	N2	N2	N2	N2
Baten		V307	V311	V6	V6	V6	V6
Saldo van baten en lasten		**V257**	**V273**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.64	V22	N4	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V22**	**N4**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V279**	**V269**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Directe personeels- en apparaatskosten		N51	N37	N2	N2	N2	N2
Totaal lasten		**N51**	**N37**	**N2**	**N2**	**N2**	**N2**
Baten							
Hondenbelasting	Van Veen	V307	V305	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1	V6	V6	V6	V6	V6
Totaal baten		**V307**	**V311**	**V6**	**V6**	**V6**	**V6**
Saldo		**V257**	**V273**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N37**	**V311**	**V273**
Afschaffing hondenbelasting (VJN21 0.20)	V35		
Afschaffing hondenbelasting (VJN21 0.20)		N305	
Stand begroting 2022	**N2**	**V6**	**V4**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N2**	**V6**	**V4**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N2**	**V6**	**V4**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N2**	**V6**	**V4**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Algemene doelstelling

Het ontvangen van uitkeringen uit het gemeentefonds.

Activiteiten

Het bijhouden van de ontvangsten uit het gemeentefonds en het maken van meerjarige prognoses, op basis van de Circulaires van de Rijksoverheid.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Baten		V122.330	V125.315	V132.998	V129.905	V128.801	V128.662
Saldo van baten en lasten		**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.7	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Niet van toepassing		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Baten							
Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds	Van Veen	V122.330	V125.315	V132.998	V129.905	V128.801	V128.662
Totaal baten		**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**
Saldo		**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

De trendbreuk wordt veroorzaakt door de diverse circulaires van het gemeentefonds.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N0**	**V125.315**	**V125.315**
Doortrekken middelen Jeugdhulp		V1.326	
Diverse circulaires (Mei 2020, Sept 2020, Dec 2020, Maart 2020)		N2.618	
Act.22 0.1 Meicirculaire		V3.118	
Act.22 0.11 Extra Jeugdmiddelen		V5.857	
Stand begroting 2022	**N0**	**V132.998**	**V132.998**
Diverse circulaires (Mei 2020, Sept 2020, Dec 2020, Maart 2020)		V797	
Act.22 0.1 Meicirculaire		N561	
Act.22 0.11 Extra Jeugdmiddelen		N2.324	
Act.22 0.22 Herijking gemeentefonds		N1.005	
Stand begroting 2023	**N0**	**V129.905**	**V129.905**
Diverse circulaires (Mei 2020, Sept 2020, Dec 2020, Maart 2020)		V763	
Meicirculaire (BG22 0.1)		N563	
Act.22 0.11 Extra Jeugdmiddelen		N299	
Act.22 0.22 Herijking gemeentefonds		N1.005	

Stand begroting 2024	**N0**	**V128.801**	**V128.801**
Diverse circulaires (Mei 2020, Sept 2020, Dec 2020, Maart 2020)		V1.591	
Meicirculaire (BG22 0.1)		N368	
Act.22 0.11 Extra Jeugdmiddelen		N357	
Act.22 0.22 Herijking gemeentefonds		N1.005	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N0**	**V128.662**	**V128.662**

Ontwikkelingen

Momenteel vindt er een herijking plaats van het gemeentefonds. Via verschillende collegebrieven is de raad geïnformeerd over de voortgang en mogelijke financiële implicaties hiervan. De voorlopige uitkomsten hiervan zijn verwerkt in deze begroting.

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N1.533	N4.063	N280	N331	N622	N767
Baten		V138	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N1.395**	**N4.063**	**N280**	**N331**	**N622**	**N767**
Mutaties in reserves:							
Denk en Doe Mee Fonds	TV 0.8	V1.173	V3.000	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.8	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 0.8	N0	N0	N19.565	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V1.173**	**V3.000**	**N19.565**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N221**	**N1.063**	**N19.845**	**N331**	**N622**	**N767**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Onvoorziene lasten	Van Veen	N0	N1.033	N33	N33	N33	N33
Stelpost prijzen	Van Veen	N0	N0	N247	N298	N247	N237
Taakstelling	Van Veen		N0	N0	N0	N0	N0
Stelpost Inwonerstijging	Van Veen		N0	N0	N0	N0	N0
Dotatie dubieuze debiteuren	Van Veen	N230					
Stadsvisie	Struijvenberg	N129	N30	N0	N0	N0	N0
Budget Denk en Doe Mee Fonds	Westerdijk	N1.173	N3.000	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaaatskosten		N0					
Afschrijvingslasten		N0	N0	N0	N0	N342	N497
Totaal lasten		**N1.533**	**N4.063**	**N280**	**N331**	**N622**	**N767**
Baten							
Dotatie dubieuze debiteuren	Van Veen	V138					
Totaal baten		**V138**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N1.395**	**N4.063**	**N280**	**N331**	**N622**	**N767**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

In 2021 is er eenmalig een post opgenomen voor extra middelen corona.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N4.063**	**N0**	**N4.063**
Onvoorziene lasten eenmalig verhoogd met extra middelen corona (VJN21 0.19)	V1.000		
Stelpost prijzen (Wijzigingsvoorstel 0.9 BG 2022)	N247		
Budget Denk en Doe Mee Fonds (Amendement Begr.2021), budget in 2021	V3.000		
Stadsvisie (0.12 VJN21)	V30		
Stand begroting 2022	**N280**	**N0**	**N280**

Stelpost prijzen (Wijzigingsvoorstel 0.9 BG 2022)	N51		
Stand begroting 2023	**N331**	**N0**	**N331**
Afschrijvingslasten	N342		
Stelpost prijzen (Wijzigingsvoorstel 0.9 BG 2022)	V51		
Stand begroting 2024	**N622**	**N0**	**N622**
Afschrijvingslasten	N155		
Stelpost prijzen (Wijzigingsvoorstel 0.9 BG 2022)	V10		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N767**	**N0**	**N767**

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N861	N55	N55	N55	N55	N55
Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten	**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Vennootschapsbelasting	Van Veen	N861	N55	N55	N55	N55	N55
Totaal lasten		**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Baten							
Niet van toepassing		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N55**	**N0**	**N55**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2022	**N55**	**N0**	**N55**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N55**	**N0**	**N55**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N55**	**N0**	**N55**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N55**	**N0**	**N55**

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N8.755	N1.965	N19.911	N173	N239	N239
Baten	V7.547	V10.760	V20.055	V638	V2.174	V1.872
Saldo van baten en lasten	**N1.208**	**V8.795**	**V143**	**V465**	**V1.935**	**V1.633**
Mutaties in reserves:						
- t.b.v. andere taakvelden	N1.208	V8.795	V143	V465	V1.935	V1.633
- t.b.v. taakveld 0.10:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N1.208**	**V8.795**	**V143**	**V465**	**V1.935**	**V1.633**
Resultaat	**N2.416**	**V17.590**	**V286**	**V930**	**V3.870**	**V3.266**

Specifcatie per taakveld

Mutaties reserves	Taakveld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Reserve rekenkamer	TV 0.1	V27					
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.1	N35					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.1	N20	V20				
Reserve algemene reserve	TV 0.1			V19.565			
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.2	V128	V88				
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.4	V128	V144	N46	V31		
Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.4	N26	V58				
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.61	V90	N34				
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.62	V56	N34				
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.64	V22	N4				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 0.7		N0				
Denk en Doe Mee Fonds	TV 0.8	V1.173	V3.000				
Reserve bedrijfsvoering	TV 0.8	N0					
Reserve kapitaallasten	TV 0.8			N19.565			
Reserve eenmalige uitgaven	TV 1.1	N75					
Reserve bedrijfsvoering	TV 1.1	V6					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 1.2	V161	V170				
Reserve bedrijfsvoering	TV 1.2	N219	N4				
Reserve bedrijfsvoering	TV 2.1	V106	N5				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 2.1	N1.480	V1.682				
Reserve kapitaallasten	TV 2.1					V619	V619
Reserve eenmalige uitgaven	TV 2.2	V13					
Reserve bedrijfsvoering	TV 2.5	N4					
Reserve bedrijfsvoering	TV 3.1	N99					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.1	V300	N6				

Reserve kapitaallasten	TV 3.1					V20	V20
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.2	N259	V310				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.3	V20					
Reserve bedrijfsvoering	TV 3.3	V1	N0				
Reserve bedrijfsvoering	TV 4.2	V5					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 4.2	V192	V86		V64	V302	
Reserve kapitaallasten	TV 4.2					V235	V235
Reserve bedrijfsvoering	TV 4.3	V43					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.1	V121	V79				
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.1	V5					
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.2	V9					
Reserve kapitaallasten	TV 5.2					V179	V179
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.3	V11					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.3	N100	V100				
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.5	N23					
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.6	N0					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.7	N629	V672				
Reserve Openbare Ruimte c.s.	TV 5.7	N136	N45	V189	V369	V383	V383
Reserve kapitaallasten	TV 5.7					V123	V123
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.7	V152	N8				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.1	N157	V325				
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.1	V65					
Reserve kapitaallasten	TV 6.1					V6	V6
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.3	V215	N4				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.3	N5	V360				
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.4	V5					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.5	N20	V233				
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.5	V5					
Reserve Noodfonds	TV 6.71	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.71	V127	N59				
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.72	V13					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.72	V104	V55				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.82	N160					
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.1	N0					
Reserve eenmalige uitgaven	TV 7.1	V8					
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.2		N14				
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.3		N17				
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.4	N1	N0				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 7.4	V142	V76				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.1	V4	V65				
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.1	V86					
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.2	N406	N1				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.2	N0	V160				
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.3	N57	N2				
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.3	N838	V1.349				
Reserve kapitaallasten	TV 8.3					V67	V67
Afronding					V1	V1	V1
Totaal toevoegingen		**N1.208**	**V8.795**	**V143**	**V465**	**V1.935**	**V1.633**

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N86.775	V766	N4.167	N5.033	N2.375	N2.115
Baten	N0	V1	V0	V1	N0	V0
Saldo van baten en lasten	**N86.775**	**V767**	**N4.167**	**N5.031**	**N2.375**	**N2.115**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N86.775**	**V767**	**N4.167**	**N5.031**	**N2.375**	**N2.115**

Specificatie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten						
Saldo dienstjaren	N86.775	V766	N4.167	N5.033	N2.375	N2.115
Totaal lasten	**N86.775**	**V766**	**N4.167**	**N5.033**	**N2.375**	**N2.115**
Baten						
Saldo dienstjaren	N0	V1	V0	V1	N0	V0
Totaal baten	**N0**	**V1**	**V0**	**V1**	**N0**	**V0**
Saldo	**N86.775**	**V767**	**N4.167**	**N5.031**	**N2.375**	**N2.115**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Dit taakveld geeft het saldo van het rekeningresultaat weer (N betekent een voordelig resultaat; V betekent een nadelig resultaat).

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Dit taakveld geeft het saldo van het rekeningresultaat weer (N betekent een voordelig resultaat; V betekent een nadelig resultaat).

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**V766**	**V1**	**V767**
Mutatie saldo t/m actualisatie 2022	N4.933	N1	
Stand begroting 2022	**N4.167**	**V0**	**N4.167**
Mutatie saldo t/m actualisatie 2022	N866	V2	
Stand begroting 2023	**N5.033**	**V2**	**N5.031**
Mutatie saldo t/m actualisatie 2022	V2.658	N2	
Stand begroting 2024	**N2.375**	**V0**	**N2.375**
Mutatie saldo t/m actualisatie 2022	V260	N0	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N2.115**	**V0**	**N2.115**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 1

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer

Algemene doelstelling

We bieden een veilige woon-, leef- en werkomgeving door een adequate hulpverlening bij incidenten. We zorgen er samen met onze partners voor dat we goed toegerust zijn om incidenten te voorkomen en effectief te bestrijden. Daarnaast stimuleren we de zelfredzaamheid van Capellenaren.

Activiteiten

- Deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling VRR:
    - Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt;
    - Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Het uitvoeren van het beperken en bestrijden van rampen en crisis als bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 1);
    - Taken die vanuit het oogpunt van goede bedrijfsvoering zijn vereist;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Veiligheidsregio's (artikel 9 en 10) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de wettelijke taken conform de in de Wet Ambulancevervoer (artikel 5) bedoelde gemeenschappelijke regeling;
    - Het uitvoeren van de ambulancezorg;
    - Het in voorkomende gevallen, indien daartoe de behoefte aanwezig is, samenwerken met andere hulpverleningsdiensten;
    - Het verzorgen van andere aangelegenheden die in het kader van de doelstelling van belang zijn.
- Het actueel houden van bereikbaarheidsgegevens voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het continue beschikbaar hebben van een minimale bezetting voor de rampbestrijdingsorganisatie;
- Het beoefenen van rampbestrijdingsprocessen en overlegstructuren;
- Het beheren van de beleidsruimte voor de veiligheidsstaf;
- Het opstellen en uitvoeren van een gemeentelijk crisisplan opleiden, trainen en oefenen;
- Instandhouding en verhuur van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
% Opkomsttijd tankautospuit na melding binnenbrand: binnen 6 minuten ter plaatse + binnen 8 minuten ter plaatse	n.n.b.	80%	80%
% Opkomsttijd ambulance na spoedmelding (A1-rit): binnen 15 minuten ter plaatse (post Slotlaan)	92%	95%	95%
Aantal bestuurlijke oefeningen rampenbestrijding (Gemeentelijk BeleidsTeam)	0	2	2
Aantal operationele oefeningen rampenbestrijding (Team bevolkingszorg en TaakOrganisaties)	1	10	10
Aantal GRIP-alarmeringen (Gecoördineerde Regionale Incidenten Procedure)	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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N4.848	N5.116	N4.977	N4.926	N5.000	N4.948
Baten		V323	V337	V340	V352	V352	V352
Saldo van baten en lasten		**N4.525**	**N4.779**	**N4.636**	**N4.574**	**N4.648**	**N4.596**
Reserve eenmalige uitgaven	TV 1.1	N75	N0	N0	N0	N0	N0

Reserve bedrijfsvoering	TV 1.1	V6	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N69**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N4.594**	**N4.779**	**N4.636**	**N4.574**	**N4.648**	**N4.596**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Brandweer en Hulpverlening (bijdrage VRR)	Burgemeester	N4.405	N4.690	N4.546	N4.488	N4.561	N4.509
Gemeentelijke Rampenbestrijding	Burgemeester	N2	N30	N30	N30	N30	N30
Gemeentelijke Accommodaties (brandweerkazerne)	Van Veen	N273	N262	N260	N260	N260	N260
Afschrijvingen en toegerekende rente		N65	N66	N69	N77	N78	N77
Directe personeels- en apparaatskosten		N103	N68	N71	N71	N71	N71
Totaal lasten		**N4.848**	**N5.116**	**N4.977**	**N4.926**	**N5.000**	**N4.948**
Baten							
Gemeentelijke Accommodaties (brandweerkazerne)	Van Veen	V323	V337	V340	V352	V352	V352
Directe personeels- en apparaatsbaten			N0	V0	V0	V0	V0
Totaal baten		**V323**	**V337**	**V340**	**V352**	**V352**	**V352**
Saldo		**N4.525**	**N4.779**	**N4.636**	**N4.574**	**N4.648**	**N4.596**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepasing

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N5.116**	**V337**	**N4.779**
Act.21 1.2 Bijdrage VRR	V96		
Act.22 indexering bijdrage VRR	V77		
Act.22 1.1 Bijdrage VRR - FLO	N29		
Gemeentelijke Accommodaties (brandweerkazerne)	V2		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N3		
Directe personeels- en apparaatskosten	N3		
Overige verschillen	N1		
Gemeentelijke Accommodaties (brandweerkazerne)		V3	
Stand begroting 2022	**N4.977**	**V340**	**N4.636**
Act.21 1.2 Bijdrage VRR	V58		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N8		
Directe personeels- en apparaatskosten			
Afschrijvingen en toegerekende rente		V12	
Afrondingsverschil	V1		
Stand begroting 2023	**N4.926**	**V352**	**N4.574**
Act.21 1.2 Bijdrage VRR	N73		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N1		
Stand begroting 2024	**N5.000**	**V352**	**N4.648**
Act.21 1.2 Bijdrage VRR	V52		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N4.948**	**V352**	**N4.596**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid

Algemene doelstelling

We zorgen er samen met partners en Capellenaren voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig wonen, werken en leven is. Hiervoor voeren we een integraal veiligheidsbeleid uit, treden we op tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers hun verantwoordelijkheid nemen.

Activiteiten

- In samenwerking met Capellenaren, Capelse ondernemers, de politie, het OM, de stadsmariniers, de gemeentelijke handhavers, Havensteder, buurtpreventieteams, het RIEC Rotterdam-Rijnmond en het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond uitvoeren van de zeven wijkveiligheidsplannen en het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022:
    - Het terugdringen van het aantal High Impact Crimes;
    - Het tegengaan van ondermijning en georganiseerde criminaliteit;
    - Het voorkomen dat Capellenaren (opnieuw) een strafbaar feit plegen of ernstige overlast veroorzaken;
    - Het verbeteren van de lokale en regionale samenwerking tussen het zorgdomein en het veiligheidsdomein;
    - Het vergroten van de veiligheid in buurten en wijken.
- Het doen herstellen van schades vandalisme (inclusief verwijderen graffiti) aan gemeentelijke eigendommen of de openbare ruimte;
- Het adviseren in en laten uitvoeren van preventieve maatregelen tegen vandalisme;
- Het uitvaardigen van kaders en richtlijnen rondom vandalisme;
- Het starten van terugvordering procedures bij daders van vandalisme;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen;
- Het controleren op de naleving daarvan;
- Het uitgeven van parkeerontheffingen aan bewoners;
- Toezicht en handhaving van de APV, de Afvalstoffenverordening, bij evenementen, diverse blauwe zones, parkeren Molenbuurt, alcoholverboden, aanspreken hangjongeren, etc.;
- Het (laten) bieden van advies en onafhankelijke bijstand bij vermeende discriminatie;
- Het doen uitvoeren van de bepalingen in het Nieuw Burgerlijk Wetboek (boek 5 artikel 8 lid 3) met betrekking tot de opvang van zwerfdieren;
- Het doen uitvoeren van de destructiewet.

Hoeveelheidsgegevens

Voor de meeste indicatoren van dit taakveld streven wij geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel (zie ook hoofdstuk 8 van ons IVB 5).

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
% Capellenaren die deelnemen aan Burgernet	7,1%	-	7,2%
Aantal meldingen bij meldpunt woonoverlast	120	-	120
% ernstige woonoverlast casussen dat binnen 6 maanden is afgehandeld	nb	-	nb
Aantal instellingsbesluiten door burgemeester voor gemeentelijk cameratoezicht en aantal camera's	4/38	-	4/38
Aantal door burgemeester opgelegde omgevingsverboden ogv 2:78 Apv en artikel 175 Gw	3	-	3
Aantal door burgemeester afgegeven last onder dwangsom ogv 2:79 Apv (gedragsaanwijzing woonoverlast)	0	-	0
Aantal meldingen graffiti	181	250	250
Aantal verwijderde graffiti	170	245	245
Aantal afgegeven vergunningen	161	265	265

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N2.917	N3.665	N3.434	N3.443	N3.444	N3.444
Baten		V208	V337	V339	V339	V339	V339
Saldo van baten en lasten		**N2.710**	**N3.328**	**N3.095**	**N3.104**	**N3.105**	**N3.104**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 1.2	V161	V170	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 1.2	N219	N4	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N58**	**V166**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N2.768**	**N3.162**	**N3.095**	**N3.104**	**N3.105**	**N3.104**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Integraal Veiligheidsbeleid - projecten IVB	Hartnagel	N306	N438	N378	N378	N378	N378
Schade en vandalisme	Van Veen	N188	N299	N299	N299	N299	N299
Bijzondere Wetten	Burgemeester	N0	N24	N24	N24	N24	N24
Handhaving	Hartnagel	N124	N81	N81	N81	N81	N81
Integratiebeleid - Antidiscriminatievoorzieningen	Wilson	N26	N39	N40	N40	N40	N40
Destructiewet	Wilson	N0	N2	N2	N2	N2	N2
Opvang zwerfdieren	Hartnagel	N16	N16	N16	N16	N16	N16
Weerbaar bestuur		N0	N110	N0	N0	N0	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente		N45	N23	N13	N22	N23	N23
Directe personeels- en apparaatskosten		N2.212	N2.633	N2.582	N2.582	N2.582	N2.582
Totaal lasten		**N2.917**	**N3.665**	**N3.434**	**N3.443**	**N3.444**	**N3.444**
Baten							
Integraal Veiligheidsbeleid	Hartnagel						
Aanvalsplan overvallen en straatroven	Hartnagel						
Schade en vandalisme	Van Veen	V108	V225	V225	V225	V225	V225
Bijzondere Wetten	Burgemeester	V7	V8	V12	V12	V12	V12
Handhaving	Hartnagel	V48	V42	V42	V42	V42	V42
Directe personeels- en apparaatsbaten		V45	V62	V60	V60	V60	V60
Totaal baten		**V208**	**V337**	**V339**	**V339**	**V339**	**V339**
Saldo		**N2.710**	**N3.328**	**N3.095**	**N3.104**	**N3.105**	**N3.104**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.665**	**V337**	**N3.328**
Afrondingsverschil	N1		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V10		
Directe personeels- en apparaatskosten	V52		
Wijkveiligheidsplannen	V60		
Weerbaarheidsgelden (JR2018)	V110		
Bijzondere wetten, baten		V4	
Personeels-en apparaatsbaten		N2	
Stand begroting 2022	**N3.434**	**V339**	**N3.095**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N9		
Stand begroting 2023	**N3.443**	**V339**	**N3.104**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N1		
Afrondingsverschil	N1		

Stand begroting 2024	**N3.444**	**V339**	**N3.105**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N3.444**	**V339**	**N3.104**

Ontwikkelingen

Openbare orde en veiligheid
Een specifieke ontwikkeling op het gebied van de openbare orde is de opkomst van de drillrap, gepaard gaande met intimidatie en messengeweld door jongeren. De politie eenheid Rotterdam heeft in 2021 veel onderzoek gedaan naar dit fenomeen, in het najaar 2021 wordt door de politie, gemeente en justitie een integraal inzetplan ontwikkeld. Uitvoering van dit plan zal naar verwachting eind 2021 starten.

