gemeente Capelle aan den IJssel

Jaarstukken 2019

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 4
Aanbiedingsbrief 7
Leeswijzer 11
Samenvatting 15
Programma 0 Bestuur en ondersteuning 18
Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde 44
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat 61
Programma 3 Economie 73
Programma 4 Onderwijs 84
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 92
Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur) 93
Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie 108
Programma 6 Sociaal domein 118
Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur 119
Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet) 125
Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 142
Deelprogramma 6D Jeugdhulp 147
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 155
Programma 8 Stadsontwikkeling 170
Financiële verantwoording 187
Paragrafen 214
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 215
Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit 216
Algemene risico's 220
Risico's sociaal domein 229
Overige risico's 235
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 241
Onderhoud kapitaalgoederen 242
Openbare ruimte 243
Gemeentelijk vastgoed 248
Overzicht kapitaalgoederen 276
Paragraaf Financiering 281
Paragraaf Bedrijfsvoering 287
Paragraaf Verbonden partijen 292
Samenvatting Verbonden partijen 293
Gemeenschappelijke regelingen 296
Vennootschappen en coöperaties 304
Stichtingen en verenigingen 312
Overige gerelateerde partijen 315
Paragraaf Grondbeleid 319
Paragraaf Lokale heffingen 324

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht 331
Jaarrekening 335
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 336
Balans per 31 december 2019 342
Balans 343
Vaste activa 345
Vlottende activa 349
Vaste passiva 354
Vlottende passiva 368
Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten 370
Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen 372
Overzicht van baten en lasten 376
Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa) 400
Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld 404
Bijlagen 411
Kredietenoverzicht 412
Inkomende subsidies 417
Doelstellingen per taakveld 419
Raadsbesluit 422
Amendementen en moties 423
Taakveldenrekening 424
Algemene toelichting 425
Programma 0 429
Taakveld 0.1 Bestuur 430
Taakveld 0.2 Burgerzaken 433
Taakveld 0.3 Overige gebouwen en gronden 435
Taakveld 0.4 Overhead 436
Taakveld 0.5 Treasury 438
Taakveld 0.61 OZB-woningen 440
Taakveld 0.62 OZB-niet woningen 442
Taakveld 0.64 Belastingen overig 444
Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds 445
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten 447
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting 449
Taakveld 0.10 Mutaties reserves 450
Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten 451
Programma 1 452
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer 453
Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid 456
Programma 2 459
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer 460
Taakveld 2.2 Parkeren 463

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer 464
Programma 3 465
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling 466
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur 468
Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en - regelingen 469
Taakveld 3.4 Economische promotie 471
Programma 4 472
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting 473
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 475
Programma 5A 477
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering 478
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties 479
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 481
Taakveld 5.4 Musea 483
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed 484
Taakveld 5.6 Media 486
Programma 5B 488
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie 489
Programma 6A 492
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 493
Taakveld 6.2 Wijkteams 496
Programma 6B 497
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen 498
Taakveld 6.4 Begeleide participatie 501
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie 503
Programma 6C 505
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) 506
Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ 508
Programma 6D 510
Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- 511
Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18- 513
Programma 7 514
Taakveld 7.1 Volksgezondheid 515
Taakveld 7.2 Riolering 517
Taakveld 7.3 Afval 520
Taakveld 7.4 Milieubeheer 522
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria 524
Programma 8 525
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening 526
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) 528
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen 530
Financiële samenvatting per programma per taakveld 534

Aanbiedingsbrief

Aanbiedingsbrief

Hierbij bieden wij u het Jaarverslag en de Jaarrekening over het jaar 2019 aan. Daarmee leggen wij als college verantwoording af over het afgelopen jaar. Wij gaan daarbij in op de belangrijkste beleidsresultaten en financiële resultaten, gerelateerd aan onze voornemens zoals opgenomen in de Programmabegroting 2019.
De gemeente Capelle aan den IJssel sluit 2019 af met een positief financieel resultaat van € 7,1 miljoen. Dit is hoger dan ons geprognosticeerde resultaat van € 6,3 miljoen bij de Najaarsnota 2019. U treft een toelichting op de afwijking in de jaarstukken 2019 aan bij de diverse programma's.

1. Beleidsinhoudelijke verantwoording 2019
In het coalitieakkoord 'Met het oog op morgen' staan onze ambities en plannen om te werken aan het heden en de toekomst van Capelle. Hieronder een beknopte beleidsinhoudelijke verantwoording over 2019, met een doorkijk naar de komende jaren. Meer informatie staat bij de betreffende programma's in het jaarverslag.

Hoe willen wij besturen?

- In 2019 hebben wij het burgerpanel drie keer ingezet. De resultaten over online dienstverlening zijn in het eerste kwartaal 2019 opgeleverd. In het vierde kwartaal 2019 hebben wij het burgerpanel ingezet voor de Stadsvisie en het programma Mobiliteit.
- Voor het opgavegericht werken zijn wij in iedere wijk in opgaveteams aan de slag gegaan met de vastgestelde opgaven. Met de raadscommissie BVM hebben wij een eerste evaluatie van het Denk en Doe Mee fonds besproken. Tot peildatum 8 oktober 2019 is € 286.075,- toegekend uit het fonds. Daarnaast zijn wij op dit moment over zo'n 2,1 miljoen euro aan (potentiële) aanvragen met initiatiefnemers in gesprek.

Veiligheid

- De wijkbrandweerfunctionaris is van start gegaan en wij hebben een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten.
- De evaluatie van de DVO is 27 januari behandeld in de raadscommissie BVM. De DVO wordt eerst éénmalig verlengd tot 31 juli 2020, zodat de financiële middelen die benodigd zijn voor structurele verlenging behandeld kunnen worden bij de VJN 2020 en Begroting 2021.
- Er zijn nu 5 buurtpreventieteams actief, te weten de teams Schenkel, de Hoeken, Rondelen, de Graafschap/Baronie en 's-Gravenland. In de Diepenbuurt zijn we de mogelijkheden aan het onderzoeken voor een nieuw team. Er zijn 63 Whatsapp-buurtpreventiegroepen actief. Burgernet heeft per december 2019 een deelnamepercentage van 7,2 %.

Buitenruimte, verkeer en vervoer

- De Buurtbus is van start gegaan op 2 september 2019. Daarmee is een verbinding van de wijken met het stadshart en (via een overstap) het IJssellandziekenhuis verbeterd. Er is een grote groep enthousiaste vrijwilligers bij betrokken.
- In 2019 is de evaluatie van de volgende plannen die betrekking hebben op de buitenruimte afgerond: de Stedelijke Beheervisie, het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR), het Stedelijk Waterplan, de Groenvisie en het Bomenbeleidsplan (inclusief de Groene Kaart). De evaluaties van deze beleidsstukken zijn bijeengebracht in de Nota Evaluatie Beleid Buitenruimte.

Werk, economie en bedrijfsleven

- Op 15 april 2019 is het Programma Economie vastgesteld door de gemeenteraad (BBV 1078692). Momenteel zijn wij bezig met de uitvoering van de acties uit het Uitvoeringsprogramma. Aandachtspunten zijn onder andere de actualisatie van de Structuurvisie Detailhandel en het ruimte bieden aan hotels.

- In de verkiezing voor de MKB-vriendelijkste gemeente is Capelle op de ranglijst van Zuid-Holland geëindigd als 9e van 52 deelnemers. Het accountmanagersteam van Capelle is naar voren gekomen als beste gemeente van Zuid-Holland op het gebied van dienstverlening aan ondernemers.

Onderwijs, jeugd, sport, cultuur en onderwijs

- Het eerste gebouw tijdelijke huisvesting aan de Lijstersingel is door de Eben Haëzer School in mei 2019 in gebruik genomen. Het tweede gebouw tijdelijke huisvesting aan de Lijstersingel is eind december 2019 opgeleverd en inmiddels door De Bouwsteen in gebruik genomen. Het voormalige gebouw van De Bouwsteen wordt in 2020 gesloopt.
- In november 2019 heeft de tweejaarlijkse kinderconferentie plaatsgevonden. Dit keer stond het thema “mediawijsheid” centraal.

Werk in uitvoering in sociaal domein

- Op basis van de uitgevoerde behoeftepeiling mantelzorgondersteuning zijn aanbevelingen gedaan voor het verstevigen van de ondersteuning en waardering van mantelzorgers. De kern van de aanbevelingen is om de samenwerking tussen betrokken professionals te versterken en in te zetten op de positionering van het Servicepunt Mantelzorg.
- In 2019 is de daling van het aantal bijstandsuitkeringen verder doorgezet. Het jaar is afgesloten met een daling tot 1.824 bijstandsuitkeringen. Capelle is ruim binnen het beschikbare budget gebleven. De daling in Capelle is 10,7%, waar de landelijke trend een daling van 4,7% is.
- De voorlichting over inkomensondersteunende regelingen aan de doelgroep en intermediaire organisaties is geïntensiveerd door extra berichtgeving over de regelingen en voorzieningen. Deze extra berichtgeving kreeg een plek in diverse media (gemeentenieuws, IJssel- en Lekstreek, sociale media) en in divers foldermateriaal. Ook hebben wij voortdurend afstemming en samenwerking gehad met intermediaire organisaties over de publieksvoorlichting.
- Onder begeleiding van een regionale projectleider, is een nieuwe regionale visie en een regionaal actieplan huiselijk geweld en kindermishandeling opgesteld.
- Uit de Armoedemonitor blijkt dat de regelingen voor armoedebestrijding beter bekend zijn en een groter verbruik laten zien.

Bouwen en wonen

- Op 15 april 2019 heeft de raad de Warmtetransitieagenda vastgesteld. Op basis hiervan zijn wij gestart met het uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken naar de realisatie van collectieve warmtevoorzieningen in het Rivium en in de Florabuurt en omgeving.

2. Financiële verantwoording

Financieel resultaat
In de Jaarrekening 2019 presenteren wij een voordelig gerealiseerd resultaat van V 7.063. Wij stellen u voor om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Dit resultaat is hoger dan het geprognosticeerde resultaat van V 6.258 bij de Najaarsnota 2019.

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

- Dotatie aan de voorziening APPA, N 1.615;
- Voordelig effect Algemene uitkering decembercirculaire, V 521;
- Niet besteed budget civieltechnische werken, V 282;
- Lagere lasten uitkeringsverstrekkingen, V 772;

- Lagere lasten participatiebudget, V 780;
- Hogere lasten en bijdrage GR Jeugdhulp, N 545;
- Lagere winstneming grondexploitaties, N 729;
- Hogere baten omgevingsvergunning, V 752.

Weerstandvermogen en risico's
Als de gekwantificeerde risico's zich op dit moment tegelijkertijd zouden manifesteren, is een weerstandscapaciteit nodig van totaal 24.453. De beschikbare weerstandscapaciteit per 31 december 2019 bedraagt 84.390. Hierdoor komt de ratio weerstandsvermogen per ultimo 2019 uit op 3,5. Dit is ruim hoger dan het minimale van 1,0.

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 van de gemeente over het boekjaar 2019 is nadelig en komt uit op N 22.983. Dit betekent dat het totaal aan uitgaven inclusief de investeringen, hoger is dan het totaal aan inkomsten. Dit saldo wordt vooral veroorzaakt door het investeringsvolume van € 31,5 miljoen, dat hoger is dan de afschrijvingslasten van reeds bestaande immateriële en materiële vaste activa van € 6,0 miljoen. In de Najaarsnota 2019 gingen wij uit van een negatief EMU-saldo van € 42,1 miljoen. Dit is in de jaarrekening minder negatief gebleken met als belangrijkste oorzaak een lager investeringsvolume (verschil € 10,5 miljoen) en verder een positiever resultaat voor bestemming (€ 4 miljoen), lagere onttrekkingen aan voorzieningen (€ 3 miljoen) en mutaties van voorraden (€ 3 miljoen).

Financiële ratio's
In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing hebben wij diverse financiële ratio's berekend. Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat wij door middel van de financiële 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. Wij nemen deze als voorbeeld op.

Ratio		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	Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
3	Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

Voor alle ratio's, behalve solvabiliteitsratio, geldt dat wij ons op de balansdatum bevinden in de minst risicovolle categorie volgens de definities van de provincie Zuid-Holland.
Ten opzichte van de Jaarrekening 2018 stijgt de schuldquote van 36% naar 47% en daalt de solvabiliteitsratio van 37% naar 35%. Voor het kengetal grondexploitatie geldt dat deze met 1% laag blijft en voor de structurele exploitatieruimte geldt dat deze opnieuw positief is. De belastingcapaciteit, die een indicatie geeft van de mogelijkheid om lokale belastingen te verhogen om financiële tekorten te dekken, stijgt licht van 80% naar 81% van het landelijk gemiddelde.

Ratio		Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Najaarsnota 2019	Jaarrekening 2019
1a	Netto schuldquote	36%	75%		47%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	36%	74%	56%	47%
2	Solvabiliteitsratio	37%	25%	35%	35%

3	Grondexploitatie	1%	7%*		1%
4	Structurele exploitatieruimte	2%	1%		4%
5	Belastingcapaciteit	80%	85%		81%

* In de begroting 2019 hebben we bij het kengetal Grondexploitatie een verkeerd percentage opgenomen.

Debt Service Coverage Ratio
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. De berekende DSCR op basis van de uitkomsten van de Jaarrekening 2019 bedraagt 0,5 (Najaarsnota 2019: 0,4).

3. Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum
Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. Wij monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. Wij bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 23 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen overgegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen. De waardering van onze aandelen in Eneco was ultimo 2019 nihil. Dit leidt tot een boekwinst van € 77,5 miljoen.

4. Controleverklaring
De accountant heeft de jaarstukken onderzocht in april en mei 2020. De goedkeurende controleverklaring op het gebied van getrouwheid en rechtmatigheid is toegevoegd aan de documenten. Ook het rapport van bevindingen van de accountant is aan u gericht en wordt op 9 juni 2020 besproken met de auditcommissie.

5. Vaststelling
De jaarstukken worden door u behandeld in de raadscommissie van 22 en 23 juni en de raad van 13 en 14 juli 2020. De raad autoriseert de verantwoording op programmaniveau. De Jaarrekening 2019 en het Jaarverslag 2019 worden na vaststelling in de gemeenteraad naar onze toezichthouder de provincie Zuid-Holland gestuurd.

6. Informatie en vragen
Beleidsinhoudelijke vragen kunt u stellen aan de betreffende afdeling. Financieel-technische vragen kunt u stellen bij de afdeling Financiën.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Capelle aan den IJssel

Leeswijzer

Algemeen

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn in eerste instantie bedoeld om aan uw raad verantwoording af te leggen. Primaire doelgroep van dit jaarverslag is uw gemeenteraad. In het verslag gaan we in op de belangrijkste beleids- en financiële resultaten in relatie tot de voornemens, zoals we die in de programmabegroting hebben verwoord. Daarnaast is het verslag bedoeld om Capellenaren, maatschappelijke organisaties, bedrijven en andere overheden, waaronder de provincie Zuid-Holland, inzicht te geven in de beleidsprestaties en de financiële prestaties over 2019.