Programma 2

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Algemene doelstelling

Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeerveiligheid.

Activiteiten

Verkeersbeleid

- Doen van verkeersonderzoek en –planning;
- Uitwerking van het Programma Mobiliteit 2020-2030;
- Nemen van maatregelen voor de verkeersveiligheid;
- Constructief samenwerken met de MRDH en andere (regionale) partners op het gebied van Verkeer en Vervoer.

Onderhoud wegen en openbare ruimte

- Organiseren en uitvoeren van de straatreiniging en het plaatsen en legen van prullenbakken;
- Strooien, schuiven en borstelen van wegen voor gladheidsbestrijding (primaire wegen);
- Aanschaffen en onderhouden straatmeubilair, verfraaiingen en bijzondere voorzieningen;
- Het aanschaffen, plaatsen en onderhouden van verkeersregelinstallaties (VRI's), verkeersvoorzieningen en bewegwijzering;
- Het aanschaffen en onderhouden van civieltechnische werken;
- Het onderhouden van lampen en verhelpen van kabelstoringen;
- Voldoen van precariorechten aan het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard, aan Rijkswaterstaat en aan ProRail voor gemeentelijke civieltechnische werken in en op hun eigendommen;
- Het onderhouden van de verharding volgens vastgestelde normen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Te onderhouden m2 asfalt	1.063	1.060	1.051
Te onderhouden m2 klinkers/tegels	1.939	1.944	1.961
Totaal m2 verharding	**3.002**	**3.004**	**3.012**
Aantal lichtmasten	15.252	15.182	15.150
Aantal armaturen	17.647	17.632	17.618
Aantal fonteinen	5	5	5
Aantal hardstenen bankjes model 'HIJ-zit'	12	12	12
Aantal watertappunten (drinkwater op het Stadsplein)	0	0	0
Aantal strooibeurten per seizoen (gemiddeld 20 bij normaal strooiseizoen)	8	20	20
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande fietsroute	70	70	70
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen binnen bebouwde kom en industrieterreinen	215	216	216
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen rond de winkelcentra en op het Stadsplein	5	5	5
Aantal verkeersborden	9.400	9.500	9.500
Aantal straatnaamborden en verwijzingsborden	2.940	3.300	3.300
Aantal gemeentelijk buurt- en objectbewegwijzering	300	330	330
Verkeersregelinstallatie (slagboom instal. ParkShuttle)	6	6	6
Beheercentrale VRI installatie (ParkShuttle)	1	1	1
Aantal verkeersregelinstallaties (overig)	29	30	30
Markering: aantal km belijning	546	546	546
Aantal verkeerscamera's	10	10	10
Aantal bruggen	243	242	243
Aantal visplaatsen	39	40	39
Lengte geluidkerende constructies [st / m1]	17 / 4.244	17 / 4.244	17 / 4.244

Lengte grondkerende constructies [st / m1]	110 / 8.118	110 / 8.118	110 / 8.118
Aantal trappen	4	4	4
Aantal tunnels	19	18	20
Aantal viaducten	3	3	3
Aantal portalen	8	8	8
Aantal brandstofverkooppunten	13	13	13
Aantal huurcontracten	5	5	5

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N7.600	N9.785	N8.897	N8.286	N9.022	N9.328
Baten		V1.102	V592	V549	V551	V551	V551
Saldo van baten en lasten		**N6.499**	**N9.193**	**N8.348**	**N7.735**	**N8.471**	**N8.777**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves							
Reserve bedrijfsvoering	TV 2.1	V106	N5	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 2.1	N1.480	V1.682	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 2.1	N0	N0	N0	N0	V619	V619
Totaal mutaties in reserves		**N1.374**	**V1.677**	**N0**	**N0**	**V619**	**V619**
Resultaat		**N7.872**	**N7.516**	**N8.348**	**N7.735**	**N7.852**	**N8.158**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Onderhoud Verhardingen	Wilson	N2.650	N3.027	N2.504	N2.504	N2.504	N2.504
Openbare Verlichting	Wilson	N642	N632	N632	N632	N632	N632
Straatmeubilair en Verfraaiingen	Wilson	N8	N18	N18	N18	N18	N18
Gladheidsbestrijding	Wilson	N59	N146	N146	N146	N146	N146
Verkeersvoorzieningen en Bewegwijzering	Wilson	N423	N430	N430	N430	N430	N430
Verkeersvoorzieningen / Verkeersveiligheid	Wilson	N131					
Mobiliteit	Struijvenberg	N0	N68	N68	N68	N68	N68
Verkeersveiligheid - educatie	Struijvenberg	N0	N87	N0	N0	N0	N0
Verkeersbeleid	Struijvenberg		N70	N0	N0	N0	N0
Verkeersveiligheid	Struijvenberg		N150	N0	N0	N0	N0
Schoolzones basisscholen	Struijvenberg	N11	N58	N6	N6	N6	N6
Zuidelijke fietsroute	Struijvenberg		N35	N0	N0	N0	N0
Fietsbeleid	Struijvenberg		N40	N0	N0	N0	N0
Vervoersknoop Rivium	Struijvenberg	N291	N352	N202	N17	N2	N2
Wijkontsluiting Schollevaar	Struijvenberg	N33					
Gemeentelijk Mobiliteitsplan	Struijvenberg	N55	N62	N675	N0	N0	N0
Civieltechnische Werken	Wilson	N568	N1.412	N402	N402	N402	N402
Brandstofverkooppunten	Westerdijk	N2	N1	N1	N1	N1	N1
Nieuwe mobiliteit	Struijvenberg	N0	N156	N0	N0	N0	N0
Capelseplein	Struijvenberg		N100	N0	N0	N0	N0
Voorbereidingsbudget MIRT	Struijvenberg		N275	N250	N0	N0	N0
iVRI's	Struijvenberg		N40	N0	N0	N0	N0
Fietsbrug Algeraweg - Schönberglaan	Struijvenberg	N6	N44	N0	N0	N0	N0
Fietsroute Algerabrug Capelsebrug	Struijvenberg	N18	N74	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.801	N1.666	N1.727	N1.727	N1.727	N1.645
Afschrijvingen en toegerekende rente		N902	N840	N1.837	N2.336	N3.087	N3.474
Totaal lasten		**N7.600**	**N9.785**	**N8.897**	**N8.286**	**N9.022**	**N9.328**
Baten							
Onderhoud verhardingen	Wilson	V736	V335	V370	V370	V370	V370
Openbare Verlichting	Wilson	V1					
Straatmeubilair en Verfraaiingen	Wilson						

Verkeersvoorzieningen en Bewegwijzering	Wilson						
Verkeersvoorzieningen/verkeersveiligheid	Struijvenberg	V11					
Fietsvoorzieningen	Struijvenberg						
Vervoersknoop Rivium	Struijvenberg	V170	V27	V27	V29	V29	V29
Verkeersveiligheid - educatie	Struijvenberg		V44	N0	N0	N0	N0
Schoolzones	Struijvenberg		V31	N0	N0	N0	N0
Civieltechnische Werken	Wilson	N0					
Brandstofverkooppunten	Westerdijk	V141	V152	V152	V152	V152	V152
Directe personeels- en apparaatsbaten		V43	V3	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V1.102**	**V592**	**V549**	**V551**	**V551**	**V551**
Saldo		**N6.499**	**N9.193**	**N8.348**	**N7.735**	**N8.471**	**N8.777**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Het verschil ontstaat vooral door de IBOR-projecten, Vervoersknoop Rivium, de buurtbus en toegerekende rente en afschrijvingen

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Het verschil ontstaat vooral door de IBOR-projecten, Vervoersknoop Rivium, de buurtbus en toegerekende rente en afschrijvingen

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N9.785**	**V592**	**N9.193**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N1.009		
Res.Eenmalig Budget onderhoud CTW (VJN21 0.14)	V980		
Uitvoeringagenda Mobiliteit 2021-2025 (Begroting 2022 2.1), budgetten in 2021	N675		
Res.Eenmalig Budget B van Dijkl (VJN21 0.14)	V263		
Asfalteren rondom rotondes 's-Gravenland (NJN20 2.5)	V170		
Nieuwe Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V156		
Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6)	V150		
Verkeersveiligheid (Begr.2021 2.2)	V150		
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Capelseplein, budget in 2021	V100		
Verkeerseducatie (Begr.2021 2.1)	V87	N44	
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N77		
KTA - fietsoute Algerabrug Capelsebrug (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V74		
Verkeersveiligheid - meten is weten (VJN2021 2.5), budget in 2021	V70		
Programma Mobiliteit (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V62		
Schoolzones (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V52		
Optimaliseren asfaltbeleid (NJN20 2.4)	V50		
Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2020 2.10 / VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V44		
Inspecteren kunstwerken (NJN20 2.6)	V40		
Ongediertebestrijding (Wijzigingsvoorstel 2.4 begroting 2022)	V40		
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Fietsbeleid, budget in 2021	V40		
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - iVRI's, budget in 2021	V40		
KTA-projecten (VJN2021 2.3) - Zuidelijke fietsroute, budget in 2021	V35		
MIRT Oeververbinding (VJN2021 2.8), budget in 2021 en 2022	V25		
Hogere baten verharding (Wijzigingsvoorstel 2.3 begroting 2022)		V35	
Subsidie Schoolzones (VJN2021 2.7), budget in 2021		N31	
Overig	V21	N3	
Stand begroting 2022	**N8.897**	**V549**	**N8.348**
Uitvoeringagenda Mobiliteit 2021-2025 (Begroting 2022 2.1), budgetten in 2021	V675		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N460		
MIRT Oeververbinding (VJN2021 2.8), budget in 2021 en 2022	V250		
Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6)	V187		
Directe personeels- en apparaatskosten	N38		
Overig	N3	V2	
Stand begroting 2023	**N8.286**	**V551**	**N7.735**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N751		
Vervoersknoop Rivium (VJN2020 2.4 / VJN2021 2.6)	N15		
Overige	V30		
Stand begroting 2024	**N9.022**	**V551**	**N8.471**

Afschrijvingen en toegerekende rente Verhardingen	N349		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N36		
Uitbreiding formatie verkeer 2021-2024 (Begroting 2021)	V82		
Overig	N3		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N9.328**	**V551**	**N8.777**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor voldoende parkeervoorzieningen inclusief fietsenstallingen conform vigerend parkeerbeleid.

Activiteiten

- Uitwerking en vaststelling van het nieuwe parkeerbeleid;
- Actualiseren van het Paraplu Bestemmingsplan Parkeren;
- Toepassen van het parkeerbeleid in projecten;
- Uitwerken van de nota deelmobiliteit met aandacht voor parkeren;
- Optimaliseren parkeren waar mogelijk in IBOR-projecten.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de fietsenstallingen aan de Kerklaan en het Hollands Diep. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal parkeerontheffingen	114	170	170

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N23	N49	N9	N9	N9	N9
Baten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N23**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 2.2	V13	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V13**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N10**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Verkeer - Parkeren	Struijvenberg	N12	N40	N0	N0	N0	N0
Gemeentelijke accommodaties (stallingen)	Van Veen	N11	N9	N9	N9	N9	N9
Totaal lasten		**N23**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**
Baten							
Niet van toepassing		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N23**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Eenmalige budgetten parkeren in 2021

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Eenmalige budgetten parkeren in 2021

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N49**	**N0**	**N49**

Parkeerbeleid (VJN2021 2.9), budget in 2021	V40		
Stand begroting 2022	**N9**	**N0**	**N9**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N9**	**N0**	**N9**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N9**	**N0**	**N9**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N9**	**N0**	**N9**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor openbaar vervoer binnen onze gemeente.

Activiteiten

- Bijdragen aan het instandhouden van de weekendmetro;
- Laten rijden van de 3e buurtbus in 2022.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N110	N117	N195	N195	N195	N195
Baten		V13	V60	V98	V85	V50	V50
Saldo van baten en lasten		**N97**	**N57**	**N97**	**N110**	**N145**	**N145**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 2.5	N4	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N4**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N101**	**N57**	**N97**	**N110**	**N145**	**N145**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Fascinatio Boulevard Riviumduct	Struijvenberg	N4	N7	N7	N7	N7	N7
Buurtbus	Struijvenberg	N110	N110	N188	N188	N188	N188
Directe personeels- en apparaatskosten		V4					
Totaal lasten		**N110**	**N117**	**N195**	**N195**	**N195**	**N195**
Baten							
Buurtbus	Struijvenberg	V13	V60	V98	V85	V50	V50
Totaal baten		**V13**	**V60**	**V98**	**V85**	**V50**	**V50**
Saldo		**N97**	**N57**	**N97**	**N110**	**N145**	**N145**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

In 2022 begroten we een baat van de MRDH en de gemeente Rotterdam. In 2023 begroten we subsidie MRDH voor de buurtbus.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N117**	**V60**	**N57**
Buurtbus - geen subsidie MRDH in 2023 (VJN2019 2.4.4)		N12	
Uitbreiden OV met derde buurtbus (Begroting 2022 2.3)	N78	V50	
Stand begroting 2022	**N195**	**V98**	**N97**
Buurtbus - bijdrage Rotterdam (NJN2020 2.2)		N13	
Stand begroting 2023	**N195**	**V85**	**N110**
Buurtbus - geen subsidie MRDH vanaf 2023 (VJN2019 2.4.4)	N0	N35	
Stand begroting 2024	**N195**	**V50**	**N145**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N195**	**V50**	**N145**

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 Rotterdam, de Capelse ondernemersverengingen en ondernemersverenigingen uit Prins-Alexander het uitgeven van het Alexander Business Magazine;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen m.b.t. standplaatsen;
- Het controleren op de naleving van de uitvoering van de verstrekte vergunningen en meldingen met betrekking tot standplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal werkzame personen	35.040	35.500	35.080
Aantal werkzame personen in % van de bevolking	52,4	53	52,1
Gemiddelde bedrijfsgrootte in aantal werkbare personen	6,8	11	6,3
Aantal verleende standplaatsvergunningen	45	65	65
Aantal abri's met reclame	56	56	56
Aantal verlichte informatiepanelen	20	20	20
Aantal reclamemasten	1	1	1
Aantal reclames aan lichtmasten	75	67	70
Aantal stadsklokken	9	9	9
Aantal reclames op rotondes	10	10	10
Aantal plattegrondkasten	22	22	22
Aantal digitale schermen	4	4	4
Aantal driehoeksreclameborden	170	170	170
Aantal analoge scrollers	5	5	5

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N726	N680	N735	N734	N736	N736
Baten		V574	V334	V334	V334	V334	V334
Saldo van baten en lasten		**N153**	**N345**	**N400**	**N399**	**N401**	**N402**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 3.1	N99	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.1	V300	N6	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 3.1	N0	N0	N0	N0	V20	V20
Totaal mutaties in reserves		**V201**	**N6**	**N0**	**N0**	**V20**	**V20**
Resultaat		**V48**	**N351**	**N400**	**N399**	**N381**	**N382**

Specificatie	2020	2021	2022	2023	2024	2025

Lasten							
Bijdrage regiobestuur	Burgemeester	N179	N183	N186	N186	N186	N186
Commerciële contracten	Westerdijk	N17	N11	N11	N11	N11	N11
Lokale economie	Westerdijk	N84	N80	N80	N80	N80	N80
Economische partnerband Jiashan	Westerdijk	N10	N20	N20	N20	N20	N20
MKB-deal	Westerdijk	N0	N33	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatskosten		N415	N327	N371	N371	N371	N371
Afschrijvingen en toegerekende rente		N21	N25	N65	N65	N66	N66
Totaal lasten		**N726**	**N680**	**N735**	**N734**	**N736**	**N736**
Baten							
Commerciële contracten	Westerdijk	V569	V330	V330	V330	V330	V330
Bijzondere wetten - standplaatsvergoedingen	Burgemeester	V3	V4	V4	V4	V4	V4
Lokale economie	Westerdijk	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Economische partnerband Jiashan	Westerdijk	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V2	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V574**	**V334**	**V334**	**V334**	**V334**	**V334**
Saldo		**N153**	**N345**	**N400**	**N399**	**N401**	**N402**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Mutatie directe personeels- en apparaatskosten

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Geen trendbreuk

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N680**	**V334**	**N345**
Afschrijvingen en toegerekende rente, aframing in 2020 Hoofdweg vak A (NJN2020 3.3)	N40		
MKB-deal (VJN2021 3.3), budget in 2021	V33		
Indexering bijdrage Metropoolregio Rotterdam Den Haag	N4		
Actualisatie 2022 Directe personeels- en apparaatskosten	N44		
Stand begroting 2022	**N735**	**V334**	**N400**
Actualisatie 2022 Afschrijvingen en toegerekende rente	V1		
Stand begroting 2023	**N734**	**V334**	**N399**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N2		
Stand begroting 2024	**N736**	**V334**	**N401**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N736**	**V334**	**N402**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Algemene doelstelling

Het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid, aansluitend op de behoeften uit de markt.

Activiteiten

- Samenwerken met buurgemeenten, MRDH, provincie en marktpartijen om vraag en aanbod naar kantoren en kantoor- en bedrijfsgebouwen in balans te brengen;
- Samenwerken met de BIZ Capelle XL aan het realiseren van het BIZ Plan 2021-2025;
- Samenwerken met de BIZ Capelle West aan het realiseren van het BIZ Plan 2017-2021;
- Revitaliseren Hoofdweg vak A.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N44	N346	N42	N42	N43	N43
Baten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N44**	**N346**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.2	N259	V310	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N259**	**V310**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N304**	**N36**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Lokale Economie - Hoofdweggebied	Westerdijk	N39	N264	N0	N0	N0	N0
Leidraad Hoofdweggebied	Struijvenberg	N1	N40	N0	N0	N0	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente		N4	N42	N42	N42	N43	N43
Totaal lasten		**N44**	**N346**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**
Baten							
Herstructurering	Struijvenberg	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N44**	**N346**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Eenmalige budgetten voor Hoofdweggebied vak A en Leidraad Hoofdweggebied en Horeca Zandrak in 2021 via de reserve eenmalige uitgaven.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Vanaf 2022 alleen budgetten voor afschrijvingslasten en rentelasten.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N346**	**N0**	**N346**
Hoofdweggebied Vak A (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V264		
Leidraad Hoofdweggebied (NJN2020 3.4/VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V40		
Stand begroting 2022	**N42**	**N0**	**N42**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N42**	**N0**	**N42**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N1		
Stand begroting 2024	**N43**	**N0**	**N43**

Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N43**	**N0**	**N43**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen

Algemene doelstelling

Het geven van voorlichting, advies en dienstverlening aan bedrijven; regelen ambulante handel.

Activiteiten

- Wekelijks gelegenheid bieden voor het houden van een markt in Capelle-Centrum;
- Organiseren van de jaarlijks terugkerende evenementen, zoals het Capelse ondernemersontbijt.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal vergunninghouders markt Capelle Centrum	45	46	43

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N364	N512	N444	N409	N344	N344
Baten		V328	V353	V353	V353	V353	V353
Saldo van baten en lasten		**N37**	**N159**	**N92**	**N57**	**V8**	**V8**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 3.3	V20	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 3.3	V1	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V21**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N16**	**N159**	**N92**	**N57**	**V8**	**V8**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Weekmarkten	Westerdijk	N20	N44	N44	N44	N44	N44
BedrijfsInvesteringsZone	Westerdijk	N323	N433	N388	N353	N288	N288
Directe personeels- en apparaatskosten		N21	N35	N13	N13	N13	N13
Afschrijvingen en toegerekende rente		N0	V0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten		**N364**	**N512**	**N444**	**N409**	**N344**	**N344**
Baten							
Weekmarkten	Westerdijk	V32	V65	V65	V65	V65	V65
BedrijfsInvesteringsZone	Westerdijk	V294	V288	V288	V288	V288	V288
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1	V0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V328**	**V353**	**V353**	**V353**	**V353**	**V353**
Saldo		**N37**	**N159**	**N92**	**N57**	**V8**	**V8**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Eenmalige budgetten BIZ Capelle-West in 2021 en 2022.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Eenmalige budgetten BIZ Capelle-West in 2021 en 2022.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N512**	**V353**	**N159**
BIZ Capelle-West quick scans (VJN2021 3.4.4); budget in 2021	V20		
Voorber.budget gebiedsinrichting BIZ C-West (VJN2021 3.2)	V25		
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	V23		
Stand begroting 2022	**N444**	**V353**	**N92**
Projectplan BIZ (Begoting 2021 3.1)	V35		

Stand begroting 2023	**N409**	**V353**	**N57**
Projectplan BIZ (Begoting 2021 3.1)	V65		
Stand begroting 2024	**N344**	**V353**	**V8**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N344**	**V353**	**V8**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 3.4 Economische promotie

Algemene doelstelling

Het verrichten van promotionele activiteiten om de gemeente op de kaart te zetten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en arbeid en citymarketing.