Planning en control documenten vanaf 2013 zijn voor raadsleden digitaal te terug te vinden op de iPad, onder ‘raad/openbaar/ begrotingscyclus’. Voor Capellenaren en overige belangstellenden zijn de jaarstukken 2019 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.

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

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

In 2019 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 jaarstukken van onze gemeente bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording , financiële verantwoording en de verplichte paragrafen. De balans met toelichting en het overzicht met baten en lasten met toelichting staan in de jaarrekening.

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

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

Wat staat er in het jaarverslag?

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

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

    - Deelprogramma 6A Sociale Infrastructuur
    - Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - Deelprogramma 6cCWet maatschappelijke Ondersteuning
    - Deelprogramma 6D Jeugdhulp
- Programma 7 Volksgezondheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling*

** Programma 8 heet landelijk VHROSV: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing.*

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

- In de **missie** staat de overkoepelende programmadoelstelling. De missie laat zien waar het programma over gaat. De missie is gelijk aan de missie in de Programmabegroting 2019;
- Onder **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat hebben we gedaan** (prestaties/activiteiten) wordt antwoord gegeven op de vragen "Hebben we bereikt wat we hadden beoogd?" en "Hebben we gedaan wat we zouden doen?" Bij de eerste W-vraag geven we antwoord op de vraag welk maatschappelijk effect (of algemene beleidsdoelstelling) wij met het betreffende programma voor de gemeente willen bereiken. Dit is het domein van de raad. Bij de tweede W-vraag geven we antwoord op de vraag of we de specifieke prestaties voor dat begrotingsjaar en de bijdragen aan de doelstellingen hebben gerealiseerd. Het jaarverslag vermeldt de voortgang van de prestaties uit de doelenboom. Per programma geven we met voortgangsindicatoren in de kleuren grijs, groen, oranje en rood weer wat de status is van de verschillende prestaties die horen bij de beoogde doelstellingen. Per prestatie wordt via de zogenoemde "stoplicht- of dashboard methode" de stand van zaken gemeld en waar nodig en zinvol van een korte toelichting voorzien. De prestaties die in de Voorjaarsnota 2019 of Najaarsnota 2019 al rood of groen waren, worden in de programmaverantwoording nogmaals getoond. Hierdoor krijgt uw raad een totaalbeeld over de doelstellingen van het betreffende programma. gedurende het jaar.

    Grijs / geen kleur = loopt volgens planning = doorlopend
    Groen = gerealiseerd
    Oranje = niet (geheel) in 2019 uitgevoerd
    Rood = niet gerealiseerd
- De **landelijke indicatoren** zijn vanuit het BBV voorgeschreven indicatoren over de verschillende beleidsterreinen. Alle landelijke indicatoren, behalve die in programma 0, zijn afkomstig uit landelijke databases via waarstaatjegemeente. Wij zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen invloed op. De gegevens van begin mei 2020 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. We hebben de indicatoren in een grafiek weergegeven;
- De **Capelse beleidsindicatoren** geven, net als de landelijke indicatoren, een beeld van de reeds gerealiseerde en na te streven prestaties en effecten op de beleidsvelden. Dit zijn echter 'Capelse' indicatoren, omdat ze niet landelijk voorgeschreven zijn. Voor de beleidsindicatoren geven we de stand van zaken van 31 december 2019 weer;
- 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;
- De BBV schrijft voor dat we de betrokkenheid van **verbonden partijen** op een programma inzichtelijk maken. De volledige informatie over verbonden partijen is te vinden in de paragraaf verbonden partijen;
- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;

- **Wat heeft het gekost?** Bij de derde W-vraag geven we antwoord op de vraag of de door de raad de voor het programma benodigde financiële middelen volledig zijn besteed.

  Per programma geven we de realisatie voor het jaar 2019: het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten, de mutaties in de reserves en het gerealiseerd resultaat. Wij hanteren daarvoor dezelfde vorm als in de Programmabegroting 2019:
  - de oorspronkelijk geraamde lasten en baten;
  - de eventuele wijzigingen daarop;
  - de lasten en baten na wijziging;
  - de werkelijke lasten en baten.
- **Grafische voorstelling van lasten en baten** geeft een weergaven van lasten en baten in grafiekvorm weer;
- **Analyse van het verschil**. Substantiële verschillen tussen de geraamde en werkelijke bedragen hebben we in een analyse verklaard. Een gedetailleerde toelichting op de verschillen per taakveld staat in de taakveldenrekening;
- Het onderdeel **Incidentele baten en lasten** betreft bedragen die geen onderdeel zijn van regulier budget en zich gedurende een periode van maximaal 3 jaar voordoen. Bijvoorbeeld een eenmalige extra legesopbrengst vanwege een groot en bijzonder project of een winst dan wel verlies in het grondbedrijf. Een afwijking op een structureel budget is geen incidentele baat of last. De grijs gemarkeerde velden zijn de incidentele mutaties in de reserves.
- **Structurele mutaties reserves**. Mutaties in reserves worden in eerste instantie gezien als incidentele mutaties, tenzij het gaat om reserves die dienen ter dekking van structurele lasten, bijvoorbeeld dekkingsreserves ter dekking van kapitaallasten en onttrekkingen uit een bestemmingsreserve gedurende minimaal 3 jaar met het doel het dekken van structurele lasten.

Financiele verantwoording
De Financiële verantwoording bevat:

- Overzicht baten en lasten;
- Algemene dekkingsmiddelen;
- Post onvoorzien;
- EMU-saldo;
- Kasstroomoverzicht;
- Rekeningresultaat;
- Incidentele baten en lasten inclusief toelichting;
- Structurele mutaties reserves;
- Reserves en voorzieningen;
- Vennootschapsbelasting.

Wat staat er in de paragrafen?

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

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;

- Verbonden partijen;
- Grondbeleid;
- Lokale heffingen;
- Interbestuurlijk toezicht.

Wat staat er in de jaarrekening?

In de jaarrekening zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- Balans per 31 december 2019;
- Overzicht van baten en lasten;
- Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (Sisa);
- Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Wat staat er in de bijlagen?

In deze jaarstukken 2019 zijn de volgende bijlagen opgenomen:

- Kredietenoverzicht;
- Inkomende subsidies;
- Doelstellingen per taakveld.

Wat staat er in de taakveldenrekening?

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

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

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

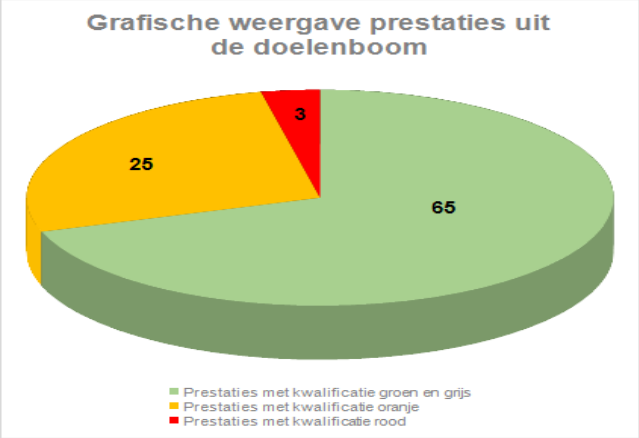
Samenvatting

Inleiding

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van belangrijke beleidsresultaten en financiële resultaten in relatie tot de Programmabegroting 2019 en de Najaarsnota 2019 weer. In het vervolg van het jaarverslag komen deze verder aan bod.

Beleidsinhoudelijke verantwoording 2019

In dit jaarverslag verantwoorden wij de doelenboom van de begroting 2019. Hieronder treft u een grafische weergave aan met betrekking tot de realisatie van deze doelen.