Activiteiten

- Het verzorgen van de aanslagregeling logiesbelasting;
- Het (mee)organiseren van evenementen op het gebied van citymarketing.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal aanslagen logiesbelasting	18	24	24
Aantal aangiftes logiesbelasting	24	24	24

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N9	N25	N25	N25	N25	N25
Baten	V35	V37	V73	V73	V73	V73
Saldo van baten en lasten	**V26**	**V12**	**V48**	**V48**	**V48**	**V48**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V26**	**V12**	**V48**	**V48**	**V48**	**V48**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Communicatie - Citymarketing	Burgemeester	N9	N25	N25	N25	N25	N25
Totaal lasten		**N9**	**N25**	**N25**	**N25**	**N25**	**N25**
Baten							
Logiesbelasting	Van Veen	V35	V37	V73	V73	V73	V73
Totaal baten		**V35**	**V37**	**V73**	**V73**	**V73**	**V73**
Saldo		**V26**	**V12**	**V48**	**V48**	**V48**	**V48**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N25**	**V37**	**V12**
Actualisatie 2022 logiesbelasting		V1	
Eenmalig aframing logiesbelasting in 2021 ivm corona (NJN 2020 3.2 Logiesbelasting)		V35	
Stand begroting 2022	**N25**	**V73**	**V48**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N25**	**V73**	**V48**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2024	**N25**	**V73**	**V48**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N25**	**V73**	**V48**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 4

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Algemene doelstelling

Scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs voorzien van huisvesting, passend binnen de wettelijke regelingen.

Activiteiten

- Het ontwikkelen van beleid op het gebied van onderwijshuisvesting;
- Het uitvoeren van het (vastgestelde) programma in de onderwijshuisvesting;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van gemeentelijk en gehuurd vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Begroting = prognoses en Rekening = 1 oktobertelling

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal leerlingen basisonderwijs per 1 oktober	5.350	5.357	5.320
Aantal scholen basisonderwijs	17	17	17
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	3.016	3.023	3.035
Aantal scholen voortgezet onderwijs	3	3	3
Aantal leerlingen speciaal voortgezet onderwijs per 1 oktober	51	51	50
Aantal scholen speciaal voortgezet onderwijs	1	1	1
Aantal leerlingen speciaal basisonderwijs per 1 oktober	344	338	350
Aantal scholen speciaal basisonderwijs	3	3	3

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N4.042	N3.230	N3.391	N3.617	N3.779	N3.470
Baten		V512	V506	V512	V522	V522	V522
Saldo van baten en lasten		**N3.531**	**N2.724**	**N2.879**	**N3.096**	**N3.258**	**N2.949**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 4.2	V5	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 4.2	V192	V86	N0	V64	V302	N0
Reserve kapitaallasten	TV 4.2	N0	N0	N0	N0	V235	V235
Totaal mutaties in reserves		**V197**	**V86**	**N0**	**V64**	**V537**	**V235**
Resultaat		**N3.334**	**N2.638**	**N2.879**	**N3.032**	**N2.721**	**N2.714**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Onderwijshuisvesting algemeen	Westerdijk	N958	N126	N40	N254	N342	N40
Huisvesting openbaar primair onderwijs	Westerdijk	N191	N227	N222	N222	N222	N222
Huisvesting bijzonder primair onderwijs	Westerdijk	N296	N256	N257	N257	N257	N257
Huisvesting openbaar voortg. onderwijs	Westerdijk	N134	N191	N187	N187	N187	N187
Huisvesting bijzonder voortg. onderwijs	Westerdijk	N308	N169	N163	N163	N163	N163
Huisvesting Fascinatio	Westerdijk	N207	N226	N229	N229	N229	N229
MFC Fascinatio - Onderwijs	Westerdijk	N137	N117	N135	N135	N135	N135
Wisselspoor onderwijs	Westerdijk	N19	N14	N12	N12	N12	N12
Lijstersingel 22A	Westerdijk	N84	N77	N74	N74	N74	N74
Directe personeels- en apparaatskosten		N97	N95	N97	N97	N97	N97
Afschrijvingen en toegerekende rente		N1.613	N1.732	N1.975	N1.987	N2.061	N2.055
Totaal lasten		**N4.042**	**N3.230**	**N3.391**	**N3.617**	**N3.779**	**N3.470**
Baten							
Huisvesting Fascinatio	Westerdijk	V204	V206	V206	V206	V206	V206

Fascinatio onderwijs	Westerdijk	V108	V112	V116	V116	V116	V116
Wisselspoor onderwijs	Westerdijk	V49	V58	V57	V58	V58	V58
Lijstersingel 22A	Westerdijk	V149	V131	V133	V133	V133	V133
Afschrijvingen en toegerekende rente			N0	N0	V9	V9	V9
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1					
Totaal baten		**V512**	**V506**	**V512**	**V522**	**V522**	**V522**
Saldo		**N3.531**	**N2.724**	**N2.879**	**N3.096**	**N3.258**	**N2.949**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025
Afschrijvingen en toegerekende rente, verhuiskosten strategisch huisvestingsplan onderwijs.
Verklaring trendbreuk meerjarenraming
Afschrijvingen en toegerekende rente, verhuiskosten strategisch huisvestingsplan onderwijs.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.230**	**V506**	**N2.724**
Taxatie vastgoed en onderwijspanden, eenmalig (VJN 2021)	N18		
Energiekosten, verlaging	V28		
Actualisatie 2022 OZB	V9		
Actualisatie 2022 huur/leasekosten	N2		
Actualisatie 2022 aanbesteding schoonmaak	N16		
Actualisatie 2022 verzekeringspremie	N12		
Verhuiskosten SHO (VJN 2020,res.eenmalig)	V86		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022)	N1		
Toegerekende rente	N4		
Afschrijvingen	N239		
Overige	V8	V6	
Stand begroting 2022	**N3.391**	**V512**	**N2.879**
Verhuiskosten Comeniuscollege (NJN 2019)	N150		
Verhuiskosten SHO (eenmalig)	N64		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N12		
Actualisatie 2023 huur		V10	
Stand begroting 2023	**N3.617**	**V522**	**N3.096**
Verhuiskosten SHO (VJN 2020,res.eenmalig)	N302		
Verhuiskosten Comeniuscollege eenmalig 2022 (NJN 2019)	V150		
Verhuiskosten SHO (eenmalig 2022)	V64		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N74		
Stand begroting 2024	**N3.779**	**V522**	**N3.258**
Verhuiskosten SHO (VJN 2020,res.eenmalig)	V302		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V7		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N3.470**	**V522**	**N2.949**

Ontwikkelingen

Wiekslag 3, locatie IJsselcollege
Als gevolg van het vertrek van het IJsselcollege uit de locatie Wiekslag 3 het toekomstperspectief onderzoeken.

Educatusstraat 10, MFC Fascinatio
In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed onderzoek naar afstoten/eigendomsoverdracht van een deel van het MFC Fascinatio

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Algemene doelstelling

Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen, het faciliteren van een naschools educatief aanbod voor kinderen in het primair onderwijs en het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen. Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten). Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.

Activiteiten

- Het uitvoeren van de Leerplichtwet;
- Het voorkomen en terugdringen van voortijdig schoolverlaten;
- Het faciliteren van educatie aan volwassenen inzake Nederlandse taal;
- Het uitvoeren van maatwerkvoorzieningen leerlingenvervoer;
- Het bekostigen van activiteiten voor het voorkomen en terugdringen van onderwijsachterstanden;
- Het bekostigen van peuteropvangplaatsen met een Vroeg en Voorschoolse Educatie (VVE)-aanbod;
- Het (doen) toezien op de naleving van de Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen en de beleidsregels gemeentelijke taken uitvoering Wet kinderopvang 2021;
- Het doen aanbieden van buitenschoolse (educatieve) activiteiten middels het Brede School Netwerk.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen met VVE-aanbod	210	250	208
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen regulier	140	* 50	217
Aantal leerlingen in het aangepaste vervoer (per schooljaar)	148	150	170
Aantal leerlingen in het specifieke- en openbaarvervoer (per schooljaar)	30	60	40

*) Dit aantal wordt waarschijnlijk hoger omdat m.i.v. 2021 ook ouders die recht hebben op kinderopvangtoeslag gebruik kunnen maken van een gesubsidieerde peuteropvangplaats. Omdat het om een nieuwe doelgroep gaat is nog niet in te schatten om hoeveel plaatsen dit gaat.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.666	N7.813	N5.230	N5.111	N5.065	N5.065
Baten		V2.116	V5.831	V3.611	V3.611	V3.611	V3.611
Saldo van baten en lasten		**N1.550**	**N1.982**	**N1.619**	**N1.500**	**N1.454**	**N1.454**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 4.3	V43	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V43**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N1.507**	**N1.982**	**N1.619**	**N1.500**	**N1.454**	**N1.454**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Lokaal onderwijsbeleid algemeen - RMC	Westerdijk	N700	N886	N886	N886	N886	N886
Lokaal onderwijsbeleid algemeen - aansluiting arbeidsmarkt	Westerdijk	N13	N15	N15	N15	N15	N15
Lokaal onderwijsbeleid Zorg op maat gemeente	Westerdijk	N199	N209	N211	N211	N211	N211
GOA - Schakelklassen	Westerdijk	N380	N637	N637	N637	N637	N637
GOA - VVE-component	Westerdijk	N604	N4.098	N1.878	N1.878	N1.878	N1.878
Volwasseneneducatie	Westerdijk	N45	N7	N7	N7	N7	N7
Aanpak laaggeletterdheid	Westerdijk	N0	N60	N55	N46	N0	N0

Leerlingenvervoer	Westerdijk	N613	N681	N336	N336	N336	N336
Peuterspeelzaalwerk/-opvang	Hartnagel	N103	N148	N150	N150	N150	N150
BSN Aandachtscholen / IKC	Westerdijk	N231	N309	N284	N174	N174	N174
Directe personeels- en apparaatskosten		N777	N763	N772	N772	N772	N772
Totaal lasten		**N3.666**	**N7.813**	**N5.230**	**N5.111**	**N5.065**	**N5.065**
Baten							
Lokaal onderwijsbeleid algemeen - RMC	Westerdijk	V774	V820	V820	V820	V820	V820
Leerlingenvervoer	Westerdijk	V1					
Volwasseneneducatie	Westerdijk	V47					
Lokaal onderwijsbeleid GOA Rijk	Westerdijk	V1.286	V5.012	V2.792	V2.792	V2.792	V2.792
Directe personeels- en apparaatsbaten		V8					
Totaal baten		**V2.116**	**V5.831**	**V3.611**	**V3.611**	**V3.611**	**V3.611**
Saldo		**N1.550**	**N1.982**	**N1.619**	**N1.500**	**N1.454**	**N1.454**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Het overschot van de OAB middelen van de jaren 2019 en 2020 is overgeheveld naar 2021.

De lasten van het leerlingenvervoer (LLV) in 2020 zijn lager door de lagere autokosten, veroorzaakt door kortere afstanden en minder leerlingen. Daarnaast is er echter wel een toename van de gebruikers van LLV geweest.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Voor het verstevigen aanpak laaggeletterdheid (wijzigingsvoorstel begroting 2021) is voor drie jaar budget beschikbaar gesteld.

In 2021 heeft de gunning van de aanbesteding Wmo- en leerlingenvervoer plaatsgevonden, en is per 1 augustus 2021 de nieuwe overeenkomst met Trevvel B.V. ingegaan. Door de aanbesteding is het tarief voor leerlingenvervoer lager geworden en het zonetarief voor het Wmo collectief en dagbesteding vervoer is hoger geworden. Per saldo budgettair neutraal, het budget is overgeheveld van taakveld 4.3 naar taakveld 6.71.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N7.813**	**V5.831**	**N1.982**
Actualisatie 2022 subsidies	N8		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022)	N9		
Overschot OAB middelen 2019/2020 overgeheveld naar 2021 (NJN 2020)	V2.220	N2.220	
Lager budget verstevigen aanpak laaggeletterdheid (Begr 2021)	V5		
Aanbesteding LLV en Wmo vervoer (B22 4.2)	V345		
Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen	V30		
Stand begroting 2022	**N5.230**	**V3.611**	**N1.619**
Lager budget verstevigen aanpak laaggeletterdheid (Begr 2021)	V9		
Efficiëntie Brede School Netwerk/Onderwijskansen	V110		
Stand begroting 2023	**N5.111**	**V3.611**	**N1.500**
Lager budget verstevigen aanpak laaggeletterdheid (Begr 2021)	V46		
Stand begroting 2024	**N5.065**	**V3.611**	**N1.454**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N5.065**	**V3.611**	**N1.454**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5A

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Algemene doelstelling

Het stimuleren van beweging en sport.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies en het laten aanbieden van advies, ondersteuning en activiteiten om sportbeoefening te stimuleren en op peil houden.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal bezoekers Aquapelle	23.696	82.000	82.000

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N5.104	N5.440	N5.353	N5.353	N5.353	N5.353
Baten		V36	V80	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N5.068**	**N5.360**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.1	V121	V79	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.1	V5	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V126**	**V79**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N4.942**	**N5.281**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Sport en Sportieve recreatie algemeen	Westerdijk	N118	N204	N133	N133	N133	N133
Zwenbad De Blinkert	Westerdijk	N306					
BV Sport	Westerdijk	N4.549	N5.096	N5.080	N5.080	N5.080	N5.080
Schoolzwemmen	Westerdijk	N34	N43	N43	N43	N43	N43
Directe personeels- en apparaatskosten		N97	N96	N97	N97	N97	N97
Afschrijvingen en toegerekende rente		N0	N0	N0	N0	N1	N1
Totaal lasten		**N5.104**	**N5.440**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**
Baten							
BV Sport	Westerdijk	V35	V80	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1					
Totaal baten		**V36**	**V80**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N5.068**	**N5.360**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

In uitvoering van de intentieverklaring Lokaal Sportakkoord IV is een specifieke uitkering voor de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord ontvangen in 2021, uitvoering door BV Sport (VJN 2021).

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N5.440**	**V80**	**N5.360**
In 2021 éénmalig budget vervolgonderzoek sporthal Schenkel (Begr 2021)	V73		
Specifieke uitkering Lokaal Sportakkoord ontvangen, uitvoering door BV Sport (VJN 2021)	V80	N80	
Actualisatie 2022 subsidies	N65		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022)	N1		
Stand begroting 2022	**N5.353**	**N0**	**N5.353**

Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N5.353**	**N0**	**N5.353**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2024	**N5.353**	**N0**	**N5.353**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N5.353**	**N0**	**N5.353**

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.096	N3.827	N3.929	N3.933	N3.957	N3.952
Baten		V3.041	V3.456	V3.473	V3.484	V3.484	V3.484
Saldo van baten en lasten		**N55**	**N371**	**N456**	**N449**	**N473**	**N468**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.2	V9	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 5.2	N0	N0	N0	N0	V179	V179
Totaal mutaties in reserves		**V9**	**N0**	**N0**	**N0**	**V179**	**V179**
Resultaat		**N46**	**N371**	**N456**	**N449**	**N294**	**N289**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Binnen- en buitensportaccommodaties	Van Veen	N1.800	N1.846	N1.817	N1.817	N1.805	N1.805
Directe personeels- en apparaatskosten		N326	N281	N294	N294	N294	N294
Afschrijvingen en toegerekende rente		N970	N1.700	N1.818	N1.822	N1.858	N1.853
Totaal lasten		**N3.096**	**N3.827**	**N3.929**	**N3.933**	**N3.957**	**N3.952**
Baten							
Binnen- en buitensportaccommodaties	Van Veen	V3.041	V3.456	V3.472	V3.483	V3.483	V3.483
Directe personeels- en apparaatsbaten			N0	V1	V1	V1	V1
Totaal baten		**V3.041**	**V3.456**	**V3.473**	**V3.484**	**V3.484**	**V3.484**
Saldo		**N55**	**N371**	**N456**	**N449**	**N473**	**N468**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Toenemende afschrijvingen en toegerekende rente.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.827**	**V3.456**	**N371**
Actualisatie binnen- en buitensportaccommodaties	V28	V15	
Directe personeels- en apparaatskosten	N13	V1	
Afschrijvingen en toegerekende rente	N118		
Afrondingsverschil	V1	V1	
Stand begroting 2022	**N3.929**	**V3.473**	**N456**
Actualisatie binnen- en buitensportaccommodaties		V11	
Afschrijvingen en toegerekende rente	N4		
Stand begroting 2023	**N3.933**	**V3.484**	**N449**
Actualisatie binnen- en buitensportaccommodaties	V13		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N35		
Afrondingsverschil	N2		
Stand begroting 2024	**N3.957**	**V3.484**	**N473**
Afschrijvingen en toegerekende rente	V4		
Afrondingsverschil	V1		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N3.952**	**V3.484**	**N468**

Ontwikkelingen

Capelseweg 39 (Sporthal Schenkel)
In 2021 is het toekomstperspectief van sporthal Schenkel, na afloop van exploitatie in het jaar 2026, bekeken. Daarbij is sloop-nieuwbouw gekozen als hoofdvariant. In 2022 zal er vervolg gegeven worden aan dit onderzoek.

Gymnastieklokaal Duikerlaan 404
In 2022 zal de nieuwe basisschool “Olijfboom” en gymnastieklokaal Duikerlaan in gebruik worden genomen.

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

Naar verwachting worden in 2022 het kunstwerk van de Van Cappellenstichting (de paardenbloemen), het muurgedicht op buurtcentrum De Fluiter en het kunstwerk voor de Molukkers geplaatst.

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal beeldende kunstwerken in gemeentelijk bezit (inclusief landmarks)	59	59	62
Aantal beeldende kunstwerken in particulier bezit	8	8	8
Totaal aantal beeldende kunstwerken	**67**	**67**	**70**
Aantal landmarks	9	9	9

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N2.611	N2.546	N2.451	N2.451	N2.451	N2.451
Baten		V490	V14	V393	V393	V393	V393
Saldo van baten en lasten		**N2.121**	**N2.532**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.3	V11	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.3	N100	V100	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N89**	**V100**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N2.210**	**N2.432**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Communicatie (evenementen)	Burgemeester	N6	N24	N24	N24	N24	N24
Beeldbepalende kunstwerken	Wilson	N34	N0	N0	N0	N0	N0
Stadsplein 5 - Isala Theater	Westerdijk	N254	N295	N266	N266	N266	N266
Isala Theater	Westerdijk	N1.461	N1.129	N1.145	N1.145	N1.145	N1.145
Muziekonderwijs	Westerdijk	N456	N470	N477	N477	N477	N477
Overige kunst en cultuur	Westerdijk	N168	N467	N373	N373	N373	N373
Viering 75 jaar vrijheid	Burgemeester	N54					
Directe personeels- en apparaatskosten		N178	N164	N168	N168	N168	N168
Afschrijvingen en toegerekende rente		N0	V2	V2	V2	V2	V2
Totaal lasten		**N2.611**	**N2.546**	**N2.451**	**N2.451**	**N2.451**	**N2.451**
Baten							
Verhuur Stadsplein 5	Westerdijk	V389	V14	V393	V393	V393	V393
Subsidie theater	Westerdijk	V75					
Viering 75 jaar vrijheid	Burgemeester	V25					
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1	N0	V0	V0	V0	V0
Totaal baten		**V490**	**V14**	**V393**	**V393**	**V393**	**V393**
Saldo		**N2.121**	**N2.532**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

I.v.m. het coronavirus was het in 2020 grotendeels niet toegestaan om evenementen te organiseren. Om 2021 een grote activiteit voor de Capellenaar te organiseren is budget overgeheveld.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N2.546**	**V14**	**N2.532**
Overheveling budget subsidieregeling evenementen (NJN 2020)	V100		
Heroverweging maatregelen 2021 privaatrechtelijke vorderingen als gevolg van corona (VJN 2021)	V30	V375	
Actualisatie 2022 subsidies	N29		
Actualisatie 2022 verzekeringen	N10		
Actualisatie 2022 huren		V4	
Actualisatie 2022 contributies/lidmaatschappen	V8		
Directe personeels- en apparaatskosten SLE (actualisatie 2022)	N1		
Directe personeels- en apparaatskosten FD (actualisatie 2022)	N3		
Stand begroting 2022	**N2.451**	**V393**	**N2.057**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N2.451**	**V393**	**N2.057**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N2.451**	**V393**	**N2.057**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N2.451**	**V393**	**N2.057**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.4 Musea

Algemene doelstelling

Het behouden en presenteren van kunst en cultuur.

Activiteiten

- Het bijhouden van een registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens);
- “Performance”-analyse van projecten, keuze tussen aanhouden of afstoten, bepalen (bouw) technische ingrepen en acquisitie (Asset management);
- Het opstellen en uitvoeren van onderhoudsjaarplannen. Concrete activiteiten rondom verkoop/huur (Property management);
- Het monitoren van het energieverbruik;
- Instandhouding en verhuur/ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het Dief- en Duifhuisje aan de Nieuwe Laan 11. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N15	N3	N10	N10	N10	N10
Baten	N0	N0	V0	V0	V0	V0
Saldo van baten en lasten	**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Welzijnsaccommodaties (Nieuwelaan 11 – Dief- en Duivenhuisje)	Van Veen	N15	N3	N10	N10	N10	N10
Totaal lasten		**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Baten							
Niet van toepassing		N0	N0	V0	V0	V0	V0
Totaal baten		**N0**	**N0**	**V0**	**V0**	**V0**	**V0**
Saldo		**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3**	**N0**	**N3**
Overige verschillen	N7		
Stand begroting 2022	**N10**	**N0**	**N10**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N10**	**N0**	**N10**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N10**	**N0**	**N10**

Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N10**	**N0**	**N10**

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 Erfgoed 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 in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N284	N633	N182	N182	N182	N182
Baten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N284**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.5	N23	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N23**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N307**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bezittingen in het kader van actief grondbeleid (’s-Gravenweg 325)	Van Veen	N3	N3	N2	N2	N2	N2
Bezittingen in het kader van actief grondbeleid (Rijksmomument Dorpsstraat 164)	Van Veen	N87	N428	N88	N88	N88	N88
Monumentenzorg / Erfgoed	Struijvenberg	N66	N63	N63	N63	N63	N63
Directe personeels- en apparaatskosten		N127	N139	N28	N28	N28	N28
Afschrijvingen en toegerekende rente		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten		**N284**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**
Baten							
Niet van toepassing		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Saldo	**N284**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N633**	**N0**	**N633**
Actualisatie 2022 Directe personeels- en apparaatskosten	V111		
In 2021 zijn aandelen van Dorpsstraat 164 aangekocht (VJN21 5A.3 Aankoop aandelen Dorpsstraat)	V340		
Stand begroting 2022	**N182**	**N0**	**N182**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N182**	**N0**	**N182**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2024	**N182**	**N0**	**N182**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N182**	**N0**	**N182**

Ontwikkelingen

Monumenten

Ten aanzien van de instandhouding van de monumenten is een gemeentebreed onderzoek in opzet ten aanzien van mogelijke funnderingsproblematiek. Er zijn aanwijzingen dat voor een aantal monumenten ingrijpende bouwkundige voorzieningen nodig zijn om de instandhouding in de toekomst te blijven garanderen. De rol van de gemeente hierin moet nog worden onderzocht. Het streven is dit bij de voorjaarsnota inzichtelijk te hebben.