De prestatie (activiteit) "Coalitie akkoord met het oog op morgen - uitbreiding van de GR IJsselgemeenten met alle bedrijfsvoering" uit de doelstelling "Investeren in relaties met andere overheden, (maatschappelijke) organisaties en partners en daarbij een krachtig eigen geluid laten horen" in programma 0 heeft de kwalificatie rood. Ons college en het college van Krimpen aan den IJssel hebben besloten niet in te zetten op verdere uitbreiding van de GR IJsselgemeenten.

Bij de doelstelling "Het vergroten van de levendigheid in de stad" (programma 5A) heeft de prestatie (activiteit) "Verbreden evenementenaanbod in de stad" de kwalificatie rood. In de cultuurnota ‘Verrassend Divers’ is in het kader van de pijler ‘Levendige stad’ een verhoging van het evenementenbudget opgenomen ten einde de jaarlijks terugkerende evenementen (Sinterklaasintocht, Oranjenacht en Koningsdag) te kunnen blijven subsidiëren en daarnaast nieuwe evenementen mogelijk te maken. In de najaarsnota 2017 is voor 2018 eenmalig een bedrag van €50.000,- aangeraamd. Bij de afwegingen rondom de voorjaarsnota 2018 is besloten de verhoging niet structureel op te nemen. Dit heeft tot gevolg dat het budget moet worden herverdeeld om de jaarlijks terugkerende evenementen te kunnen laten plaatsvinden en de ambitie om het evenementenaanbod te verbreden niet waargemaakt kan worden.

Ook de kwaliteit van de prestatie (activiteit) "Lokale duurzaamheidsfonds ontwikkelen " bij de doelstelling "Duurzamer Capelle" in programma 7 is rood. Wij vinden dat de energietransitie haalbaar en betaalbaar moet zijn voor alle Capellenaren. Maar wij vinden dat vooral de Rijksoverheid hierin stappen moet zetten. De (financiële) mogelijkheden van de gemeente zijn beperkt. Gelet hierop hebben wij bij het vaststellen van het Programma Duurzaamheid 2019-2022 geen duurzaamheidsfonds of andere financiële instrumenten ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd. Mochten landelijke en/of regionale regelingen uitblijven en de jaarlijkse monitoring uitwijzen dat het behalen van de doelstellingen niet op schema ligt, dan willen wij bezien of een lokaal duurzaamheidsfonds alsnog kan worden opgericht.

Voor een verdere inhoudelijke toelichting van de prestaties (activiteiten) verwijzen wij naar de desbetreffende programma’s.

Financiële verantwoording jaarstukken 2019

In de jaarrekening 2019 presenteren wij u een voordelig gerealiseerd resultaat van 7.063 ten opzichte van een verwacht voordelig resultaat van 6.285 bij de Najaarsnota 2019. Wij stellen u voor dit gerealiseerde resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Het structurele resultaat, het gerealiseerde resultaat na correctie Incidentele baten en lasten, is 6.689 voordelig.

Najaarsnota 2019
De najaarsnota 2019 sloot in 2019 met een voordelig resultaat van 6.285. Het meerjarenbeeld in de najaarsnota 2019 laat onderstaand beeld zien.

	2019	2020	2021	2022	2023
Eindstand Najaarsnota 2019	V 6.285	V 2.123	V 6.232	V 5.027	V 2.857

In de Najaarsnota 2019 hebben wij de Mei- en Septembercirculaire 2019 verwerkt. Daarnaast hebben wij onder andere voorstellen voor de kwaliteitsimpuls entrees en versterken groene hoofdstructuren, voor Centrum voor Jeugd en Gezin en het Zwembad / sporthalcomplex verwerkt.

Verschillenverklaring Najaarsnota 2019 - Jaarrekening 2019

Onderstaand treft u per programma de verschillen tussen de begroting 2019 inclusief Najaarsnota 2019 (kolom B) n de jaarrekening 2019 vóór (kolom C) en ná mutaties in de reserves aan (kolom F). Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar de desbetreffende programma's. De eventuele overschrijdingen op programmaniveau maken afzonderlijk deel uit van de besluitvorming over de jaarrekening 2019.

Programma	Begroting 2019 incl. NJN2019	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Verschil vóór mutatie reserve	Mutatie reserve	Gerealiseerd resultaat (na mutatie reserve)	Verschil inclusief mutatie reserve	Toelichting verschil tussen rekening en Najaarsnota (na reservemutatie)
0. Bestuur	V 111.732	V 109.150	N 2.582	V 1.564	V 110.714	N 1.018	Dotatie aan Vz Appa N1.615, Decembercirculaire V 521 (reserve eenmalig N 162 klimaatmiddelen), vrijval Vpb reservering afvalstromen V 80, lagere lasten B&W V 71, Meer paspoorten/naturalisaties V 79, Winstuitkering BV Sport V 38, Overig N 30
1. Veiligheid	N 6.983	N 6.515	V 468	N 351	N 6.866	V 117	Niet-besteed budget persoonsgerichte aanpak, aanpak jongeren en KVO V 68, Overig V 50
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	N 7.376	N 7.129	V 247	V 125	N 7.004	V 372	Civieltechn werken V 282, Openbare verlichting V 71, Overig V 19
3. Economie	N 413	N 208	V 205	N 149	N 357	V 56	Hogere inkonsten logiesbelasting door verlate aangifte V 29, Overig V 27
4. Onderwijs	N 5.728	N 4.782	V 946	N 877	N 5.659	V 69	Zorg op Maat V 53, Leerlingenvervoer V 39, Overig N 23
5A. Vrijetijdsbesteding	N 7.572	N 7.700	N 128	V 148	N 7.552	V 20	Minder subsidie V 36, Huurbaten sportaccommodaties N 42, Overig V 26
5B. Openbaar Groen en (openlucht) recreatie	N 5.449	N 5.516	N 67	V 39	N 5.477	N 28	Groenvoorziening N 160, Verkopen en verhuur gronden V 78, compensabele Btw Recreatieschap Hitland V 70, Overig N 16
6A. Sociale infrastructuur	N 10.675	N 10.789	N 114	V 75	N 10.714	N 39	Wijkcentra en kinderopvang N 107, Inspectie GGD V 65, Overig V 3

6B. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 19.641	N 17.864	V 1.777	V 99	N 17.765	V 1.876	Uitkeringsverstrekking V 772, P-budget V 780, Armoedebeleid V 103, Afrek Promen V 145, Bijzondere Bijstand V 141, Overig N 65
6C. Wet Maatschappelijke Ondersteuning	N 13.771	N 14.170	N 399	V 108	N 14.062	N 291	Begeleiding N 205, Huish ondersteuning N 202, Rolstoelen V 62, Eigen bijdrage CAK V 110, Overig N 56
6D. Jeugdhulp	N 22.002	N 22.563	N 561	V 20	N 22.543	N 541	GRJR N545, Zorg in natua CJG N 123, Onderwijs Zorgarrrangementen V 124, Overig V 3
7. Volksgezondheid en milieu	N 3.134	N 3.120	V 14	N 199	N 3.319	N 185	Riolering V 6, Afval N 211, Overig V 20
8. Stadsontwikkeling	N 2.703	N 1.732	V 971	N 600	N 2.332	V 371	Vergoeding beheer en onderhoud De Hoven II V 121, VZ Verliesgevende complexen V 132, Lagere winstneming grondexploitaties (mutatie naar komende jaren) N 729, Omgevingsvergunningen V 752, Overig V 96
Afronding		V 1	V 1	N 3	N 2	N 2	
Totaal	**V 6.285**	**V 7.063**	**V 778**	**V 0**	**V 7.063**	**V 778**	

Financiële kengetallen

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

Ratio		Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Najaarsnota 2019	Jaarrekening 2019
1a	Netto schuldquote	36%	75%		47%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	36%	74%	56%	47%
2	Solvabiliteitsratio	37%	25%	35%	35%
3	Grondexploitatie	1%	7%*		1%
4	Structurele exploitatieruimte	2%	1%		4%
5	Belastingcapaciteit	80%	85%		81%

* In de begroting 2019 hebben we bij het kengetal Grondexploitatie een verkeerd percentage opgenomen.

Weerstandsratio

De ratio weerstandsvermogen komt ultimo 2019 uit op 3,5 (2018 11,0). Dit is ruim beter dan het minimale van 1,0.

Rechtmatigheid

De toets op de financiële rechtmatigheid is door Deloitte gedaan op uitgaven en inkomsten zoals verantwoord in de jaarrekening. Hieruit volgt een goedkeurende verklaring over 2019.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Missie

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

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

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

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

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Coalitieakkoord "met het oog op morgen" - uitbreiding GR IJsselgemeenten met alle bedrijfsvoering.

Aan de hand van het coalitieakkoord ‘met het oog op morgen’ is uitbreiding van de GR IJSSELgemeenten met alle bedrijfsvoering, conform het geldende convenant met de gemeente Krimpen aan den IJssel voorgestaan. Inzet is om hiervoor een concreet tijdpad overeen te komen en hier uitvoering aan te geven.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De colleges van beide gemeenten hebben besloten niet in te zetten op verdere uitbreiding van de GR IJSSELgemeenten (BBV 1098211 van 28 mei 2019).

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

Wat hebben we gedaan?

Toolkit burgerparticipatie

Aan de hand van de toolkit burgerparticipatie, met de daarin opgenomen instrumenten die ter beschikking staan en met de instrumenten burgerpanel, burgerjury en het experticenetwerk wordt de Capellenaar op vele momenten en manieren betrokken bij het beleid van de gemeente. Bij diverse instrumenten zoals het opgavengericht werken, bij het denk en doe mee fonds en bij right to challenge wordt het betrekken van Capellenaren verder vorm gegeven dan het vergaren van informatie. Meer en meer wordt de Capellenaar (mede) vormgever.

Portefeuillehouder: Wilson

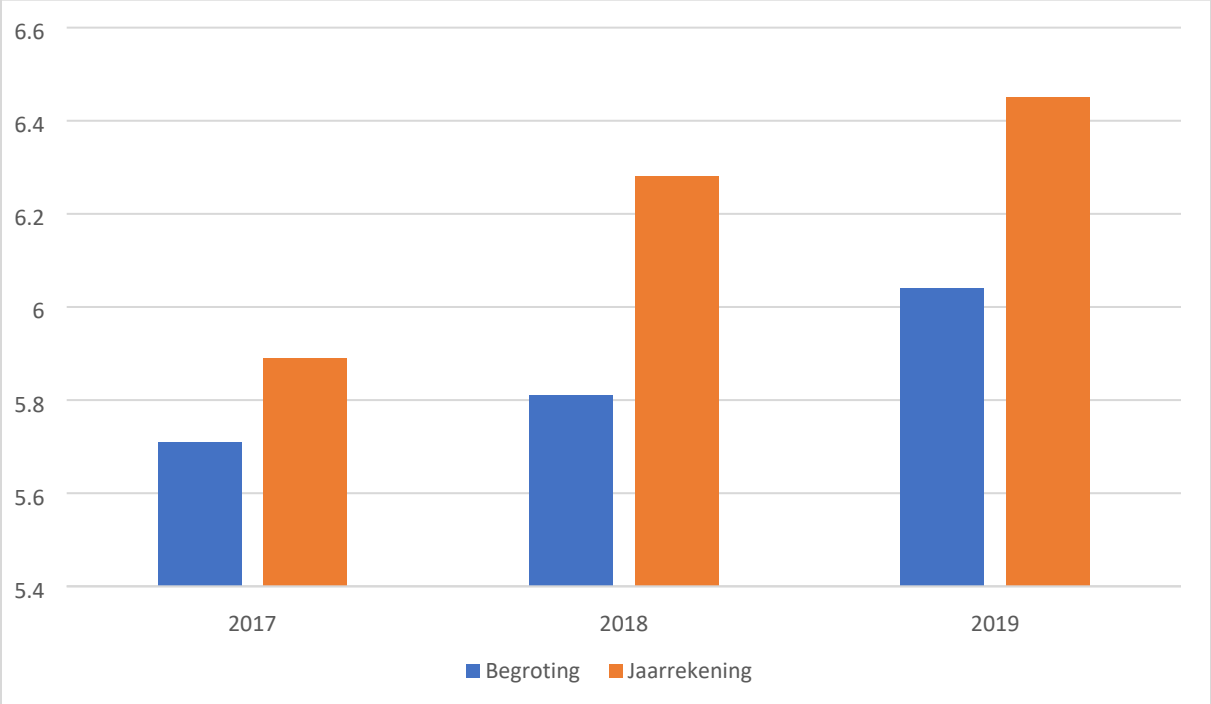
Stand van Zaken

In 2019 hebben wij het burgerpanel twee keer ingezet. De resultaten over online dienstverlening zijn in het eerste kwartaal 2019 opgeleverd. In het vierde kwartaal 2019 hebben wij het burgerpanel ingezet voor de Stadsvisie.
De bewonersenquête is medio september 2019 verspreid onder Capellenaren (steekproef). De resultaten daarvan zijn in december 2019 opgeleverd en in het voorjaar van 2020 met uw raad gedeeld.
In het kader van het opgavegericht werken is men in iedere wijk in opgaveteams aan de slag met de vastgestelde opgaven. Met betrekking tot het Denk en Doe Mee fonds is een eerste evaluatie met de Commissie BVM besproken. In 2019 is € 839.217,48 beschikt uit het fonds, waarbij nog niet alles in 2019 is uitgekeerd.
De stadsgesprekken die eerder dit jaar in de 7 wijken plaatsgevonden, hebben per wijk een 'infographic' opgeleverd. De infographic is voor elke wijk het eindpunt van het traject stadsgesprekken. Deze zijn telkens vastgesteld na akkoord van de wijkwethouder en feedback van WOP, en daarna in de krant gepubliceerd (mei-juni 2019). Vervolgens heeft door de gebiedsregisseur een terugkoppeling plaatsgevonden in een volgende WOP-vergadering.