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N1.165	N1.145	N1.127	N1.127	N1.129	N1.129
Baten		V163	V178	V172	V172	V172	V172
Saldo van baten en lasten		**N1.001**	**N967**	**N955**	**N955**	**N957**	**N957**
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.6	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N1.001**	**N967**	**N955**	**N955**	**N957**	**N957**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Informatievoorziening (Bibliotheek)	Westerdijk	N1.011	N981	N995	N995	N995	N995
Lokale Omroep	Westerdijk	N53	N55	N56	N56	N56	N56
Stadsplein/Fluiterlaan (gem.accommodaties)	Van Veen	N34	N39	N38	N38	N38	N38
Afschrijvingen en toegerekende rente		N67	N70	N38	N38	N40	N40
Directe personeels- en apparaatskosten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten		**N1.165**	**N1.145**	**N1.127**	**N1.127**	**N1.129**	**N1.129**
Baten							
Informatievoorziening (Bibliotheek)	Westerdijk	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Stadsplein/Fluiterlaan (gem.accommodaties)	Van Veen	V163	V178	V172	V172	V172	V172
Directe personeels- en apparaatsbaten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V163**	**V178**	**V172**	**V172**	**V172**	**V172**
Saldo		**N1.001**	**N967**	**N955**	**N955**	**N957**	**N957**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N1.145**	**V178**	**N967**
Actualisatie 2022 subsidies	N15		
Actualisatie kapitaallasten	V32		
Overige	V1	N6	
Stand begroting 2022	**N1.127**	**V172**	**N955**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N1.127**	**V172**	**N955**

Actualisatie kapitaallasten	N2		
Stand begroting 2024	**N1.129**	**V172**	**N957**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N1.129**	**V172**	**N957**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 5B

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor natuurbescherming, parken en plantsoenen, aanleg en onderhoud van kleine watergangen, gemeentelijke recreatievoorzieningen, toeristische voorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.

Activiteiten

Uitvoering

- Gewoon onderhoud watergangen (blad- en vuilvissen, maaien en krozen) en buitengewoon onderhoud watergangen (baggeren). De gemeente heeft de ontvangstplicht voor al het vrijkomend materiaal uit watergangen;
- Aanleg, beheer en onderhoud van (natuurvriendelijke) oevers en duikers;
- Opstellen en uitvoeren van een Stedelijk Waterplan in samenwerking met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard (HHSK);
- Het onderhouden van speelwerktuigen:
    - Het 1 keer per jaar verversen van zandbakken en zandondergronden;
    - Het 1 keer per jaar onderhouden van kunstgras ondergronden;
    - Het aanpassen van speelvoorzieningen aan leeftijdsgroepen;
    - Het inspecteren van de speelplaatsen/toestellen;
    - Het uitvoeren van het speelruimtebeleidsplan in samenwerking met de wijkoverlegplatforms en het kindercollege;
    - Het informeel maken van een speelplaats. Dit houdt in dat de speeltoestellen worden verwijderd als deze worden afgekeurd. De ruimte blijft wel beschikbaar om te spelen. De informele plekken kunnen wel worden voorzien van bijvoorbeeld knikkerpotjes, pleinplakkers en dergelijke. Pas als alle speeltoestellen zijn verwijderd, kan er gesproken worden van een informele speelplaats.
- Het bijhouden van een beheersysteem voor beplanting en bomen in het gemeentelijk openbaar gebied;
- Het (specialistisch) beheren en onderhouden van het openbaar groen overeenkomstig het integraal beheerplan openbare ruimte 2016-2020;
- Toepassen van burgerparticipatie op de verschillende onderdelen zoals zelfonderhoud, parkmanagement;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Beleid

- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van de in stand houding van de kinderboerderij;
- Het verstrekken van subsidie ten behoeve van het in stand houden van de Heemtuin;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen Recreatieschap;
- Het bijhouden van de registratie en het adviseren over de uitgifte van gemeentelijke gronden.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld hoort het pand aan ’s Gravenweg 327, waarin de kinderboerderij is gevestigd. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Oppervlak aan oppervlaktewater (in ha.), te onderscheiden in:	151	151	151
Hoofdwatergangen (in ha.)	74	74	74
Overig water met bergingsfunctie (in ha.)	47	47	47
Overig water zonder bergingsfunctie (in ha.)	13	13	13
Boezems en tochten (in ha.)	17	17	17

In beheer en onderhoud van gemeente (in ha.)	5,5	5,5	5,5
In beheer en onderhoud van HHSK (in ha.)	145,5	145,5	145,5
Aantal duikers	576	576	576
Aantal gemeentelijke speelplaatsen	204	250	250
Aantal speeltoestellen	878	1.210	1.210
Aantal trapvelden	54	35	35
Aantal speelplaatsen in beheer en onderhoud Havensteder	45	45	45
Oppervlakte stadsdeelpark in ha.	62	62	62
Oppervlakte openbaar groen in ha. (incl. Schollebos)	292	286	286
Aantal dagen per jaar dat de kinderboerderij is opengesteld	216	300	300

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N6.379	N7.373	N6.478	N6.777	N6.881	N6.959
Baten		V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
Saldo van baten en lasten		**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 5.7	N629	V672	N0	N0	N0	N0
Reserve Openbare Ruimte c.s.	TV 5.7	N136	N45	V189	V369	V383	V383
Reserve kapitaallasten	TV 5.7	N0	N0	N0	N0	V123	V123
Reserve bedrijfsvoering	TV 5.7	V152	N8	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N614**	**V619**	**V189**	**V369**	**V506**	**V506**
Resultaat		**N5.907**	**N5.857**	**N5.396**	**N5.515**	**N5.482**	**N5.560**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Ontwatering	Wilson	N215	N319	N509	N659	N659	N659
Speelplaatsen	Hartnagel	N148	N144	N134	N134	N134	N134
Groenvoorziening	Wilson	N2.226	N3.251	N2.148	N2.124	N2.124	N2.124
Kwaliteitsimpuls Openbare Ruimte	Wilson	N2	N21	N0	N0	N0	N0
Verkopen/verhuur gemeentelijke grond	Van Veen	N213	N162	N162	N162	N162	N162
Milieueducatie (kinderboerderij)	Van Veen	N0	N3	N3	N3	N3	N3
Milieueducatie	Van Veen	N397	N388	N419	N419	N419	N419
Natuurbeleid	Struijvenberg	N4	N30	N30	N30	N30	N30
Recreatieschap Hitland	Westerdijk	N340	N334	N342	N342	N342	N342
Rivier als getijdenpark	Struijvenberg	N16	N3	N0	N0	N0	N0
Scouting en VTV	Westerdijk	N2					
Directe personeels- en apparaatskosten		N2.524	N2.338	N2.116	N2.116	N2.116	N2.116
Afschrijvingen en toegerekende rente		N292	N379	N616	N789	N893	N971
Totaal lasten		**N6.379**	**N7.373**	**N6.478**	**N6.777**	**N6.881**	**N6.959**
Baten							
Groenvoorziening	Wilson	V185	V180	V180	V180	V180	V180
Verkopen/verhuur gemeentelijke grond	Wilson	V799	V680	V680	V680	V680	V680
Volkstuinen	Wilson	V39	V33	V33	V33	V33	V33
Directe personeels- en apparaatsbaten		V62	V4	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V1.086**	**V897**	**V893**	**V893**	**V893**	**V893**
Saldo		**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Verlaging lasten in 2022 door toerekening kosten aan investeringen (wijzigingsvoorstel 5B.2 begroting 2022).

Toename afschrijvingen en toegerekende rente.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Toename afschrijvingen en toegerekende rente.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N7.373**	**V897**	**N6.476**
Res.Eenmalig Budget groen 2020 (VJN21 0.14)	V487		
Uitbesteed werk; Wijz.Aantrekkelijkheid openbare ruimte van P2 naar P5 GROEN (NJN20 2.8)	V275		
Toerekening lasten aan investeringen (Wijzigingsvoorstel 5B.2 begroting 2022)	V250		
Uitbesteed werk; P2-P5 Aantrekkelijkheid openbare ruimte GROEN (Act.B21)	V225		
Hoger budget ontwatering (Actualisatie 2019 / 2020)	N190		
Res.Eenmalig Budget Schollebos 2020 (VJN21 0.14)	V160		
Afschrijvingen en toegerekende rente groen	N163		
Afschrijvingen en toegerekende rente speelplaatsen	N57		
Afschrijvingen en toegerekende rente singelgemalen	N54		
Aanvullende subsidie stichting Kinderboerderij (Begr.2022 5B.1)	N26		
Uitbesteed werk; IBOR Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN19 5.4.8)	N23		
Kwaliteitsimpuls Openbare ruimte (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V21		
Onderhoud groen singulier (Act.B19)	N20		
Actualisatie 2022 subsidies	N13		
Directe personeels- en apparaatskosten	N11		
IBOR Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN19 5.4.8)	V10		
Rivier als getijdenpark (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V3		
Overig	V21	N4	
Stand begroting 2022	**N6.478**	**V893**	**N5.585**
Hoger budget ontwatering (Actualisatie 2019 / 2020)	N150		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N101		
Uitbesteed werk; IBOR Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN19 5.4.8)	N23		
Overig	N25		
Stand begroting 2023	**N6.777**	**V893**	**N5.884**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N104		
Stand begroting 2024	**N6.881**	**V893**	**N5.988**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N78		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N6.959**	**V893**	**N6.066**

Ontwikkelingen

's-Gravenweg 327 (kinderboerderij en woning)
In 2021 heeft een haalbaarheidsonderzoek naar de verplaatsing van de kinderboerderij aan de 's-Gravenweg 327 naar het Schollebos plaatsgevonden. In 2021 is een vervolgonderzoek gestart naar de mogelijkheid om de functie van de kinderboerderij te verplaatsen. Dit onderzoek wordt afgerond in 2022.

Programma 6A

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Algemene doelstelling

Het bieden van algemene voorzieningen en accommodaties gericht op participatie (waarvoor geen individuele beschikking nodig is) en cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies conform de onderstaande subsidieregelingen:

- Ontmoeting
- Integratie;
- Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek;
- Weerbaarheid (jeugd)
- Vakantieactiviteiten;
- 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. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal Rotterdampassen van € 5,-- (gereduceerde pas)	1.057	1.800	1.800
Aantal Rotterdampassen van € 60,--	1.563	1.450	1.450
Aantal Rotterdampassen van € 12,50 (standaard kinderpas)	1.016	1.100	1.100
Aantal gratis Rotterdampassen (kinderen)	897	1.500	1.500
Aantal Rotterdampassen duplicaat	21	50	50
Aantal Jeugdpaspoort	78	70	70
Totaal aantal afgegeven Rotterdampassen	**4.632**	**6.000**	**6.000**
Aantal buurtgroepen	7	7	7

Aantal aanvragen stimuleringmaatregel vrijwilligerswerk	94	100	100
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal gemaakte ritten per jaar	414.809	990.000	950.000
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal reizigerskilometers per jaar	2.149.051	5.400.000	5.200.000

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N11.718	N13.681	N12.916	N12.426	N12.595	N12.418
Baten		V1.047	V1.278	V1.209	V1.217	V1.217	V1.217
Saldo van baten en lasten		**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.1	N157	V325	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.1	V65	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 6.1	N0	N0	N0	N0	V6	V6
Totaal mutaties in reserves		**N93**	**V325**	**N0**	**N0**	**V6**	**V6**
Resultaat		**N10.763**	**N12.078**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.372**	**N11.195**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Adviesraden	Wilson	N18	N25	N25	N25	N25	N25
Buurtwerk	Hartnagel	N168	N182	N184	N184	N184	N184
Capelseweg 120	Van Veen	N2	N2	N2	N2	N2	N2
Communities that Care	Wilson	N174	N185	N187	N187	N187	N187
Frontlijn/escalatie	Hartnagel	N54	N49	N49	N49	N49	N49
Homo-beleid (lhtb)	Wilson	N22	N40	N40	N40	N40	N40
Huizen van de Wijk	Hartnagel	N139	N216	N139	N123	N393	N217
Innovatiebudget Sociaal Domein	Wilson	N1					
Inspectie GGD PSZ/Gastouderopvang	Hartnagel	N141	N139	N124	N124	N124	N124
Integratiebeleid	Wilson	N76	N85	N86	N86	N86	N86
Invoering Wet verplichte GGZ	Hartnagel	N1	N20	N20	N20	N20	N20
Jeugd- en Jongerenbeleid	Hartnagel	N186	N602	N375	N225	N225	N225
KinderLab Schollevaar	Hartnagel	N346	N377	N520	N383	N383	N383
Kinderopvang Facinatio	Hartnagel	N52	N41	N48	N48	N48	N48
LPB Congres	Wilson	N2					
Maak Capelle	Burgemeester	N16					
Maatschappelijke dienstverlening	Wilson	N55	N75	N61	N61	N61	N61
Opgavegericht werken	Burgemeester	N65	N80	N80	N80	N80	N80
Personen met verward gedrag	Hartnagel	N104	N59	N59	N59	N59	N59
Rotterdampas	Westerdijk	N209	N265	N265	N265	N265	N265
Stichting Welzijnswerk	Wilson	N5.261	N5.528	N5.336	N5.254	N5.254	N5.254
Stimulering vrijwilligers	Wilson	N154	N154	N156	N156	N156	N156
Taken Wmo collectief	Wilson	N805	N966	N989	N878	N878	N878
Toeslagenproblematiek	Hartnagel	N0	N151	N0	N0	N0	N0
Toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp	Wilson	N5	N195	N0	N0	N0	N0
Verbinding Welzijn en Zorg	Wilson	N31	N36	N36	N36	N36	N36
Verkeer - OV65+	Struijvenberg	N632	N630	N605	N605	N605	N605
Welzijnsaccommodaties	Van Veen	N407	N596	N588	N588	N588	N588
Wet Tijdelijk Huisverbod	Burgemeester	N0	N10	N10	N10	N10	N10
Wijkcentra	Van Veen	N314	N363	N369	N369	N369	N369
Wijkleefbaarheid (WOP's)	Hartnagel	N204	N449	N315	N315	N315	N315
Afschrijvingen en toegerekende rente		N264	N235	N236	N241	N246	N246
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.807	N1.925	N2.011	N2.011	N1.905	N1.905
Totaal lasten		**N11.718**	**N13.681**	**N12.916**	**N12.426**	**N12.595**	**N12.418**
Baten							
Capelseweg 120	Van Veen	V11					

Communities that Care	Wilson	N0					
CPGGZ	Hartnagel	V2					
Frontlijn/escalatie	Wilson	V36					
Inspectie GGD PSZ/Gastouderopvang	Hartnagel	V20	V10	V22	V22	V22	V22
Kinderopvang Fascinatio	Hartnagel	V122	V121	V123	V123	V123	V123
Opgavegericht werken	Burgemeester	V3					
Personen met verward gedrag	Hartnagel	V53					
Rotterdampas	Westerdijk	V93	V105	V105	V105	V105	V105
Stichting Welzijnswerk	Wilson	V30	V30	V30	V30	V30	V30
Toeslagenproblematiek	Hartnagel	N0	V151	N0	N0	N0	N0
Welzijnsaccommodaties	Van Veen	V558	V666	V744	V752	V752	V752
Wijkcentra	Van Veen	V108	V195	V183	V183	V183	V183
Wijkleefbaarheid (WOP's)	Hartnagel						
Directe personeels- en apparaatsbaten		V11	N0	V1	V1	V1	V1
Totaal baten		**V1.047**	**V1.278**	**V1.209**	**V1.217**	**V1.217**	**V1.217**
Saldo		**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Diverse incidentele budgetten in 2021.

Door Corona zijn er minder aanvragen van de Rotterdampas geweest in 2020.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Samen tegen eenzaamheid t/m 2022, Huizen van de Wijk t/m 2023, Jongerenwerk veilige scholen t/m 2022, Kinderbuurtcoaches t/m 2022, formatie maatschappelijke impact corona t/m 2022.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N13.681**	**V1.278**	**N12.403**
Eenmalig budget VerBuurSamen (actualisatie begr 2021)	V25		
Huizen van de wijk (begr 2021)	V79		
Toezicht rechtmatigheid WMO & Jeugdhulp budget in 2021 (begr 2021,NJN 2020, VJN 2021)	V195		
Platform informatievoorziening SD budget in 2021 (begr 2021)	V15		
Campagne veilige scholen budget in 2021 (begr 2021 6A.10)	V75		
Corona effect op jongeren budget in 2021 (VJN 2021)	V154		
Uitbreiding kinderlabs (VJN 2021)	N135		
Corona compensatie meerkosten SWC (VJN 2021), Bijdrage ziekteverzuin SWC in 2021 (begr 2021)	V219		
Overige SWC	V36		
Toeslagenproblematiek via specifieke uitkering (VJN 2021)	V151	N151	
Formatie maatschappelijke impact corona 2021/2022 (VJN 2021)	N53		
Incidenteel hoger budget 2022 SR Maatschappelijke Ondersteuning (begr 2021)	N30		
Aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening budget in 2021 (begr 2021 6A.3)	V115		
Aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening budget in 2022 (begr 2021 6A.3)	N105		
Budget WOP budget in 2021 via reserve eenmalig (VJN 2021 0.14)	V139		
Actualisatie 2022 subsidies	N85		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022) Samenleving	N16		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022) Facilitaire Dienst	N13		
Directe personeels- en apparaatskosten (actualisatie 2022) BCO	N4		
Gratis OV voor AOW-gerechtigden (Begr.2022 6A.1)	V25		
Actualisatie 2022 schoonmaakkosten	N11		
Actualisatie 2022 WOP-budget	N4		
Actualisatie 2022 Huur/lease onroerend goed	N2		
Actualisatie 2022 Verzekeringen	V2		
Actualisatie 2022 OZB	V2		
Actualisatie 2022 huur,leges inkomsten		V83	
Overige	N10	N1	
Stand begroting 2022	**N12.916**	**V1.209**	**N11.707**
Aanpak eenzaamheid en laagdrempelige informatievoorziening budget in 2022 (begr 2021 6A.3)	V105		
Huizen van de wijk (begr 2021)	V15		
Jongerenwerk Veilige scholen budget t/m 2022	V120		
Big brothers big sisters budget t/m 2022 (begr 2021)	V30		

Uitbreiding kinderlabs in 2021 (VJN 2021)	V135		
Uitbreiding kinderbuurtcoaches SWC (VJN 2021)	V80		
Actualisatie 2022 huur		V8	
Afschrijvingen en toegerekende rente	V6		
Overige	N1		
Stand begroting 2023	**N12.426**	**V1.217**	**N11.209**
Huizen van de wijk (begr 2021)	N266		
Formatie maatschappelijke impact corona 2021/2022 (VJN 2021)	V106		
Overige	N9		
Stand begroting 2024	**N12.595**	**V1.217**	**N11.378**
Huizen van de wijk (begr 2021)	V174		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V5		
Overige	N2		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N12.418**	**V1.217**	**N11.201**

Ontwikkelingen

Maria Danneels erf 20 (wijkcentrum Schollevaar) / Noorderbeedte 101 (Molukse ontmoetingscentrum)
In het kader van efficiënter omgaan met vastgoed onderzoek naar optimalisatie van wijkcentrum Schollevaar en beheer en exploitatie opzet van het Moluks ontmoetingscentrum.

Stationsplein 20 (kantoorpand)
Ter voorbereiding op de beëindiging van de huurovereenkomst wordt gezocht naar alternatieve huisvesting in de wijk Schollevaar van de maatschappelijke instellingen die gebruik maken van dit pand .

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Mutaties in reserves:						
Via taakveld 0.10 mutaties reserves						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Specificatie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal lasten	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Baten						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N0**	**N0**	**N0**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2022	**N0**	**N0**	**N0**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2023	**N0**	**N0**	**N0**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2024	**N0**	**N0**	**N0**
Geen wijzigingen			
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N0**	**N0**	**N0**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6B

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

Activiteiten

- Uitvoering geven aan activiteiten gericht op preventie en bestrijden van armoede.

De uitvoering van onderstaande activiteiten is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken:

- Het rechtmatig verstrekken van bijstandsuitkeringen in het kader van de Participatiewet;
- Het uitvoeren van de aanpak Hoogwaardig Handhaven;
- Het verstrekken van uitkeringen bijzondere bijstand, individuele inkomenstoeslag en individuele studietoeslag;
- Het rechtmatig verstrekken van uitkeringen Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz);
- Het verstrekken van een bijdrage in de premie van de collectieve zorgverzekering voor huishoudens met een inkomen tot 130% van het bijstandsniveau.

De volgende activiteiten voert de gemeente uit:

- Het beoordelen van en beslissen op verzoeken om kwijtschelding;
- Het behandelen van bezwaarschriften op beschikte verzoekschriften;
- Het binnen de heffingenadministratie vastleggen van de specifieke gegevens;
- Het verstrekken van informatie.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal aanvragen levensonderhoud *	961	974	910
Aantal aanvragen Bijzondere Bijstand **	1.292	2.418	2.448
Aandeel huishoudens met problematische schulden	-	-	11,7%
Aandeel personen met een risico op geregistreerde problematische schulden	-	-	3%
Aantal meerjarige kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.553	1.850	1.800
Aantal behandelde verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.654	*** 1.750	1.600
Aantal afgewezen verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	910	1.050	950
Aantal bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	90	80	80
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	70	50	50

*) Gelijk aan het Aantal aanmeldingen Poortwachter -/- Aantal aanvragen IOAW/IOAZ.

**) Dit zijn alle aanvragen bijzondere bijstand inclusief Individuele Inkomsten toeslag, individuele studietoeslag en Indirecte schoolkosten.

***) Verwachte toename door het effect van de coronacrisis.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N50.327	N45.923	N45.887	N45.951	N45.998	N46.274
Baten		V44.691	V37.212	V35.380	V35.325	V35.263	V35.202
Saldo van baten en lasten		**N5.636**	**N8.710**	**N10.507**	**N10.626**	**N10.735**	**N11.072**
Mutaties in reserves:							
Via taakveld 0.10 mutaties reserves							
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.3	V215	N4	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.3	N5	V360	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V210**	**V356**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N5.426**	**N8.354**	**N10.507**	**N10.626**	**N10.735**	**N11.072**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Armoedebeleid	Westerdijk	N437	N741	N607	N607	N607	N607
Bijzondere bijstand (Uitkeringen)	Westerdijk	N2.437	N2.568	N2.568	N2.568	N2.568	N2.568
Bredeschuldenaanpak	Westerdijk	N276	N405	N405	N426	N357	N357
GR IJsselgemeenten	Westerdijk	N6.621	N7.049	N7.301	N7.250	N7.276	N7.270
Inkomensvoorzieningen BBZ	Westerdijk	N528	N537	N537	N537	N537	N537
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	Van Veen	N508	N641	N650	N653	N653	N675
Kwijtschelding hondenbelastingen	Van Veen	N16	N22	N0	N0	N0	N0
Kwijtschelding rioolrechten gebruikers	Van Veen	N117	N140	N153	N163	N175	N185
Overbruggingsreg.Zelf.Ondern (TOZO)	Westerdijk	N10.060	N2.168	N0	N0	N0	N0
Tijd. Onderst. Noodz.kosten (TONK)	Westerdijk	N0	N238	N0	N0	N0	N0
Uitkeringsverstrekking BUIG	Westerdijk	N28.840	N30.769	N33.021	N33.102	N33.179	N33.429
Directe personeels- en apparaatskosten		N488	N645	N646	N646	N646	N646
Totaal lasten		**N50.327**	**N45.923**	**N45.887**	**N45.951**	**N45.998**	**N46.274**
Baten							
Armoedebeleid	Westerdijk	V15					
Bijzondere bijstand (Uitkeringen)	Westerdijk	V93	V145	V145	V145	V145	V145
Inkomensvoorzieningen BBZ	Westerdijk	V592	V488	V488	V488	V488	V488
Overbruggingsreg.Zelf.Ondern (TOZO)	Westerdijk	V9.902	V2.168	N0	N0	N0	N0
Uitkeringsverstrekking BUIG	Westerdijk	V34.087	V34.406	V34.742	V34.687	V34.625	V34.564
Directe personeels- en apparaatsbatensoneelsbaten		V1	V5	V5	V5	V5	V5
Totaal baten		**V44.691**	**V37.212**	**V35.380**	**V35.325**	**V35.263**	**V35.202**
Saldo		**N5.636**	**N8.710**	**N10.507**	**N10.626**	**N10.735**	**N11.072**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Gevolgen corona: TOZO, TONK

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Gevolgen corona: TOZO, TONK

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N45.923**	**V37.212**	**N8.710**
Corona TOZO 7e en 8e tranche 2021 - incidenteel 2021 (VJN 2021 6B.3)	V2.168	N2.168	
Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten (NJN 2020 6B.6)	N1.275	V266	
Inkomensdeel Participatiewet, lagere lasten, lagere bijdrage (NJN 2018 6.4.25)	N969	V112	
Corona TONK - incidenteel 2021 (VJN 2021 6B.4)	V238		
GR Ijsselgemeenten indexering stelpost lonen (B 2022, actualisatie)	N181		
JSF / JCF overhevelen voorbereidingskosten - incidenteel 2021 (NJN 2020 6B.1)	V110		
GR Ijsselgemeenten indexering 20%/80% (B 2022, actualisatie)	N78		
Overheveling Stroomlijnen en verbeteren toegang (NJN 2020 6B.4)	V50		
Kwijtschelding Afvalstoffenheffing (Act. BG 2022)	N9		
Aframing Kwijtschelding Hondenbelasting (VJN 2021 0.20)	V22		
Overheveling Meubel- kleding voucher - TKV 6.5 (VJN 2021 6B.7)	N20		
Kwijtschelding rioolrechten gebruikers (Act. BG 2021)	N10		
Inkomensdeel Participatiewet - mutatie prognose uitgaven, mutatie rijksbudget (NJN 2019 6.4.13)	N8	N42	
GR Ijsselgemeenten (B 2021)	V7		
Armoedebestr.kinderen mei circulaire 2021 (B 2022, actualisatie 2022)	N6		
Kwijtschelding Rioolrechten (Act. BG 2022)	N2		
Directe personeels- en apparaatskosten (Act. BG 2022)	N1		
Stand begroting 2022	**N45.887**	**V35.380**	**N10.507**
Inkomensdeel Participatiewet - mutatie prognose uitgaven, mutatie rijksbudget (NJN 2019 6.4.13)	N1.030	V102	
Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten (NJN 2020 6B.6)	V949	N157	
GR Ijsselgemeenten indexering 20%/80% (B 2022, actualisatie)	V51		
Brede schuldenaanpak Extra rijksgelden schuldenproblematiek (VJN 2021 6B.6)	N21		
Kwijtscheldingen rioolrechten gebruikers (VJN 2019 7.4.6)	N14		

Kwijtscheldingen afvalstoffenheffing (Act. BG 2021)	V1		
Stand begroting 2023	**N45.951**	**V35.325**	**N10.626**
Financiële doorkijk - BUIG, mutatie prognose uitgaven, mutatie rijksbudget (NJN 2019)	N1.121	V114	
Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten (NJN 2020 6B.6)	V1.044	N176	
GR Ijsselgemeenten indexering 20%/80% (B 2022, actualisatie)	N26		
Kwijtschelding rioolrechten gebruikers (Act. BG 2021)	N10		
Brede schuldenaanpak Extra rijksgelden schuldenproblematiek t/m 2023 (VJN 2021 6B.6)	V69		
Kwijtschelding rioolrechten gebruikers (Act. BG 2022)	N3		
Stand begroting 2024	**N45.998**	**V35.263**	**N10.735**
NJN 2020 6B.6 Inkomensregeling BUIG, aanpassingen BUIG-budgetten	N250	N61	
Kwijtschelding afvalstoffenheffing (Act. BG 2022)	N23		
Kwijtschelding rioolrechten gebruikers (Act. BG 2021)	N10		
GR Ijsselgemeenten indexering 20%/80% (B 2022, actualisatie)	V6		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N46.274**	**V35.202**	**N11.072**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Algemene doelstelling

Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.

Activiteiten

Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Promen.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N6.315	N6.076	N5.867	N5.532	N5.254	N4.938
Baten		V1	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N6.314**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.4	V5	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V5**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N6.309**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
WSW	Wilson	N6.218	N5.553	N5.416	N5.169	N4.842	N4.526
Gemeentelijke bijdrage Promen	Wilson	N0	N428	N347	N259	N308	N308
Huur Burg. Schalijlaan 38-42	Wilson	N0	N0	N8	N8	N8	N8
Directe personeels- en apparaatskosten		N97	N95	N97	N97	N97	N97
Totaal lasten		**N6.315**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**
Baten							
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V1**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N6.314**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N6.076**	**N0**	**N6.076**
Aanpassing o.b.v. Primitieve begroting 2020 Promen (VJN 2019, 6.4.14)	V269		
Concept Ondernemingsplan 2020 Promen (NJN 2019, 6.4.11)	V143		
Concept Ondernemingsplan 2020 Promen (NJN 2019, 6.4.11)	N136		
Primitieve begroting 2022 Promen (B 2022, 6B.1)	N78		
Participatiewet (WSW) OP2019 Promen toename gemeentelijke bijdrage (VJN 2019, 6.4.17)	N77		
Concept Ondernemingsplan 2021 Promen (NJN 2020, 6B.13)	V72		
Promen Primitieve Begroting 2021, BBV264634 (B 2021, 6B.4)	V17		
Primitieve begroting 2020 Promen (VJN 2019, 6.4.14)	V8		
Burgemeester Schalijlaan 38-42, huurlasten (B 2022, actualisatie)	N8		
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten (B 2022)	N1		
Stand begroting 2022	**N5.867**	**N0**	**N5.867**

Aanpassing o.b.v. Primitieve begroting 2020 Promen (VJN 2019, 6.4.14)	V199		
Concept Ondernemingsplan 2020 Promen NJN 2019, 6.4.11)	V105		
Concept Ondernemingsplan 2021 Promen (NJN 2020, 6B.13)	V36		
Concept Ondernemingsplan 2020 Promen (NJN 2019, 6.4.11)	N24		
Promen Primitieve Begroting 2021, BBV264634 (B 2021, 6B.4)	V15		
Primitieve begroting 2022 Promen (B 2022, 6B.1)	V4		
Stand begroting 2023	**N5.532**	**N0**	**N5.532**
Promen Primitieve Begroting 2021, BBV264634 (B 2021, 6B.4)	V209		
Concept Ondernemingsplan 2021 Promen (NJN 2020, 6B.13)	V65		
Primitieve begroting 2022 Promen (B 2022, 6B.1)	V4		
Stand begroting 2024	**N5.254**	**N0**	**N5.254**
Primitieve begroting 2022 Promen (B 2022, 6B.1)	V316		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N4.938**	**N0**	**N4.938**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Algemene doelstelling

Iedere Capellenaar werkt en/of participeert naar vermogen. We ondersteunen 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 matchen van Capellenaren met (nieuw) werk;
- Het faciliteren dat mensen met een beperking, met de noodzakelijke begeleiding, aan de slag kunnen in duurzame banen binnen de verdiencapaciteit die zij hebben;
- Het inzetten van re-integratie-instrumenten m.b.t. sociale activering voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt voor wie een betaalde baan niet direct tot de mogelijkheden behoort, zodat mensen kunnen groeien, werkfit worden en snel mogelijk aan het werk kunnen;
- Het aanbieden van (doorgeleiding naar) zorg en ondersteuning aan mensen uit de doelgroep waarvan de stap naar werkfit worden te groot is, om hen een regulier re-integratietraject of sociale activering aan te bieden;

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N4.027	N4.578	N4.080	N4.217	N4.241	N4.207
Baten		V38	V1.286	V319	V448	V480	V480
Saldo van baten en lasten		**N3.989**	**N3.292**	**N3.761**	**N3.769**	**N3.761**	**N3.727**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.5	N20	V233	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.5	V5	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N15**	**V233**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N4.004**	**N3.059**	**N3.761**	**N3.769**	**N3.761**	**N3.727**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Activering bijstandsklanten	Westerdijk	N0					
Exploitatie fietsenstallingen	Westerdijk	N47	N56	N56	N56	N56	N56
Kinderopvang (Arbeidsmarktgericht)	Westerdijk	N47	N31	N31	N31	N31	N31
Onderzoeks-en communicatiebudget W&I	Westerdijk	N0	N25	N25	N25	N25	N0
Promen - BWT-trajecten	Westerdijk	N207	N242	N242	N242	N242	N242
Re-integratie & activering	Westerdijk	N2.778	N3.234	N2.827	N2.827	N2.827	N2.827
Stelpost onderbesteding participatie	Westerdijk	N0					
Stichting Capelle Werkt	Westerdijk	N428	N228	N208	N208	N208	N208
Stichting CapelleWerkt toekomstverkenning	Westerdijk	N58	N75	N0	N0	N0	N0
Wet Inburgering	Westerdijk	N364	N593	N596	N733	N757	N748
Directe personeels- en apparaatskosten		N97	N95	N97	N97	N97	N97
Totaal lasten		**N4.027**	**N4.578**	**N4.080**	**N4.217**	**N4.241**	**N4.207**
Baten							
Kinderopvang (Arbeidsmarktgericht)	Westerdijk	V10	V6	V6	V6	V6	V6
Re-integratie & activering	Westerdijk	V11	V1.065	V35	V35	V35	V35
Stichting Capelle Werkt	Westerdijk	V17					

Wet Inburgering	Westerdijk	N0	V215	V278	V407	V439	V439
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1					
Totaal baten		**V38**	**V1.286**	**V319**	**V448**	**V480**	**V480**
Saldo		**N3.989**	**N3.292**	**N3.761**	**N3.769**	**N3.761**	**N3.727**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

BTW teruggave re-integratiegelden

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N4.578**	**V1.286**	**N3.292**
BTW teruggave re-integratiegelden, incidenteel 2021 (VJN 2021: 6B.8)		N1.030	
Inkoop inburgeringsvoorzieningen - afspraken VNG - Rijk - hoger budget (B 2021: 6B.9)	N215	V215	
Overhevelen impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding doelgroepen bijstand maar werk - incidenteel 2021 (NJN 2019, 6.4.15)	V200		
Incidentele overheveling budget MKB werkoffensief, versterking regionale samenwerking (NJN 2020: 6B.8)	V158		
Aframing inkoop inburgeringsvoorzieningen, aframing rijksbijdrage (B 2022: 6B.2)	V152	N152	
Uitvoerings kosten Wet Inburgering meicirculaire.2020 p. 80 - hoger budget (B 2021: 6B.8)	N150		
Overheveling budget toekomstverkenning CapelleWerkt (NJN 2020: 6B.12)	V75		
Invoering Wet Inburgering (meicirculaire 2020 p. 80 - incidenteel budget 2021(B 2021: 6B.7)	V66		
Pilot fin ontzorgen meicirc.20 p95 & pilot 1/3-1/7 2021 en kosten corona - inc.(B 2021: 6B.3)	V63		
Aframing uitvoeringskosten inburgeringsvoorzieningen (B 2022: 6B.2)	V61		
1Fte arb.mid.statushGRIJS BBV291842 - incidenteel budget 2021 (B 2021: 6B.5)	V49		
Inburg.nwe stijl tussendoorgroep - afname budget (B 2021: 6B.2)	V20		
Overheveling Meubel- kleding voucher - TKV 6.3 (VJN 2021: 6B.7)	V20		
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten (B 2022)	N1		
Stand begroting 2022	**N4.080**	**V319**	**N3.761**
Hogere lasten inkoop inburgeringsvoorzieningen, hogere rijksbijdrage (B 2022: 6B.2)	N130	V129	
Uitvoeringskosten Wet Inburgering meicirculaire 2020 p. 80 - hoger budget (B 2021: 6B.8)	N27		
Inburgering.nieuwe stijl tussendoorgroep - lager budget (B 2021: 6B.2)	V20		
Stand begroting 2023	**N4.217**	**V448**	**N3.769**
Hogere lasten inkoop inburgeringsvoorzieningen, hogere rijksbijdrage SPUK (B 2022: 6B.2)	N54	V32	
Inburgering nieuwe stijl tussendoorgroep - lager budget (B 2021: 6B.2)	V30		
Stand begroting 2024	**N4.241**	**V480**	**N3.761**
Onderzoeks- en communicatiebudet W&I t/m 2024 (VJN 2021: 6B.9)	V25		
Hogere lasten inkoop inburgeringsvoorzieningen (B 2022: 6B.2)	V9		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N4.207**	**V480**	**N3.727**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6C

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Algemene doelstelling

Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan inwoners met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2020 (BBV 64243 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. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal meldingen Wmo	3.515	3.600	3.650
Aantal aanvragen (gehandicaptenparkeerkaarten en - plaatsen, vervoer en urgentie)	* 333	730	* 350
Aantal bezwaarschriften Wmo	41	40	40
Aantal gegrondverklaringen Wmo	0	0	0
Aantal formele klachten Wmo	2	10	5

*) Aantal aanvragen zonder vervoer en urgentie

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N1.769	N1.463	N1.579	N1.629	N1.680	N1.685
Baten	V3	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten	**N1.767**	**N1.463**	**N1.579**	**N1.629**	**N1.680**	**N1.685**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**N1.767**	**N1.463**	**N1.579**	**N1.629**	**N1.680**	**N1.685**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Taken WMO	Wilson	N1.518	N1.137	N1.137	N1.137	N1.137	N1.137
Stelpost BTW	Wilson	N0	N5	N5	N5	N5	N5
Afschrijvingen en toegerekende rente		N251	N322	N438	N487	N539	N543
Totaal lasten		**N1.769**	**N1.463**	**N1.579**	**N1.629**	**N1.680**	**N1.685**
Baten							
Taken WMO	Wilson	V3	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V3**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**

Saldo	N1.767	N1.463	N1.579	N1.629	N1.680	N1.685

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Extra afschrijvingen door het verhogen van het krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen vanaf 2020

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Extra afschrijvingen door het verhogen van het krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen vanaf 2020

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N1.463**	**N0**	**N1.463**
Actualisatie Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie B22)	N35		
Extra afschrijvingen door verhogen krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen (NJN20 6C.1)	N81		
Stand begroting 2022	**N1.579**	**N0**	**N1.579**
Actualisatie Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie B22)	N30		
Extra afschrijvingen door verhogen krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen (NJN20 6C.1)	N20		
Stand begroting 2023	**N1.629**	**N0**	**N1.629**
Actualisatie Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie B22)	N31		
Extra afschrijvingen door verhogen krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen (NJN20 6C.1)	N20		
Stand begroting 2024 en volgende jaren	**N1.680**	**N0**	**N1.680**
Actualisatie Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie B22)	V15		
Extra afschrijvingen door verhogen krediet aanschaf rolstoelen en scootmobielen (NJN20 6C.1)	N20		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N1.685**	**N0**	**N1.685**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Algemene doelstelling

Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan inwoners met een (psychische) beperking met het doel om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020 (BBV 64243 Raad);
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en de afronding van een onderzoek.

Hoeveelheidsgegevens

De hoeveelheidsgegevens voor de individuele voorzieningen van de Wmo zijn te vinden op taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo).