Landelijke indicatoren

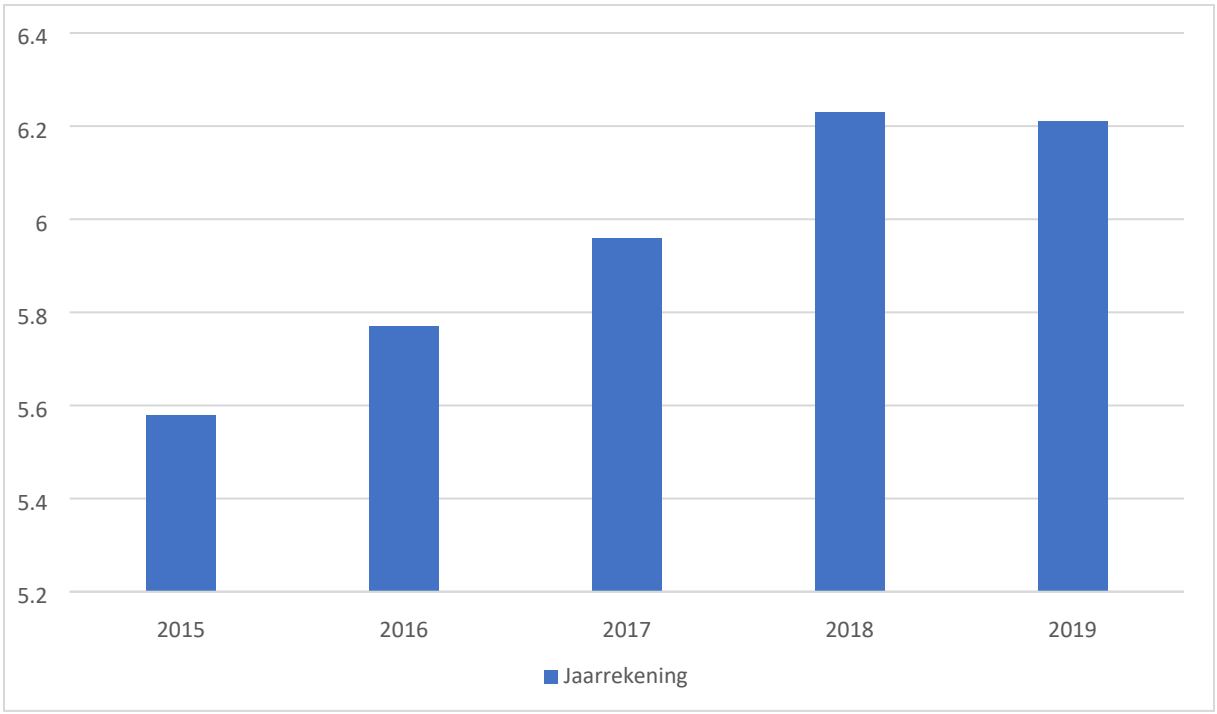
Hieronder treft u de in het BBV voorgeschreven indicatoren voor dit programma aan. De landelijke indicatoren van programma 0 zijn niet afkomstig uit een landelijke database, maar moeten zelf berekend worden. Dit in tegenstelling tot landelijke indicatoren op andere programma's.