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N14.291	N15.375	N16.626	N17.115	N17.469	N17.815
Baten		V465	V598	V512	V523	V534	V549
Saldo van baten en lasten		**N13.826**	**N14.777**	**N16.114**	**N16.592**	**N16.935**	**N17.266**
Mutaties in reserves:							
Reserve Noodfonds	TV 6.71	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.71	V127	N59	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V126**	**N59**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N13.700**	**N14.836**	**N16.114**	**N16.592**	**N16.935**	**N17.266**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Begeleiding (individueel en dagbesteding)	Wilson	N4.901	N5.073	N5.201	N5.333	N5.468	N5.606
Huishoudelijke Ondersteuning	Wilson	N5.696	N6.704	N7.470	N7.811	N8.019	N8.218
PGB Huishoudelijke ondersteuning	Wilson	N325	N322	N349	N365	N376	N385
PGB rolstoelvoorziening	Wilson	N6	N17	N17	N17	N17	N17
Schuldhulpverlening / Noodfonds	Westerdijk	N15	N15	N15	N15	N15	N15
Stelpost Wmo abonnementstarief	Wilson	N0	N10	N20	N20	N20	N20
Tegemoetkoming zorgaanbieders Corona	Wilson	N485					
Uitvoeringskosten	Wilson	N90	N103	N94	N94	N94	N94
Vervoersvoorzieningen	Wilson	N865	N1.301	N1.549	N1.549	N1.549	N1.549
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.908	N1.830	N1.911	N1.911	N1.911	N1.911
Totaal lasten		**N14.291**	**N15.375**	**N16.626**	**N17.115**	**N17.469**	**N17.815**
Baten							
Eigen Bijdrage (CAK, vervoersvoorzieningen)	Wilson	V396	V501	V512	V523	V534	V549
Vervoersvoorzieningen	Wilson	V69	V97	N0	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V1					
Totaal baten		**V465**	**V598**	**V512**	**V523**	**V534**	**V549**
Saldo		**N13.826**	**N14.777**	**N16.114**	**N16.592**	**N16.935**	**N17.266**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Jaarlijkse toename van kosten ontstaan door o.a. verdere vergrijzing, inzetten zwaardere vormen van ondersteuning en hoge mate van verzilvering door invoering abonnementstarief. Als gevolg hiervan is er ook sprake van een toename van de te ontvangen eigen bijdrage.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Jaarlijkse toename van kosten ontstaat door o.a. verdere vergrijzing, inzetten zwaardere vormen van ondersteuning en hoge mate van verzilvering door invoering abonnementstarief. Als gevolg hiervan wordt ook een toename van de te ontvangen eigen bijdrage verwacht. In 2021 heeft de gunning van de aanbesteding Wmo- en leerlingenvervoer plaatsgevonden, en is per 1 augustus 2021 de nieuwe overeenkomst met Trevvel B.V. ingegaan. Door de aanbesteding is het tarief voor leerlingenvervoer lager geworden en het zonetarief voor het Wmo collectief en dagbesteding vervoer is hoger geworden. Per saldo budgettair neutraal, het budget is overgeheveld van taakveld 4.3 naar taakveld 6.71.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N15.375**	**V598**	**N14.777**
Toename begelding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N85		
Toename huishoudellijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N516		
Toepassen reële kostprijs 2020 (VJN2021 6C.1)	N40		
Toename PGB huishoudelijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N27		
Toename PGB begeleiding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N18		
Toename dagbesteding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N25		
Actualisatie 2021 Directe personeels- en apparaatskosten (Actualisatie B22)	N22		
Eenmalig budget uitzendkrachten (VJN21 0.15)	N59		
Toename eigen bijdrage cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)		V11	
Toepassen reële kostprijs 2021 (B22 6C.1)	N210		
Aanbesteding LLV en Wmo vervoer (B22 4.2)	N248	N97	
Afronding	N1		
Stand begroting 2022	**N16.626**	**V512**	**N16.114**
Toename begelding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N87		
Toename huishoudellijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N316		
Toepassen reële kostprijs 2020 (VJN2021 6C.1)	N25		
Toename PGB huishoudelijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N16		
Toename PGB begeleiding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N19		
Toename dagbesteding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N26		
Toename eigen bijdrage cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)		V11	
Stand begroting 2023	**N17.115**	**V523**	**N16.592**
Toename begelding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N89		
Toename huishoudellijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N193		
Toepassen reële kostprijs 2020 (VJN2021 6C.1)	N15		
Toename PGB huishoudelijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N11		
Toename PGB begeleiding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N19		
Toename dagbesteding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N27		
Toename eigen bijdrage cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)		V11	
Stand begroting 2024	**N17.469**	**V534**	**N16.935**
Toename begelding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N92		
Toename huishoudellijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N199		
Toename PGB huishoudelijke ondersteuning cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N9		
Toename PGB begeleiding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N19		
Toename dagbesteding cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)	N27		
Toename eigen bijdrage cf collegebrief (2020/096) (NJN20 6C.1)		V15	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N17.815**	**V549**	**N17.266**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6D

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Het opdrachtgeverschap van het Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel;
- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Rapportcijfer klanttevredenheid jeugdigen over CJG	9,0	8,3	8,5
Rapportcijfer klanttevredenheid ouders over CJG	9,3	8,6	8,7
% Mate van doelrealisatie CJG (volledig en verbetering)	90,0	92,8	92,4
% Mate van uitval CJG	9,0	8,5	6,4
Aantal jeugdigen dat een traject volgt bij het CJG	1.851	1.851	1.811
% uitnutten financiële inleg Capelle door GR Jeugdhulp	107,7%	100%	100%

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N19.193	N20.934	N21.590	N21.189	N20.931	N20.573
Baten		V117	V62	V62	V62	V62	V62
Saldo van baten en lasten		**N19.076**	**N20.872**	**N21.528**	**N21.127**	**N20.869**	**N20.511**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 6.72	V13	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.72	V104	V55	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V117**	**V55**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N18.959**	**N20.817**	**N21.528**	**N21.127**	**N20.869**	**N20.511**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
AWBZ intramuraal en GGZ	Hartnagel	N3.453	N3.455	N2.501	N2.205	N1.907	N1.549
Bovenlokale jeugdhulp GR Rijnmond	Hartnagel	N6.164	N7.254	N8.441	N8.958	N9.014	N9.014
CJG (GOA)	Hartnagel	N170	N170	N170	N170	N170	N170
Jeugd gezondheidszorg (Home-start)	Hartnagel	N76	N76	N76	N76	N76	N76
Jeugdhulp algemeen (Herstart vanaf 2017)	Hartnagel	N39	N39	N39	N39	N39	N39
Lokale jeugdhulp (Centrum Jeugd en Gezin Capelle)	Hartnagel	N8.152	N8.502	N9.321	N8.700	N8.684	N8.684
PGB Jeugdhulp	Hartnagel	N895	N1.200	N800	N800	N800	N800
Directe personeels- en apparaatskosten		N243	N238	N241	N241	N241	N241
Totaal lasten		**N19.193**	**N20.934**	**N21.590**	**N21.189**	**N20.931**	**N20.573**
Baten							
Jeugdhulp GRJR	Hartnagel	V49					
Lokale jeugdhulp (Centrum Jeugd en Gezin Capelle)	Hartnagel	V66	V62	V62	V62	V62	V62
Directe personeels- en apparaatsbaten		V2					
Totaal baten		**V117**	**V62**	**V62**	**V62**	**V62**	**V62**
Saldo		**N19.076**	**N20.872**	**N21.528**	**N21.127**	**N20.869**	**N20.511**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Mede door de gevolgen van COVID-19 is er sprake van een toename van de kosten jeugdzorg. Extra middelen worden ingezet voor het verminderen van de wachtlijsten om de hogere instroom op te kunnen vangen.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

In relatie tot de aflopende extra rijksbijdrage (advies van de Arbitragecommissie, 18 mei 2021) zijn m.i.v. 2022 kostenbeheersende maatregelen uit de hervormingsagenda jeugd opgenomen.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N20.934**	**V62**	**N20.872**
GRJR, hogere inleg 2022 (B 2022 6D.1)	N1.380		
Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd (B 2022, 6D.4)	V954		
Aanpassing Inleg nav BW GRJR obv JV2018 ZIN (VJN 2019, 6.4.26)	V599		
GRJR Voogdij 18+ - structureel (B 2022 6D.2)	N559		
GR Jeugdhulp Rijnmond met mutatie reserve Sociaal Domein (VJN 2018, 6.4.20)	N495		
SVB/CJG: hogere kosten PGB - incidenteel 2021 (VJN 2021 6D.4)	V400		
Actualisatie indexering personeel/materieel CJG (actualisatie B 2022)	N310		
CJG Wachtlijsten - incidenteel budget 2022 (B 2022 6D.3)	N225		
CJG Wachtlijsten - incidenteel budget 2021 (B 2021 6D.3)	V225		
Overh.Transformatie middelen 2020 naar 2021 - incidenteel (NJN 2020 6D.1)	V55		
CJG: wijziging woonplaatsbeginsel - incidenteel N 91 in 2021(VJN 2021 6D.2)	V46		
Tekort GRJR 2022 AB15.04.2020 (B 2021 6D.1)	V37		
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten (B 2022)	N3		
Stand begroting 2022	**N21.590**	**V62**	**N21.528**
Aanpassing Inleg nav BW GRJR obv JV2018 ZIN (VJN 2019, 6.4.26)	N1.571		
Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd (B 2022, 6D.4)	V296		
Lagere inleg GRJR 2023 (B 2022)	V956		
Tekort GRJR 2023 AB15.04.2020 (B 2021 6D.1)	V449		
Wachtlijsten CJG - incidenteel budget 2022 (B 2022 6D.3)	V225		
CJG Wijziging woonplaatsbeginsel - restant incidenteel in 2022 (VJN 2021 6D.2)	V46		
Stand begroting 2023	**N21.189**	**V62**	**N21.127**
Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd (B 2022, 6D.4)	**V298**		
Jaarschijf 2023 GRJR, lagere inleg incl. taakstelling (B 2022 6D.1)	N57		
CJG: Lagere kapitaallasten huisvesting s-Gravenweg (VJN 2021 6D.1)	V16		
Overige verschillen	V2		
Stand begroting 2024	**N20.931**	**V62**	**N20.869**
Kostenbeheersende maatregelen hervormingsagenda Jeugd (B 2022, 6D.4)	V358		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N20.573**	**V62**	**N20.511**

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N679	N1.008	N851	N851	N851	N851
Baten		V165	V160	V160	V160	V160	V160
Saldo van baten en lasten		**N513**	**N848**	**N691**	**N691**	**N691**	**N691**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 6.82	N160	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N160**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N673**	**N848**	**N691**	**N691**	**N691**	**N691**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bovenlokale jeugdhulp GR Rijnmond - Jeugdbescherming en Jeugdreclassering	Hartnagel	N407	N407	N407	N407	N407	N407
Huiselijk geweld	Hartnagel	N1	N320	N160	N160	N160	N160
Maatsch. Dienstverlening WMO Coll. - Begeleid wonen	Wilson	N270	N280	N284	N284	N284	N284
Totaal lasten		**N679**	**N1.008**	**N851**	**N851**	**N851**	**N851**
Baten							
Huiselijk geweld	Hartnagel	V165	V160	V160	V160	V160	V160
Totaal baten		**V165**	**V160**	**V160**	**V160**	**V160**	**V160**
Saldo		**N513**	**N848**	**N691**	**N691**	**N691**	**N691**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N1.008**	**V160**	**N848**
Incidentele overheveling budget 2020 huislijk geweld SWC / CJG (NJN 2020: 6D.2)	V160		
Actualisatie indexering 1,4% subsidiebudget Leger des Heils /AIDA (B 2022)	N4		
Stand begroting 2022	**N851**	**V160**	**N691**
Geen wijzigingen	N0		

Stand begroting 2023	**N851**	**V160**	**N691**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2024	**N851**	**V160**	**N691**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N851**	**V160**	**N691**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 7

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Algemene doelstelling

Het beschermen en bevorderen van de gezondheidssituatie van de Capelse bevolking door middel van het uitvoeren van de Wet publieke gezondheid (Wpg).

Activiteiten

- Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD);
- Het laten uitvoeren van het basispakket jeugdgezondheidszorg (JGZ);
- Het laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal besmettingsincidenten	10	18	18
Aantal geregistreerde infecties tuberculose	3	*	*
Aantal adviezen en consultaties technische hygiënezorg	12	13	13
Jeugdgezondheidszorg:			
% kinderen dat 'in beeld' is (gemiddeld)	100%	99%	99%
% bereik contactmomenten (gemiddeld)	92%	99%	99%
Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma:			
vaccinatiegraad algemeen:	87,0%	89%	89%
- zuigelingen	87,8%	42,5%	42,5%
- schoolkinderen	86,1%	89%	89%
vaccinatiegraad HPV (Humaan Papillomavirus)	51,6%	42,5%	42,5%

*) 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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.086	N3.282	N3.265	N3.246	N3.228	N3.116
Baten		N0	N0	N0	N0	N0	N0
Saldo van baten en lasten		**N3.086**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.1	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 7.1	V8	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V8**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N3.078**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Collectief Preventief Volksgezondheidbeleid - Inkoop GGD	Wilson	N364	N489	N480	N480	N480	N410
Gezond in de stad	Hartnagel	N57	N79	N7	N19	N0	N0
Impuls gezondheid	Hartnagel	N0	N50	N30	N0	N0	N0
Jeugd gezondheidszorg - Centrum van Jeugd en Gezin (CJG Capelle)	Hartnagel	N2.665	N2.665	N2.705	N2.705	N2.705	N2.705
Directe personeels- en apparaatskosten		N0	N0	N42	N42	N42	N0
Totaal lasten		**N3.086**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**
Baten							
Niet van toepassing							
Totaal baten		**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Saldo		**N3.086**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.282**	**N0**	**N3.282**
Inzet gezondheidsbeleid t/m 2024 (B 2022: 7.2, Raadsvoorstel 570182)	N112		
Nieuw tijdelijk beleid Gezondheid in het kader van corona - incidenteel 2021 (VJN 2021: 7.1)	V70		
Gezond in de Stad, geen budget in 2022 (NJN 2017: 7.4.10)	V68		
Seksuele gezondheid jongeren - incidenteel 2021 (B 2021: 7.7)	V50		
Seksuele gezondheid jongeren - incidenteel 2022 (VJN 2021: 7.2)	N30		
CJG Prenataaal huisbezoek (B 2022: 7.3)	N25		
Res. eenmalig uitvoering subsidie AED - overheveling zie NJN 2018 7.4.4./ JR2020 (VJN 2021: 0.14)	V16		
RVP meningokokken mei circ.21 (actualisatie, B 2022)	N15		
Indexering subsidies 2022 (actualisatie B 2022)	N8		
Kansrijke start conform decembercirculaire 2019 (Actualisatie B 2021)	V3		
Stand begroting 2022	**N3.265**	**N0**	**N3.265**
Seksuele gezondheid jongeren - incidenteel 2022 (VJN 2021: 7.2)	V30		
Gezond in de Stad, toename budget (NJN 2017, 7.4.1)	N11		
Stand begroting 2023	**N3.246**	**N0**	**N3.246**
Kansrijke start conform decembercirculaire 2019, afname budget (actualisatie B 2021)	V19		
Stand begroting 2024	**N3.228**	**N0**	**N3.228**
Inzet gezondheidsbeleid t/m 2024 (B 2022: 7.2, Raadsvoorstel 570182)	V112		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N3.116**	**N0**	**N3.116**

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 renoveren van Hoofd, Sub gemalen en Drukriolering (Minigemalen);
- Het beheer en onderhoud van het rioolstelsel, gemalen en persleidingen;
- Het regelmatig meten, inspecteren en schoonhouden van de riolering;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen rioolheffing;
- Het regelen van aangiftes rioolrecht gebruikers (grootgebruik);
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het bijhouden van een (vastgoed)registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens), specifiek voor het pand van het gemaal aan de Spoorlaan 18;
- Het monitoren van het energieverbruik.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Lengte rioolstelsel binnen gemeentegrens (in km.)	286	280	287
Aantal inspectieputten	8.795	8.795	8.795
Aantal kolken	28.496	28.707	28.707
Lijngoten (m)	1.871	2.000	2.000
Persleidingen hoofd- en subgemalen (in km)	50,7	50,7	41,5
Persleiding drukriolering (in km)	8,8	8,8	9
Aantal gemalen	77	77	79
Aantal drukriool units	168	168	181
Aantal stuks meetnet van peilbuizen	370	392	392
Aantal regenmeters	6	6	6
Aantal overstortmeters	27	27	27
Aantal stuks regulier meetnet van peilbuizen	220	226	226
Aantal stuks probleemgericht meetnet van peilbuizen	150	154	154
Lengte drainageafvoerleidingen binnen de gemeentegrens in km	167	112	167
Aantal drainagepompen (bemalen drainage)	11	11	11
Dekkingspercentage riolering	88,6%	92,4%	95,9%
Aantal huisaansluitingen	31.506	30.946	31.100
Aantal aansluitingen (niet-woningen)	1.922	1.828	1.828
Aantal huishoudens (riolering)	33.428	32.774	32.928
Aantal leegstand woningen en niet-woningen	2.332	1.943	1.916
Aantal meerjarige kwijtschelding afval + riool	1.553	1.850	1.800
Aantal overige kwijtschelding	744	650	700
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.799	28.325	28.512
Aantal aangiftes rioolrecht	864	927	925

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.969	N3.848	N4.170	N4.583	N5.395	N5.882
Baten		V4.949	V4.851	V5.133	V5.556	V6.380	V6.878
Saldo van baten en lasten		**V980**	**V1.004**	**V963**	**V973**	**V986**	**V996**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.2	N0	N14	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N0**	**N14**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V980**	**V990**	**V963**	**V973**	**V986**	**V996**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Gemeentelijke Accommodaties - Spoorlaan 18	Van Veen	N19	N47	N46	N46	N46	N46
Mutatie in voorzieningen	Van Veen	N128	N298	N281	N495	N706	N1.032
Riolering en Waterzuivering	Van Veen	N1.496	N1.364	N1.361	N1.362	N1.362	N1.362
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.601	N1.360	N1.384	N1.384	N1.384	N1.384
Afschrijvingen en toegerekende rente		N726	N778	N1.098	N1.295	N1.896	N2.058
Totaal lasten		**N3.969**	**N3.848**	**N4.170**	**N4.583**	**N5.395**	**N5.882**
Baten							
Baten Rioolrecht	Van Veen	V3.999	V4.071	V4.417	V4.777	V5.101	V5.426
Gemeentelijke Accommodaties - Spoorlaan 18	Van Veen	V28	V28	V29	V29	V29	V29
Mutatie in voorzieningen	Van Veen	V632	V488	V426	V489	V989	V1.161
Riolering en Waterzuivering	Van Veen	V250	V250	V250	V250	V250	V250
Directe personeels- en apparaatsbaten		V40	V14	V12	V12	V12	V12
Totaal baten		**V4.949**	**V4.851**	**V5.133**	**V5.556**	**V6.380**	**V6.878**
Saldo		**V980**	**V1.004**	**V963**	**V973**	**V986**	**V996**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Toename afschrijvingen en toegerekende rente.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Toename afschrijvingen en toegerekende rente.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N3.848**	**V4.851**	**V1.004**
Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie 2021 en 2022)	N341		
Hogere baten door prijsindexatie rioolheffing 1,4% (Actualisatie 2022)	V18		
Directe personeels- en apparaatsbaten	N12		
Lagere dotatie voorziening dubieuze debiteuren	V3		
Hogere baten door stijging rioolretributie (Actualisatie 2019)		V335	
Lagere ontrekkeing door verlaging Toerekening overhead (Actualisatie 2022)		N69	
Onttrekking uit Voorziening rioolheffing middelen derden (Act.B22)		V19	
Hogere baten door prijsindexatie rioolheffing 1,4% (Actualisatie 2022)		V21	
Overig	V10	N24	
Stand begroting 2022	**N4.170**	**V5.133**	**V963**
Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie 2021 en 2022)	N194		
Lagere onttrekking uit voorziening door Investering IBOR (VJN2020 7.5)	N203		
Actualisatie rente (VJN21 0.16)	V35		
Dotatie aan voorziening door hogere baten rioolretributie indexatie 1,7% (Actualisatie 2021)	N32		
Dotatie aan voorzieining door Stelpost indexering (VJN2020 7.6)	N9		
Investering IBOR; onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (VJN19 7.4.5)		V344	
Baten Rioolrechten (VJN 2019 7.4.6 Rioolrechten)		V325	
Rioolrechten; dotatie aan voorziening rioolheffing mid.derden (VJN2019 7.4.6)		N311	
Lagere ontrekking uit voorziening door lagere toerekening rente (Actualisatie 2021 en 2022)		N211	
Onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (Act.B20)		V104	

Riool-investering IBOR; onttreking uit voorziening mid.derden (NJN21 7.5)		V50	
Hogere baten rioolretributie door indexering (actualisatie 2021)		V33	
DIT-riool; onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (VJN21 7.4)		V31	
Actualisatie rente; onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (VJN21 0.16)		V16	
Budget IBOR; Ontrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (VJN2020 2.5)		V15	
Onttrekking uit voorziening rioolheffing middelen derden (Act.B22)		V15	
Hogere baten rioolretributie door indexering (actualisatie 2022)		V12	
Investeringen riolering; onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (NJN19 7.4.5)		V6	
Investering IBOR; onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (VJN21 7.3)		V3	
Overig	N10	N9	
Stand begroting 2023	**N4.583**	**V5.556**	**V973**
Afschrijvingen en toegerekende rente (Actualisatie 2021 en 2022)	N600		
Dotatie aan voorziening door jaarlijkse €10 hogere rioolretributie (actualisatie 2021)	N283		
Lagere onttrekking uit voorziening door Investering IBOR (VJN2020 7.5)	V143		
Dogtatie aan voorzieining door Stelpost indexering (VJN2020 7.6)	N42		
Prijsindexatie; dotatie aan voorziening riolering mid.derden (Actualisatie 2022)	N30		
Onttrekking uit voorziening door actualisatie afschrijvingslasten activa (Actualisatie 2021)		V331	
Hogere baten rioolretributie (Actualisatie 2021)		V293	
Ontrekking uit voorziening door hogere toerekening rente (Actualisatie 2021 en 2022)		V76	
Actualisatie voorziening 2022		V45	
Actualisatie voorziening 2021		V42	
Hogere baten rioolretributie door indexering (actualisatie 2022)		V32	
Overig		V5	
Stand begroting 2024	**N5.395**	**V6.380**	**V986**
Tariefsverhoging €10; Dotatie aan voorziening rioolheffing mid.derden (Actualisatie 2021)	N326		
Afschrijvingen en toegerekende rente (actualisatie 2022)	N160		
Hogere baten rioolretributie (Actualisatie 2021)		V358	
Onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (Actualisatie 2022)		V130	
Onttrekking uit voorziening rioolheffing mid.derden (Actualisatie 2021)		V109	
Lagere baten rioolretributie door indexering tov 2024 (Actualisatie 2022)		N32	
Lagere onttrekking uit voorziening door lagere toerekening rente (actualisatie 2022)		N66	
Overig	N1	N1	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N5.882**	**V6.878**	**V996**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.3 Afval

Algemene doelstelling

Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval.

Activiteiten

- Het afvoeren en verwerken van afval;
- Het ophalen van minicontainers;
- Het legen van wijkcontainers;
- Het legen van din containers;
- Het ophalen van grofvuil;
- Het inzamelen van klein chemisch afval;
- Het aanschaffen en repareren van containers, en containeropstelplaatsen;
- Het inzamelen van oud papier;
- Het inzamelen van groente , fruit en tuinafval;
- Het inzamelen van diverse componenten huisvuil zoals glas, textiel, papier, ijzer en dergelijke;
- Het beschikbaar hebben en houden van een milieustation voor alle soorten huishoudelijk en bedrijfsafval;
- Het inzamelen van kunststof, blik en drankenkartons;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Het zorgen voor voldoende prullenbakken, zodat bewoners overal in de gemeente hun afval kwijt kunnen, en het tijdig legen hiervan;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen Afvalstoffenheffing;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het zowel machinaal als handmatig schoonhouden van openbare wegen, straten en pleinen;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Huisvuil	21.000	19.500	19.500
GFT	3.750	3.250	3.250
Oud papier	2.325	2.450	2.450
Glas	1.025	900	900
Kunststof	110	0	0
Textiel	325	400	400
Restafval, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	100 / 925	130/800	130/824
GFT, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	125 / 290	375/325	375/338
Papier, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	75 / 300	300/385	300/397
Glas, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	2 / 65	15/80	15/81
Textiel, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	16 / 8	16/8	16/8
Kunststof, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	30	0/0	0/0
Dekkingspercentage afval	82,5%	99,9%	93,9%
Aantal huishoudens (afval)	31.458	30.946	31.490
Aantal leegstand woningen	1.013	1.056	1.131
Aantal meerjarige kwijtschelding	1.553	1.850	1.800

Aantal overige kwijtschelding	744	650	700
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.148	27.390	27.859

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N9.112	N9.725	N9.586	N9.645	N9.217	N9.275
Baten		V8.882	V9.947	V9.943	V10.017	V9.839	V9.903
Saldo van baten en lasten		**N230**	**V222**	**V358**	**V372**	**V621**	**V627**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.3	N0	N17	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N0**	**N17**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N230**	**V205**	**V358**	**V372**	**V621**	**V627**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Huishoudelijk afval	Wilson	N7.970	N7.761	N7.706	N7.706	N7.456	N7.456
Mutaties in voorzieningen	Wilson	V83	N1.028	N842	N851	N612	N622
Directe personeels- en apparaatskosten		N445	N416	N426	N426	N426	N426
Afschrijvingen en toegerekende rente		N780	N520	N612	N662	N724	N772
Totaal lasten		**N9.112**	**N9.725**	**N9.586**	**N9.645**	**N9.217**	**N9.275**
Baten							
Baten afvalstofheffing	Wilson	V7.539	V7.971	V8.016	V8.056	V8.056	V8.056
Huishoudelijk afval	Wilson	V743	V837	V837	V837	V837	V837
Mutaties in voorzieningen	Wilson	V590	V1.119	V1.070	V1.103	V925	V989
Directe personeels- en apparaatsbatensoneelsbaten		V10	V21	V20	V20	V20	V20
Totaal baten		**V8.882**	**V9.947**	**V9.943**	**V10.017**	**V9.839**	**V9.903**
Saldo		**N230**	**V222**	**V358**	**V372**	**V621**	**V627**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Toename afschrijvingen en toegerekende rente.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Toename afschrijvingen en toegerekende rente en aan de batenkant tariefstijging afvalstoffenheffing in 2025 (wijzigingsvoorstel begroting 2022)

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N9.725**	**V9.947**	**V222**
Dividend Irado; lagere dotatie aan voorziening afvalstoffenheffing tov 2021 (VJN2021 0.7)	V257		
Prijsindexatie; dotatie voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2022)	N102		
Aanslagen afval; lagere dotatie aan voorziening afvalstoffenheffing tov 2021 (VJN2021 7.6)	V65		
Afschrijvingslasten; dotatievoorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2022)	N46		
Resultaat Fin 1e marap Unit Belastingen (VJN21 0.15 Mut.res.BV)	N35		
Directe personeels- en apparaatsbaten; onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden	V5		
Stijging baten afvalstoffenheffing door prijsindexatie (Actualisatie 2022)		V110	
Eenmalig positief resultaat in 2021 (VJN21 7.6 Aanslagen afval)		N65	
Lagere onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing (Actualisatie 2022)		N15	
Lagere ontrekkeing door verlaging Toerekening overhead (Actualisatie 2022)		N13	
Overig	N5	N21	
Stand begroting 2022	**N9.586**	**V9.943**	**V358**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N49		
Dotatie aan voorziening door Stelpost indexering (VJN2020 7.6)	N10		
Stijging baten afvalstoffenheffing (VJN2019 7.4.3)		V40	
Ontrekking uit voorziening door hogere lasten Budget IBOR (VJN2020 2.5)		V16	
Actualisatie rente, onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derde (VJN21 0.16)		V14	

Lagere onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (actualisatie 2021)		V7	
Lagere ontrekking uit voorziening door lagere toerekening rente (Actualisatie 2022)		N14	
Overig		V11	
Stand begroting 2023	**N9.645**	**V10.017**	**V372**
Voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Begroting 2021)	V250		
Lagere lasten Afvalactieplan vanaf 2024 (Begroting 2021)	V250		
Dotatie aan voorziening door Stelpost indexering (VJN2020 7.6)	N10		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N62		
Lagere onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2021)		N201	
Onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (VJN 2020 7.3 / 7.4 / 7.6)		V24	
Overig		N1	
Stand begroting 2024	**N9.217**	**V9.839**	**V621**
Afschrijvingen en toegerekende rente	N47		
Onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (VJN 2020 7.3 / 7.4 / 7.6)		V48	
Ontrekking uit voorziening afvalstoffenheffing mid.derden (Actualisatie 2021)		V30	
Lagere ontrekking uit voorziening door lagere toerekening rente (Actualisatie 2022)		N15	
Overig	N11	V1	
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N9.275**	**V9.903**	**V627**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Algemene doelstelling

Samen met de stad werken we aan een duurzaam Capelle. Dat doen we slim en stap voor stap. Als het gaat om de energietransitie zetten we vooral in op energiebesparing en het opwekken van zonne-energie. De transitie naar een aardgasvrij Capelle starten we stap voor stap op. We bereiden ons daarnaast voor op een steeds sneller veranderende klimaat. Waar mogelijk treffen we al slimme maatregelen in de openbare ruimte. Niet alleen als gemeente bereiden we ons voor op een veranderend klimaat, ook blijven we Capellenaren stimuleren om te vergroenen. We verkennen en benuttende kansen van de circulaire economie. We willen dat er meer grondstoffen worden hergebruikt en de hoeveelheid restafval per inwoner afneemt.
Het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval en het voldoen aan een verzorgd straatbeeld hoort daar vanzelfsprekend ook bij. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het inzamelen en verwerken van bedrijfs- en huishoudelijk afval. Tot slot zorgen we ervoor dat de lucht-, bodem-, geluid- en waterkwaliteit voldoen aan de wettelijk eisen.

Activiteiten

- Het afvoeren en verwerken van afval;
- Het ophalen van minicontainers;
- Het legen van wijkcontainers;
- Het legen van din containers;
- Het ophalen van grofvuil;
- Het inzamelen van klein chemisch afval;
- Het aanschaffen en repareren van containers, en containeropstelplaatsen;
- Het inzamelen van oud papier;
- Het inzamelen van groente , fruit en tuinafval;
- Het inzamelen van diverse componenten huisvuil zoals glas, textiel, papier, ijzer en dergelijke;
- Het beschikbaar hebben en houden van een milieustation voor alle soorten huishoudelijk en bedrijfsafval;
- Het inzamelen van kunststof, blik en drankenkartons;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Het zorgen voor voldoende prullenbakken, zodat bewoners overal in de gemeente hun afval kwijt kunnen, en het tijdig legen hiervan;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen Afvalstoffenheffing;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het zowel machinaal als handmatig schoonhouden van openbare wegen, straten en pleinen;
- Het schoonhouden van snel vervuilende gebieden zoals winkelcentra en omgeving scholen;
- Uitvoeren van het Programma Duurzaamheid 2019-2022;
- Het uitvoeren van gevelmaatregelen bij de saneringswoningen;
- Uitvoering in DCMR-verband, van branchegerichte aanpak van bedrijven welke onderdeel is van het werkplan DCMR;
- Uitvoering van het Actieplan omgevingslawaai.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Aantal verleende Wabovergunningen “milieu”	2	2	2
Aantal geregistreerde meldingen	60	45	45

Aantal vergunningplichtige inrichtingen	11	12	12
Aantal meldingsplichtige inrichtingen	495	460	460
Aantal uitgevoerde preventieve controles	250	275	275
Aantal uitgevoerde repressieve controles	80	100	100
Aantal projectadvisering	11	10	10
Aantal bestemmingsplanadvisering	3	1	1
Aantal bouwplan advisering	17	14	14
Aantal externe veiligheidadviezen (DCMR)	2	2	2

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N1.731	N2.341	N1.674	N1.602	N1.602	N1.616
Baten		V168	V646	V64	V17	V172	V172
Saldo van baten en lasten		**N1.563**	**N1.695**	**N1.610**	**N1.585**	**N1.430**	**N1.444**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 7.4	N1	N0	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 7.4	V142	V76	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V141**	**V76**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N1.422**	**N1.619**	**N1.610**	**N1.585**	**N1.430**	**N1.444**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bestrijding ongedierte	Wilson	N41	N63	N103	N78	N78	N78
Duurzaamheidsagenda	Van Veen	N626	N626	N542	N542	N542	N542
Actieplan Geluid	Van Veen		N25				
Duurzaamheidsagenda - RRE	Van Veen	N106	N600	N0	N0	N0	N0
Milieu (DCMR en overige projecten)	Van Veen	N540	N564	N574	N574	N574	N589
Milieubeleid - Geluidsanering woningen	Van Veen	N44	N68	N47	N0	N0	N0
Afschrijvingen en toegerekende rente		N1	V0	V0	V0	V0	V0
Directe personeels- en apparaatskosten		N373	N395	N408	N408	N408	N408
Totaal lasten		**N1.731**	**N2.341**	**N1.674**	**N1.602**	**N1.602**	**N1.616**
Baten							
Bestrijding ongedierte	Wilson	V13					
Duurzaamheidsagenda - RRE	Van Veen	V143	V600	V17	V17	V172	V172
Milieubeleid - Geluidsanering woningen	Van Veen	V10	V46	V47	N0	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V3	V0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V168**	**V646**	**V64**	**V17**	**V172**	**V172**
Saldo		**N1.563**	**N1.695**	**N1.610**	**N1.585**	**N1.430**	**N1.444**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Budgetten duurzaamheidsagenda, inclusief Regeling Reductie Energieverbruik (RRE) en geluidsanering.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Eenmalig budget Regeling Reductie Energieverbruik (RRE) aan de lasten- en aan de batenkant.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N2.341**	**V646**	**N1.695**
Regeling reductie energiegebruik woningen (VJN2021 7.8)	V600	N600	
Actieplan Circulair Capelle (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V40		
Ongediertebestrijding (Wijzigingsvoorstel 2.4 begroting 2022)	N40		
Transitievisie (Amendement VJN2020), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V36		
Actieplan Geluid (Begr.2021 7.3), budget in 2021	V25		
Voorbereiding geluidsanering wegverkeer (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V22		

Budget Duurzaamheidsagenda (Wijz.voorstel Begroting 2021)	V13		
Directe personeels- en apparaatskosten	N13		
Indexatie bijdrage Gemeenschappelijke Regeling DCMR	N10		
Uitv.geluidsanering wegverkeer (NJN2020 7.2), budget in 2021 en 2022	N1	V1	
BBV concessie laadpalen (act.22)	N5	V17	
Stand begroting 2022	**N1.674**	**V64**	**N1.610**
Uitv.geluidsanering wegverkeer (NJN2020 7.2), budget in 2021 en 2022	V47	N47	
Bestrijding ongedierte (VJN2021 7.7)	V25		
Stand begroting 2023	**N1.602**	**V17**	**N1.585**
Duuzaamheid (Begr.2022 7.1)		V155	
Stand begroting 2024	**N1.602**	**V172**	**N1.430**
Tekort werkplan DCMR vanaf 2025	N14		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N1.616**	**V172**	**N1.444**

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

Meerjarenbeeld	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten	N2	N32	N32	N32	N32	N32
Baten	V22	V22	V22	V22	V22	V22
Saldo van baten en lasten	**V21**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Mutaties in reserves:						
Niet van toepassing	N0	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat	**V21**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Begraafplaatsen	Van Veen	N2	N32	N32	N32	N32	N32
Totaal lasten		**N2**	**N32**	**N32**	**N32**	**N32**	**N32**
Baten							
Begraafplaatsen	Van Veen	V22	V22	V22	V22	V22	V22
Totaal baten		**V22**	**V22**	**V22**	**V22**	**V22**	**V22**
Saldo		**V21**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Niet van toepassing.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Niet van toepassing.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N32**	**V22**	**N10**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2022	**N32**	**V22**	**N10**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2023	**N32**	**V22**	**N10**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2024	**N32**	**V22**	**N10**
Geen wijzigingen	N0		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N32**	**V22**	**N10**

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 (gepland 1 juli 2022) en opstellen Plan van Aanpak Transitiefase Omgevingswet 2022-2029.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N2.933	N2.940	N2.126	N2.031	N2.539	N1.561
Baten		V1.567	V733	V43	V36	V666	N0
Saldo van baten en lasten		**N1.366**	**N2.207**	**N2.083**	**N1.995**	**N1.872**	**N1.561**
Mutaties in reserves:							
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.1	V4	V65	N0	N0	N0	N0
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.1	V86	N0	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**V90**	**V65**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**N1.275**	**N2.142**	**N2.083**	**N1.995**	**N1.872**	**N1.561**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Basiskaart	Struijvenberg	N255	N145	N105	N105	N105	N105
Faciliterende projecten	Struijvenberg	N1.302	N1.064	N103	N69	N676	N0
Omgevingswet/Omgevingsvisie	Struijvenberg	N287	N545	N650	N590	N490	N275

Ruimtelijke ordening, planschades en natuurkansenkaart	Struijvenberg	N142	N64	N64	N64	N64	N64
Woningbouw - Kad.registratie	Struijvenberg	N2	N2	N2	N2	N2	N2
Directe personeels- en apparaatskosten		N933	N1.108	N1.189	N1.189	N1.189	N1.115
Afschrijvingen en toegerekende rente		N11	N11	N12	N12	N13	N0
Totaal lasten		**N2.933**	**N2.940**	**N2.126**	**N2.031**	**N2.539**	**N1.561**
Baten							
Basiskaart	Struijvenberg	V5					
Faciliterende projecten	Struijvenberg	V1.557	V733	V43	V36	V666	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V6					
Totaal baten		**V1.567**	**V733**	**V43**	**V36**	**V666**	**N0**
Saldo		**N1.366**	**N2.207**	**N2.083**	**N1.995**	**N1.872**	**N1.561**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Faciliterende projecten.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

De mutaties tussen de jaren ontstaan door eenmalige budgetten voor externe capaciteit Geo, de implementatie van de omgevingswet (VJN2019 8.4.1) en door faciliterende projecten aan de lasten- en batenkant.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N2.940**	**V733**	**N2.207**
Hof van Capelle en Centrumring (VJN2020 8.1)	V10		
Poortmolen (VJN2021 8.8)	V85	N85	
Herontwikkeling ING-locatie (VJN2021 8.11)	V25		
Capelseweg/Bermweg (VJN2021 8.9)	V644	N590	
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	V197	N15	
Omgevingswet (Begr.2021 8.1)	N105		
Externe capaciteit Geo data (VJN2021 8.6)	V40		
Afronding	N1		
Actualisatie directe personeels- en apparaatskosten	N81		
Stand begroting 2022	**N2.126**	**V43**	**N2.083**
Capelseweg/Bermweg (VJN2021 8.9)	V19		
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	V15	N7	
Omgevingswet (Begr.2021 8.1)	V60		
Afronding	V1		
Stand begroting 2023	**N2.031**	**V36**	**N1.995**
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	N608	V630	
Omgevingswet (Begr.2021 8.1)	V100		
Afronding	N1		
Stand begroting 2024	**N2.539**	**V666**	**N1.872**
Meeuwensingel (VJN2021 8.3)	V676	N666	
Omgevingswet (Begr.2021 8.1)	V215		
Uitbreiding formatie Ruimtelijke Ordening 2021-2024 (begroting 2021)	V74		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V13		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N1.561**	**N0**	**N1.561**

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

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N7.201	N12.151	N13.091	N11.445	N2.308	N1.464
Baten		V10.008	V14.632	V13.709	V13.474	V2.407	V1.114
Saldo van baten en lasten		**V2.807**	**V2.480**	**V618**	**V2.029**	**V99**	**N350**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.2	N406	N1	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.2	N0	V160	N0	N0	N0	N0
Totaal mutaties in reserves		**N406**	**V159**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Resultaat		**V2.402**	**V2.639**	**V618**	**V2.029**	**V99**	**N350**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bouwgrondexploitaties	Van Veen	N7.228	N11.765	N12.701	N11.049	N1.928	N1.072
Voorbereidingsbudget	Struijvenberg	N52	N78	N78	N78	N78	N78
Doorbelasting overhead grondexploitaties		N674	N722	N722	N722	N722	N722
Directe personeels- en apparaatskosten		V753	V427	V407	V407	V407	V407
Afschrijvingen en toegerekende rente		V0	N13	V3	N3	V13	V0
Totaal lasten		**N7.201**	**N12.151**	**N13.091**	**N11.445**	**N2.308**	**N1.464**
Baten							
Bouwgrondexploitaties	Van Veen	V9.999	V14.631	V13.709	V13.474	V2.407	V1.114
Directe personeels- en apparaatsbaten		V10	V0	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V10.008**	**V14.632**	**V13.709**	**V13.474**	**V2.407**	**V1.114**
Saldo		**V2.807**	**V2.480**	**V618**	**V2.029**	**V99**	**N350**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Bouwgrondexploitaties

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Bouwgrondexploitaties

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N12.151**	**V14.632**	**V2.480**
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1)	N936		
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		V747	
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) - winstneming		N1.669	
Directe personeels- en apparaatskosten	N20		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V16		
Stand begroting 2022	**N13.091**	**V13.709**	**V618**
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1)	V1.647		
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		N1.651	
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		V1.416	
Voorz PC Boutenssingel			
Stand begroting 2023	**N11.445**	**V13.474**	**V2.029**
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1)	V9.140		
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		N9.122	
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		N1.945	
Afschrijvingen en toegerekende rente	N3		
Stand begroting 2024	**N2.308**	**V2.407**	**V99**
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1)	V842		
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		N849	
Bouwgrondexploitaties inclusief balansmutaties (laatste mutatie in VJN2021 8.1) exclusief winstneming		N443	
Afschrijvingen en toegerekende rente	V1		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N1.464**	**V1.114**	**N350**

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

- Implementatie van het Uitvoeringsprogramma, zoals opgenomen in het Programma Wonen 2019-2022;
- Regelen van huisvesting voor bijzondere doelgroepen zoals statushouders, woonwagenbewoners, personen die uitstromen uit instellingen en daarna nog ambulante zorg nodig hebben, en ex-gedetineerden waarvoor zelfstandige huisvesting een belangrijke voorwaarde is voor een kansrijke resocialisatie;
- Uitvoering van de samenwerkingsafspraken met Havensteder en de Capelse Huurdersraad;
- Monitoren van de toepassing van de Wet bijzondere maatregelen grootstedelijke problematiek (Wbmgp), ook wel Rotterdamwet genoemd;
- Afstemming van woonbeleid met de regiogemeenten, waaronder woonruimtebemiddeling en woningmarktafspraken;
- Selectie van ontwikkelende partijen voor nieuwbouwlocaties op basis van de gebieds- en kavelpaspoorten;
- Het adviseren over woonbeleid o.a. in bouwprojecten.

Ruimtelijke kwaliteit

- Uitvoering van de Nota Beeldkwaliteit 2017 met betrekking tot bouwplannen;
- Ambtelijke advisering, over bouwplannen en reclamevoornemens op basis van beeldkwaliteit beleid;
- Up to date houden van beeldkwaliteit beleid;
- Ontsluiting, voornamelijk digitaal, van het beeldkwaliteit beleid;
- Bevorderen publieke belangstelling (draagvlak) voor ruimtelijke kwaliteit.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 20	Begr. 21	Begr. 22
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” alleenstaanden	619,01	619,01	633,25
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” meerpersoonshuishoudens	663,41	663,40	678,66
Marktaandeel totale huursector per 1 januari (niet alleen de categorie bereikbaar maar de verhouding eigen/huur. Bron: Buurtmonitor	49%	49 %	52%/48%
Per Wabo-activiteit			
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “bouwen”	313	300	300
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “sloop” (na 1 april 2012 bestaan alleen nog sloopmeldingen)	26	0	0
Aantal sloopmeldingen inclusief asbest	162	150	150
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘brandveilig gebruik’	5	10	10
Aantal meldingen ‘brandveilig gebruik’	*	35	35
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘milieu’	1	2	2
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (kruimel)	73	45	45
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (binnenplans)	2	5	5
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘afwijken bestemmingsplan’ (uitgebreide procedure)	3	4	4
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘veranderen monument’	3	7	7

Aantal verzoeken vooroverleg omgevingsvergunning bouw	*	160	160

*) Door de overstap naar een ander registratiesysteem kunnen wij geen accurate cijfers aanleveren.