Formatie inclusief ondersteuning GR IJsselgemeenten



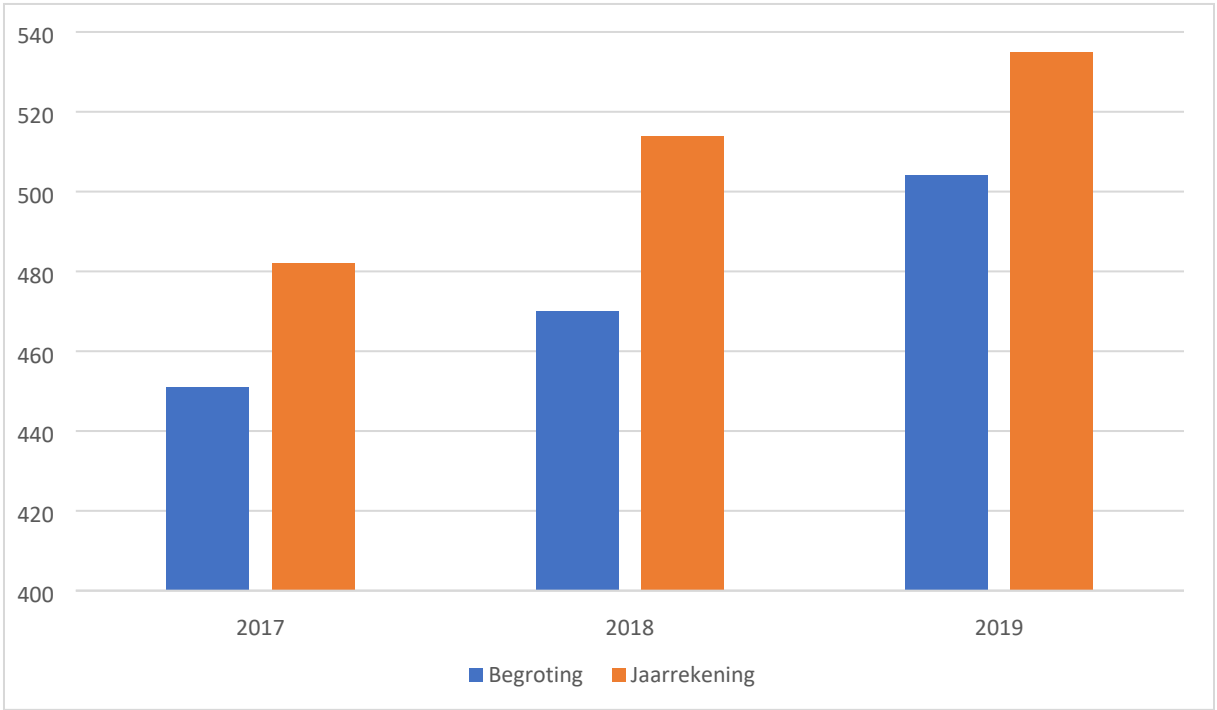
Bron: eigen cijfers

Bezetting



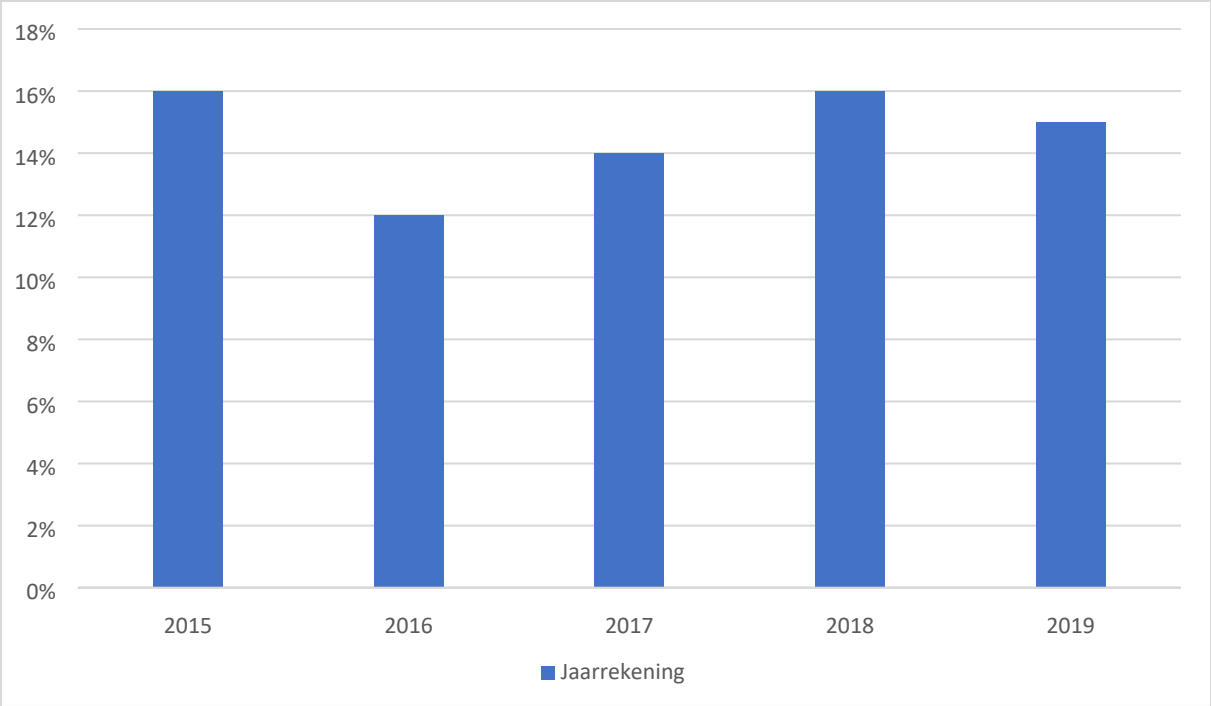
Bron: eigen cijfers

Apparaatkosten



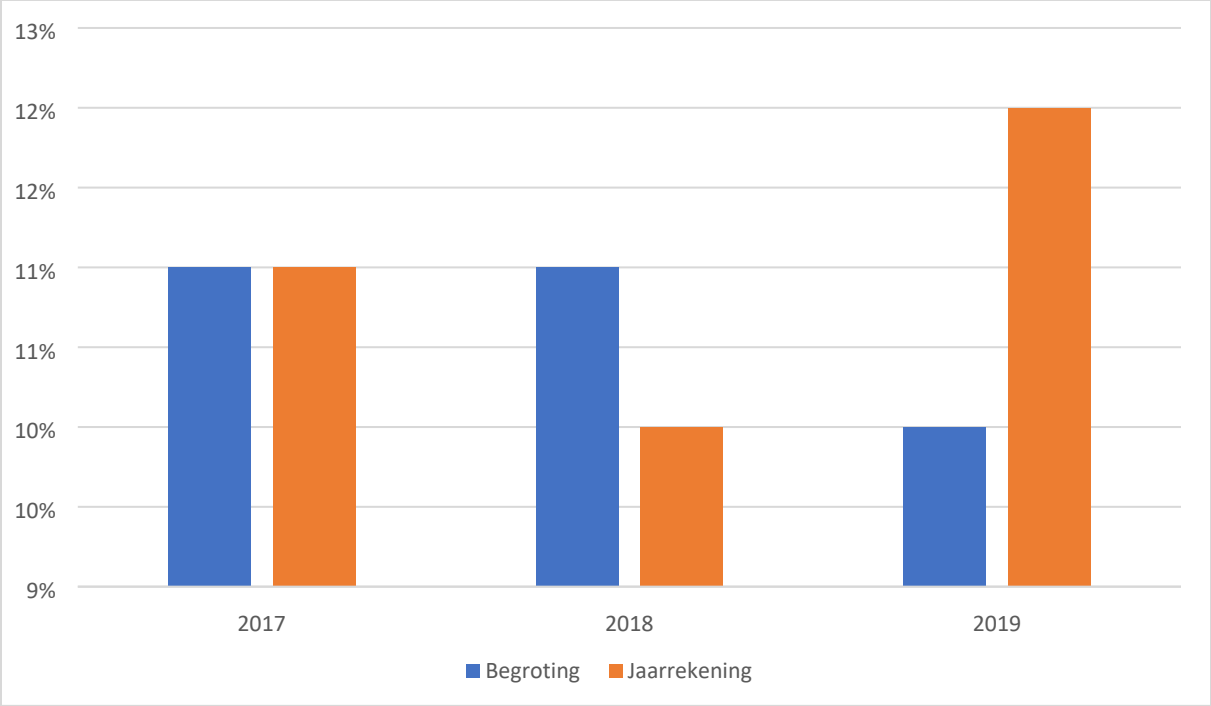
Bron: eigen cijfers

Externe inhuur



Bron: eigen cijfers

Overhead



Bron: eigen cijfers

Capelse indicatoren

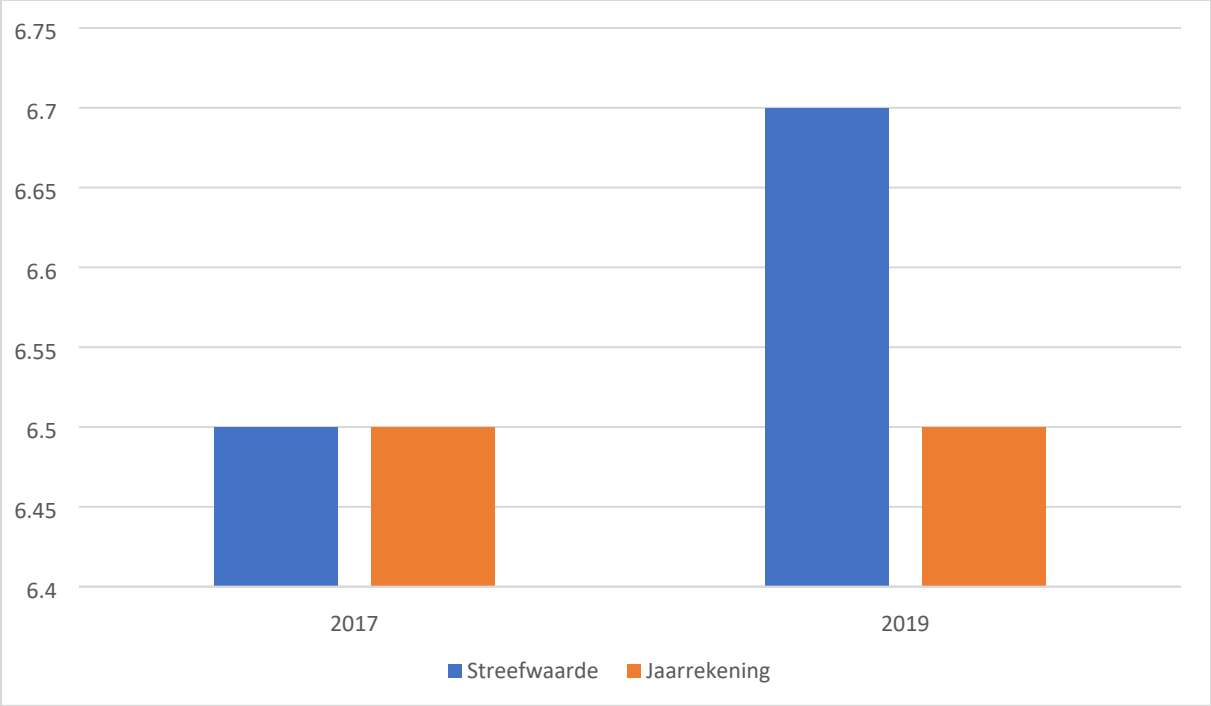
Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

Omschrijving	Bron	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019

Sluitende begroting	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja
Goedgekeurde controleverklaring getrouw beeld	Externe accountant	Ja	Ja	Ja	Ja
Goedgekeurde controleverklaring rechtmatigheid	Interne registratie	Ja	Ja	Ja	Ja
Kwaliteit uitvoering Wet Woz	Oordeel waarderingskamer	Goed	Goed	Goed	Goed

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor de tevredenheid over het gemeentebestuur