Analyse taakveld

Meerjarenbeeld		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten		N3.859	N12.772	N3.626	N2.879	N2.636	N2.543
Baten		V2.965	V7.333	V1.817	V1.862	V443	V347
Saldo van baten en lasten		**N893**	**N5.439**	**N1.809**	**N1.017**	**N2.194**	**N2.196**
Mutaties in reserves:							
Reserve bedrijfsvoering	TV 8.3	N57	N2	N0	N0	N0	N0
Reserve eenmalige uitgaven	TV 8.3	N838	V1.349	N0	N0	N0	N0
Reserve kapitaallasten	TV 8.3	N0	N0	N0	N0	V67	V67
Totaal mutaties in reserves		**N896**	**V1.347**	**N0**	**N0**	**V67**	**V67**
Resultaat		**N1.789**	**N4.092**	**N1.809**	**N1.017**	**N2.127**	**N2.129**

Specificatie		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Lasten							
Bezittingen i.k.v. Actief Grondbeleid	Van Veen	N110	N113	N114	N114	N114	N114
Bouw- en Woningtoezicht	Burgemeester	N130	N240	N110	N60	N60	N60
Capelle Centraal	Struijvenberg	N392	N1.867	N706	N0	N0	N0
De Hoven Fase 2	Struijvenberg	N76	N1.973	N161	N110	N110	N205
Florabuurt (Bongerd/Wingerd)	Struijvenberg	N250	N201	N0	N0	N0	N0
Gebiedsaanpak Capelseweg	Struijvenberg	N0	N138	N0	N0	N0	N0
Gebiedsaanpak Schollevaar	Struijvenberg	N12					
Gebiedsvisies Doe Mee	Struijvenberg	N4	N16	N0	N0	N0	N0
Gebiedsvisies promoten coord activ.	Struijvenberg	N2	N11	N0	N0	N0	N0
Gemeentelijke accommodaties	Van Veen	N7	N12	N3	N3	N3	N3
Het nieuwe Rivium	Struijvenberg	N1.239	N2.444	N144	N0	N0	N0
Kwetsbare woningvoorraad	Struijvenberg	N9	N287	N287	N287	N287	N287
Landelijk Capelle	Struijvenberg	N107	N165	N279	N394	N110	N20
s-Gravenweg 325 / Kinderboerderij	Struijvenberg	N18					
Transformaties	Struijvenberg	N129	N150	N0	N0	N0	N0
Volkshuisvesting - taskfoce statushouders	Struijvenberg	N24	N43	N43	N43	N43	N43
Volkshuisvesting algemeen	Struijvenberg	N71	N48	N48	N48	N48	N48
Voorziening omgevingsvergunningen	Struijvenberg	N0	N2.766	N0	N0	N0	N0
Welstandszorg	Struijvenberg	N20	N20	N20	N20	N20	N20
Directe personeels- en apparaatskosten		N1.112	N1.927	N1.428	N1.278	N1.228	N1.112
Afschrijvingen en toegerekende rente		N147	N351	N284	N523	N614	N632
Totaal lasten		**N3.859**	**N12.772**	**N3.626**	**N2.879**	**N2.636**	**N2.543**
Baten							
Bezittingen i.k.v. Actief Grondbeleid	van Veen	V29	V4	V3	V3	V3	V3
Capelle Centraal	Struijvenberg	N0	V135	N0	N0	N0	N0
De Hoven Fase 2	Struijvenberg	N0	V51	V51	V96	V96	N0
Florabuurt (Bongerd/Wingerd)	Struijvenberg	V15					
Gemeentelijke accommodaties	van Veen	V69	V69	N0	N0	N0	N0
Het nieuwe Rivium	Struijvenberg	V1.280	V2.300	N0	N0	N0	N0
Omgevingsvergunningen / Bouwleges	Struijvenberg	V1.405	V3.722	V1.223	V344	V344	V344
s-Gravenweg 325 / Kinderboerderij	Struijvenberg	N0	V120	N0	N0	N0	N0
Transformaties	Struijvenberg	V139	V125	N0	N0	N0	N0
Volkshuisvesting - taskfoce statushouders	Struijvenberg	V6					
Voorziening omgevingsvergunningen	Struijvenberg	N0	V807	V540	V1.419	N0	N0
Directe personeels- en apparaatsbaten		V22	V1	N0	N0	N0	N0
Totaal baten		**V2.965**	**V7.333**	**V1.817**	**V1.862**	**V443**	**V347**
Saldo		**N893**	**N5.439**	**N1.809**	**N1.017**	**N2.194**	**N2.196**

Verklaring trendbreuk rekening 2020 en begroting 2021 met meerjarenraming 2022-2025

Fasering van de projecten, zoals De Hoven 2, Centraal Capelle en Landelijk Capelle. Daarnaast de voorziening omgevingsvergunningen.

Verklaring trendbreuk meerjarenraming

Fasering van de projecten, zoals De Hoven 2, Centraal Capelle en Landelijk Capelle. Daarnaast de voorziening omgevingsvergunningen.

Toelichting meerjarenbeeld

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Stand begroting 2021	**N12.772**	**V7.333**	**N5.439**
Leges omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)	V2.766		
Bouwgrond in exploitatie - correctie uren SO (VJN18 8.4.6)	V442		
Reserve eenmalig budget Centrumring (VJN21 0.14)	V507		
Centraal Capelle (VJN 2019 8.4.8)	V212		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V71		
Lagere lasten technische adviezen Vergunningverlening en handhaving (NJN20 NJN 8.4)	V80		
Lagere lasten technische afviezen Vergunningverlening en handhaving (VJN20 8.8)	V50		
Directe personeels- en apparaatskosten	V624		
Hoven fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12/VJN2021 8.5)	V1.812		
Doe Mee programma, budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (VJN2021 0.14)	V16		
Promoten-coördinatie activiteiten, budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (VJN2021 0.14)	V11		
Landelijk Capelle (VJN2021 8.10), fasering project	N114		
Florabuurt (VJN2021 0.14), budget in 2021 via reserve eenmalige uitgaven	V201		
Baat 's Gravenweg 325 / kinderboerderij in 2021 via reserve eenmalige uitgaven (NJN2020 8.6)		N120	
Budget Nieuwe Rivium in 2021 (VJN2021 8.2)	V2.300	N2.300	
Afschrijvingen en toegerekende rente	N4		
Gebiedsaanpak Capelseweg (VJN2020 8.4), budget in 2021	V138		
Transormaties (VJN2021 8.5), budget in 2021 (25 niet verhaalbaar)	V150	N125	
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN2019 8.4.5)		V969	
Lagere baten omgevingsvergunningen in 2022 (NJN20 8.3)		N3.259	
Uitwerkingsvisie Capelseweg (VJN18 8.4.9)		N209	
Onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)		V493	
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN2019 8.4.5)		N762	
Lagere bijdrage van derden Hof van Capelle en Centrumgebied tov 2021 (VJN20 8.1)		N135	
Directe personeels- en apparaatsbaten	N119		
Act.Begroting 2022 huur Meeuwensingel 107		N68	
Overig	V3		
Stand begroting 2022	**N3.626**	**V1.817**	**N1.809**
Landelijk Capelle (VJN2021 8.10), fasering project	N120		
Hoven fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12/VJN2021 8.5)	V51	V45	
Rente Centraal Capelle	N2		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N40		
Q-team Rivium (NJN2020 8.4 Vergunningverlening en handhaving, budget in 2021 en 2022	V144		
Centraal Capelle (VJN19 8.4.8)	V706		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N201		
Directe personeels- en apparaatsbaten	V150		
Lagere lasten technische afviezen Vergunningverlening en handhaving (VJN20 8.8)	V50		
Toename bouwleges vanwege SHO, MPS en transformatie Rivium (NJN2019 8.4.5)		N1.207	
Toename leges omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)		V328	
Onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN19 8.4.5)		V1.209	
Lagere onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)		N327	
Overig	V9	N3	
Stand begroting 2023	**N2.879**	**V1.862**	**N1.017**
Landelijk Capelle (VJN2021 8.10), fasering project	V280		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N63		
Directe personeels- en apparaatskosten	V51		
Afschrijvingen en toegerekende rente	N19		
Onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN19 8.4.5)		N1.295	
Lagere onttrekking uit Voorziening omgevingsvergunningen (NJN20 8.3)		N167	

Hogere baten leges omgevingsvergunningen tov 2023 (Act.B21)		V43	
Overge verschillen	N6		
Stand begroting 2024	**N2.636**	**V443**	**N2.194**
Hoven fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12/VJN2021 8.5)	N205	V14	
Actualisatie Hoven fase 2 (lasten en baten)	V110	N110	
Afschrijvingen en toegerekende rente	N33		
Landelijk Capelle (VJN2021 8.10), fasering project	V90		
Uitbreiding formatie Stedenbouw 2021-2024 (Begr.2021)	V66		
Directe personeels- en apparaatskosten	V50		
Afschrijvingen en toegerekende rente	V10		
Overge verschillen	V5		
Stand begroting 2025 en volgende jaren	**N2.543**	**V347**	**N2.196**

Ontwikkelingen

Geen.

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Taakveld		Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
0.1 Bestuur	Lasten	N3.441	N3.231	N3.311	N3.350	N3.290	N3.267
0.1 Bestuur	Baten	V19	N0	N0	N0	N0	N0
0.1 Bestuur	**Saldo**	**N3.422**	**N3.231**	**N3.311**	**N3.350**	**N3.290**	**N3.267**
0.10 Mutaties reserves	Lasten	N8.755	N1.965	N19.911	N173	N239	N239
0.10 Mutaties reserves	Baten	V7.547	V10.760	V20.055	V638	V2.174	V1.872
0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**N1.208**	**V8.795**	**V143**	**V465**	**V1.935**	**V1.633**
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Lasten	N86.775	V766	N4.167	N5.033	N2.379	N2.116
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	Baten	N0	V1	V0	V1	V4	V0
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	**Saldo**	**N86.775**	**V767**	**N4.167**	**N5.031**	**N2.375**	**N2.115**
0.2 Burgerzaken	Lasten	N2.011	N2.355	N2.138	N2.106	N2.503	N2.534
0.2 Burgerzaken	Baten	V764	V710	V727	V654	V1.225	V1.265
0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N1.247**	**N1.645**	**N1.412**	**N1.452**	**N1.277**	**N1.268**
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Lasten	N54	N42	N37	N37	N37	N37
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Baten	V129	V73	V123	V123	V123	V123
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	**Saldo**	**V75**	**V30**	**V86**	**V86**	**V86**	**V86**
0.4 Overhead	Lasten	N23.938	N24.589	N24.286	N24.355	N24.017	N23.830
0.4 Overhead	Baten	V2.466	V2.606	V2.364	V2.364	V2.364	V2.364
0.4 Overhead	**Saldo**	**N21.472**	**N21.983**	**N21.921**	**N21.991**	**N21.653**	**N21.466**
0.5 Treasury	Lasten	N25	V22	V10	N131	V44	N156
0.5 Treasury	Baten	V80.530	V1.020	V773	V1.433	V1.451	V1.589
0.5 Treasury	**Saldo**	**V80.505**	**V1.042**	**V783**	**V1.302**	**V1.495**	**V1.433**
0.61 OZB woningen	Lasten	N692	N376	N500	N500	N500	N500
0.61 OZB woningen	Baten	V7.143	V7.249	V7.347	V7.428	V7.636	V7.636
0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V6.451**	**V6.873**	**V6.847**	**V6.928**	**V7.136**	**V7.136**
0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N272	N285	N301	N301	N301	N301
0.62 OZB niet-woningen	Baten	V5.134	V4.878	V4.946	V4.946	V4.946	V4.946
0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V4.862**	**V4.592**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**	**V4.645**
0.64 Belastingen overig	Lasten	N51	N37	N2	N2	N2	N2
0.64 Belastingen overig	Baten	V307	V311	V6	V6	V6	V6
0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V256**	**V273**	**V4**	**V4**	**V4**	**V4**
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Baten	V122.330	V125.315	V132.998	V129.905	V128.801	V128.662
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	**Saldo**	**V122.330**	**V125.315**	**V132.998**	**V129.905**	**V128.801**	**V128.662**
0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N1.533	N4.063	N280	N331	N622	N767
0.8 Overige baten en lasten	Baten	V138	N0	N0	N0	N0	N0
0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N1.395**	**N4.063**	**N280**	**N331**	**N622**	**N767**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N861	N55	N55	N55	N55	N55
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	**Saldo**	**N861**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**	**N55**
Progr. 0 Bestuur en ondersteuning	**Saldo**	**V98.099**	**V116.711**	**V114.360**	**V111.125**	**V114.830**	**V114.660**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N4.848	N5.116	N4.977	N4.926	N5.000	N4.948
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V323	V337	V340	V352	V352	V352
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N4.525**	**N4.779**	**N4.636**	**N4.574**	**N4.648**	**N4.596**
1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N2.917	N3.665	N3.434	N3.443	N3.444	N3.444
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V208	V337	V339	V339	V339	V339
1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N2.709**	**N3.328**	**N3.095**	**N3.104**	**N3.105**	**N3.104**
Progr. 1 Integrale veiligheid en openbare orde	**Saldo**	**N7.234**	**N8.107**	**N7.731**	**N7.678**	**N7.752**	**N7.700**
2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N7.600	N9.785	N8.897	N8.286	N9.022	N9.328
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V1.102	V592	V549	V551	V551	V551
2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N6.498**	**N9.193**	**N8.348**	**N7.735**	**N8.471**	**N8.777**
2.2 Parkeren	Lasten	N23	N49	N9	N9	N9	N9
2.2 Parkeren	**Saldo**	**N23**	**N49**	**N9**	**N9**	**N9**	**N9**

2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N110	N117	N195	N195	N195	N195
2.5 Openbaar vervoer	Baten	V13	V60	V98	V85	V50	V50
2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N97**	**N57**	**N97**	**N110**	**N145**	**N145**
Progr. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Saldo**	**N6.618**	**N9.299**	**N8.455**	**N7.854**	**N8.625**	**N8.931**
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N726	N680	N735	N734	N736	N736
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V574	V334	V334	V334	V334	V334
3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N152**	**N345**	**N400**	**N400**	**N402**	**N402**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N44	N346	N42	N42	N43	N43
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N44**	**N346**	**N42**	**N42**	**N43**	**N43**
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Lasten	N364	N512	N444	N409	N344	N344
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	Baten	V328	V353	V353	V353	V353	V353
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	**Saldo**	**N36**	**N159**	**N92**	**N57**	**V8**	**V8**
3.4 Economische promotie	Lasten	N9	N25	N25	N25	N25	N25
3.4 Economische promotie	Baten	V35	V37	V73	V73	V73	V73
3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V26**	**V12**	**V48**	**V48**	**V48**	**V48**
Progr. 3 Economie	**Saldo**	**N206**	**N839**	**N486**	**N451**	**N389**	**N388**
4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N4.042	N3.230	N3.391	N3.617	N3.779	N3.470
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V512	V506	V512	V522	V522	V522
4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N3.530**	**N2.724**	**N2.879**	**N3.096**	**N3.258**	**N2.949**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N3.666	N7.813	N5.230	N5.111	N5.065	N5.065
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V2.116	V5.831	V3.611	V3.611	V3.611	V3.611
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N1.550**	**N1.982**	**N1.619**	**N1.500**	**N1.454**	**N1.454**
Progr. 4 Onderwijs	**Saldo**	**N5.080**	**N4.705**	**N4.498**	**N4.595**	**N4.711**	**N4.402**
5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N5.104	N5.440	N5.353	N5.353	N5.353	N5.353
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	V36	V80	N0	N0	N0	N0
5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N5.068**	**N5.360**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**	**N5.353**
5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N3.096	N3.827	N3.929	N3.933	N3.957	N3.952
5.2 Sportaccommodaties	Baten	V3.041	V3.456	V3.473	V3.484	V3.484	V3.484
5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N55**	**N371**	**N456**	**N449**	**N473**	**N468**
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Lasten	N2.611	N2.546	N2.451	N2.451	N2.451	N2.451
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Baten	V490	V14	V393	V393	V393	V393
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	**Saldo**	**N2.121**	**N2.532**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**	**N2.057**
5.4 Musea	Lasten	N15	N3	N10	N10	N10	N10
5.4 Musea	Baten	N0	N0	V0	V0	V0	V0
5.4 Musea	**Saldo**	**N15**	**N3**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N284	N633	N182	N182	N182	N182
5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N284**	**N633**	**N182**	**N182**	**N182**	**N182**
5.6 Media	Lasten	N1.165	N1.145	N1.127	N1.127	N1.129	N1.129
5.6 Media	Baten	V163	V178	V172	V172	V172	V172
5.6 Media	**Saldo**	**N1.002**	**N967**	**N955**	**N955**	**N957**	**N957**
Progr. 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Saldo**	**N8.545**	**N9.866**	**N9.013**	**N9.007**	**N9.033**	**N9.028**
5.7 Openbaar groen en recreatie	Lasten	N6.379	N7.373	N6.478	N6.777	N6.881	N6.959
5.7 Openbaar groen en recreatie	Baten	V1.086	V897	V893	V893	V893	V893
5.7 Openbaar groen en recreatie	**Saldo**	**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
Progr. 5B Openbaar Groen en (openlucht) recr.	**Saldo**	**N5.293**	**N6.476**	**N5.585**	**N5.884**	**N5.988**	**N6.066**
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Lasten	N11.718	N13.681	N12.916	N12.426	N12.595	N12.418
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Baten	V1.047	V1.278	V1.209	V1.217	V1.217	V1.217
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	**Saldo**	**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
Progr. 6A Sociale Infrastructuur	**Saldo**	**N10.671**	**N12.403**	**N11.707**	**N11.209**	**N11.378**	**N11.201**
6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N50.327	N45.923	N45.887	N45.951	N45.998	N46.274
6.3 Inkomensregelingen	Baten	V44.691	V37.212	V35.380	V35.325	V35.263	V35.202
6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N5.636**	**N8.710**	**N10.507**	**N10.626**	**N10.735**	**N11.072**
6.4 Begeleide participatie	Lasten	N6.315	N6.076	N5.867	N5.532	N5.254	N4.938
6.4 Begeleide participatie	Baten	V1	N0	N0	N0	N0	N0
6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N6.314**	**N6.076**	**N5.867**	**N5.532**	**N5.254**	**N4.938**

6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N4.027	N4.578	N4.080	N4.217	N4.241	N4.207
6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V38	V1.286	V319	V448	V480	V480
6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N3.989**	**N3.292**	**N3.761**	**N3.769**	**N3.761**	**N3.727**
Progr. 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)	**Saldo**	**N15.939**	**N18.079**	**N20.136**	**N19.928**	**N19.750**	**N19.737**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N1.769	N1.463	N1.579	N1.629	N1.680	N1.685
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V3	N0	N0	N0	N0	N0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**Saldo**	**N1.766**	**N1.463**	**N1.579**	**N1.629**	**N1.680**	**N1.685**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N14.291	N15.375	N16.626	N17.115	N17.469	N17.815
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V465	V598	V512	V523	V534	V549
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	**Saldo**	**N13.826**	**N14.777**	**N16.114**	**N16.592**	**N16.935**	**N17.266**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	N0	N50	N0	N0	N0	N0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**Saldo**	**N0**	**N50**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Progr. 6C Wet Maatschappelijke Ondersteuning	**Saldo**	**N15.592**	**N16.290**	**N17.693**	**N18.220**	**N18.615**	**N18.950**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N19.193	N20.934	N21.590	N21.189	N20.931	N20.573
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V117	V62	V62	V62	V62	V62
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	**Saldo**	**N19.076**	**N20.872**	**N21.528**	**N21.127**	**N20.869**	**N20.511**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N679	N1.008	N851	N851	N851	N851
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	V165	V160	V160	V160	V160	V160
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N514**	**N848**	**N691**	**N691**	**N691**	**N691**
Progr. 6D Jeugdhulp	**Saldo**	**N19.590**	**N21.719**	**N22.219**	**N21.819**	**N21.560**	**N21.202**
7.1 Volksgezondheid	Lasten	N3.086	N3.282	N3.265	N3.246	N3.228	N3.116
7.1 Volksgezondheid	Baten	N0	N0	N0	N0	N0	N0
7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N3.086**	**N3.282**	**N3.265**	**N3.246**	**N3.228**	**N3.116**
7.2 Riolering	Lasten	N3.969	N3.848	N4.170	N4.583	N5.395	N5.882
7.2 Riolering	Baten	V4.949	V4.851	V5.133	V5.556	V6.380	V6.878
7.2 Riolering	**Saldo**	**V980**	**V1.004**	**V963**	**V973**	**V986**	**V996**
7.3 Afval	Lasten	N9.112	N9.725	N9.586	N9.645	N9.217	N9.275
7.3 Afval	Baten	V8.882	V9.947	V9.943	V10.017	V9.839	V9.903
7.3 Afval	**Saldo**	**N230**	**V222**	**V358**	**V372**	**V621**	**V627**
7.4 Milieubeheer	Lasten	N1.731	N2.341	N1.674	N1.602	N1.602	N1.616
7.4 Milieubeheer	Baten	V168	V646	V64	V17	V172	V172
7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N1.563**	**N1.695**	**N1.610**	**N1.585**	**N1.430**	**N1.444**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N2	N32	N32	N32	N32	N32
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V22	V22	V22	V22	V22	V22
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**V20**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**	**N10**
Progr. 7 Volksgezondheid en milieu	**Saldo**	**N3.879**	**N3.761**	**N3.563**	**N3.496**	**N3.060**	**N2.946**
8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N2.933	N2.940	N2.126	N2.031	N2.539	N1.561
8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V1.567	V733	V43	V36	V666	N0
8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N1.366**	**N2.207**	**N2.083**	**N1.995**	**N1.872**	**N1.561**
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Lasten	N7.201	N12.151	N13.091	N11.445	N2.308	N1.464
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	Baten	V10.008	V14.632	V13.709	V13.474	V2.407	V1.114
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	**Saldo**	**V2.807**	**V2.480**	**V618**	**V2.029**	**V99**	**N350**
8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N3.859	N12.772	N3.626	N2.879	N2.636	N2.543
8.3 Wonen en bouwen	Baten	V2.965	V7.333	V1.817	V1.862	V443	V347
8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N894**	**N5.439**	**N1.809**	**N1.017**	**N2.194**	**N2.196**
Progr. 8 Stadsontwikkeling	**Saldo**	**V547**	**N5.166**	**N3.274**	**N983**	**N3.967**	**N4.108**
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**N1**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**	**N0**
Geprognosticeerd resultaat (taakveld 0.11)	Saldo	V86.775	N767	V4.167	V5.031	V2.375	V2.115
Afronding	Saldo	V1	V1	N0	N0	N0	N0
TOTAAL PROGRAMMA'S	**Saldo**	**V86.775**	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**