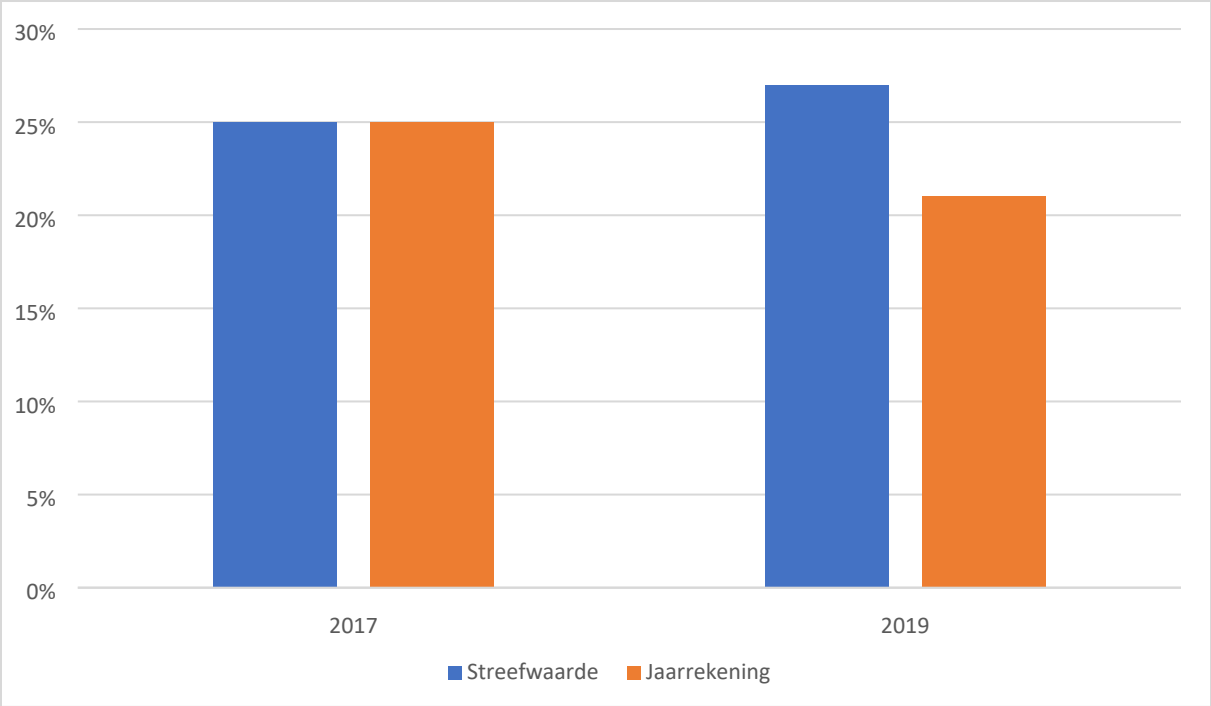
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Houdt het gemeentebestuur voldoende rekening met de wensen van de bevolking?

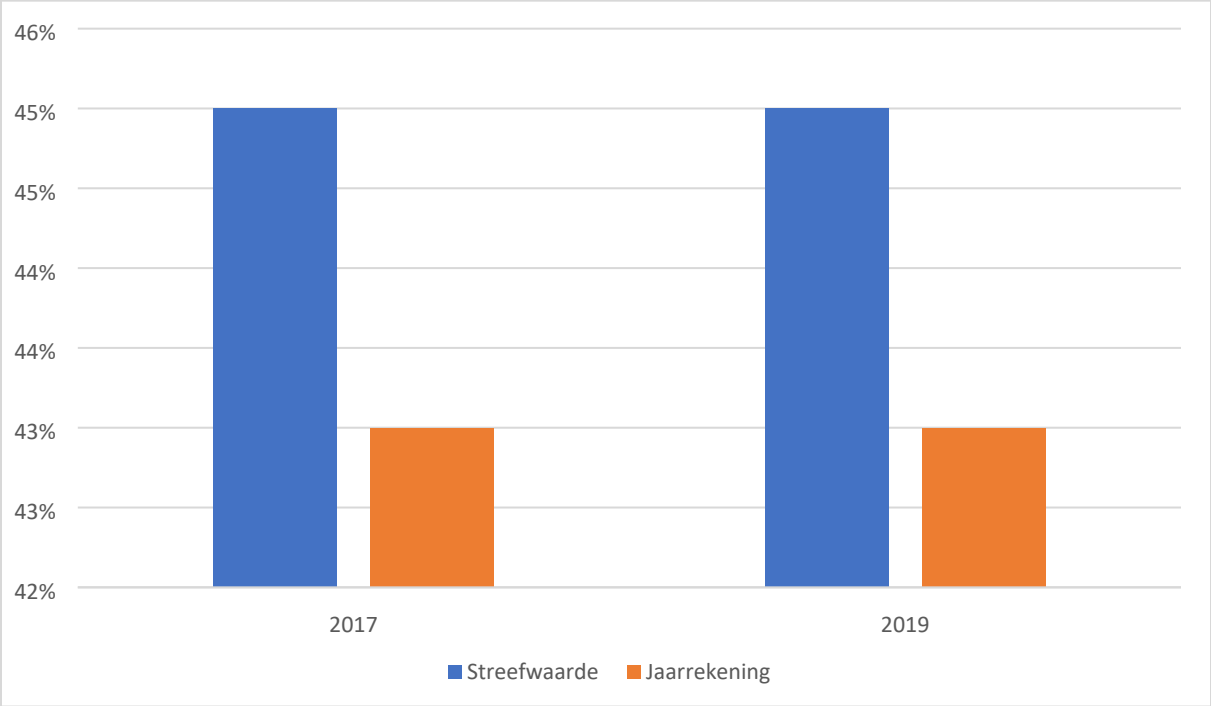
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Zijn Capellenaren geïnteresseerd in onderwerpen die te maken hebben met de plaatselijke politiek?

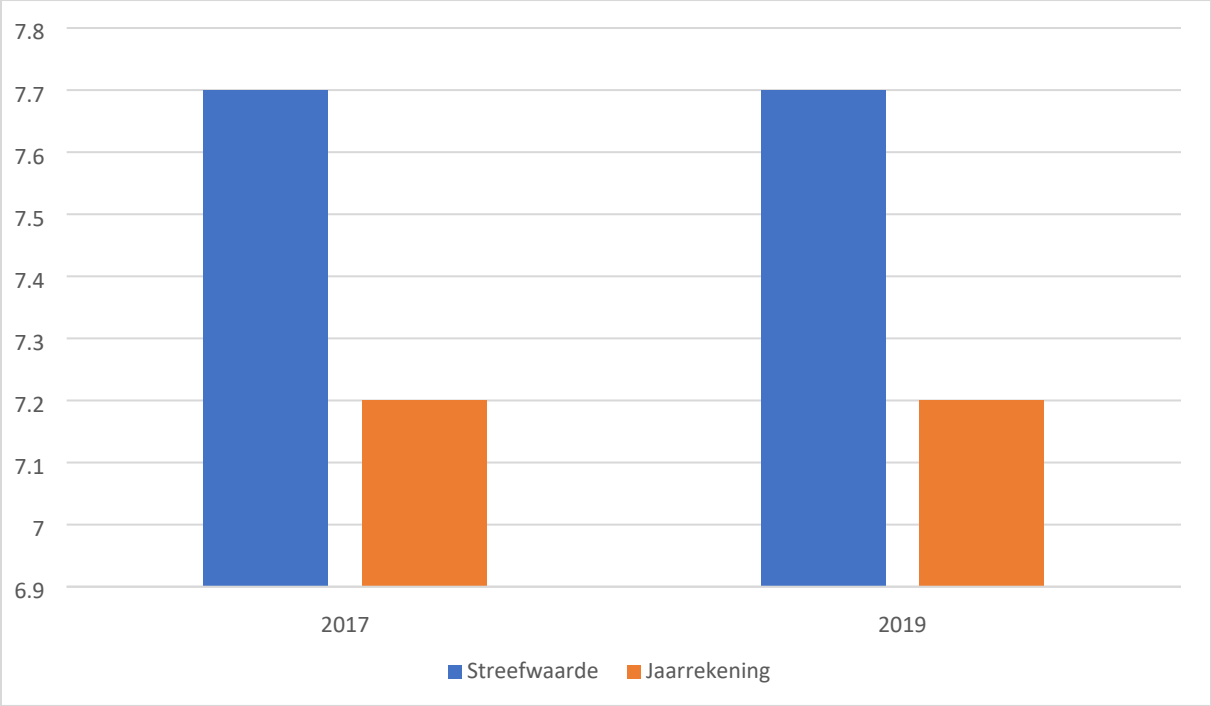
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor de tevredenheid over de dienstverlening

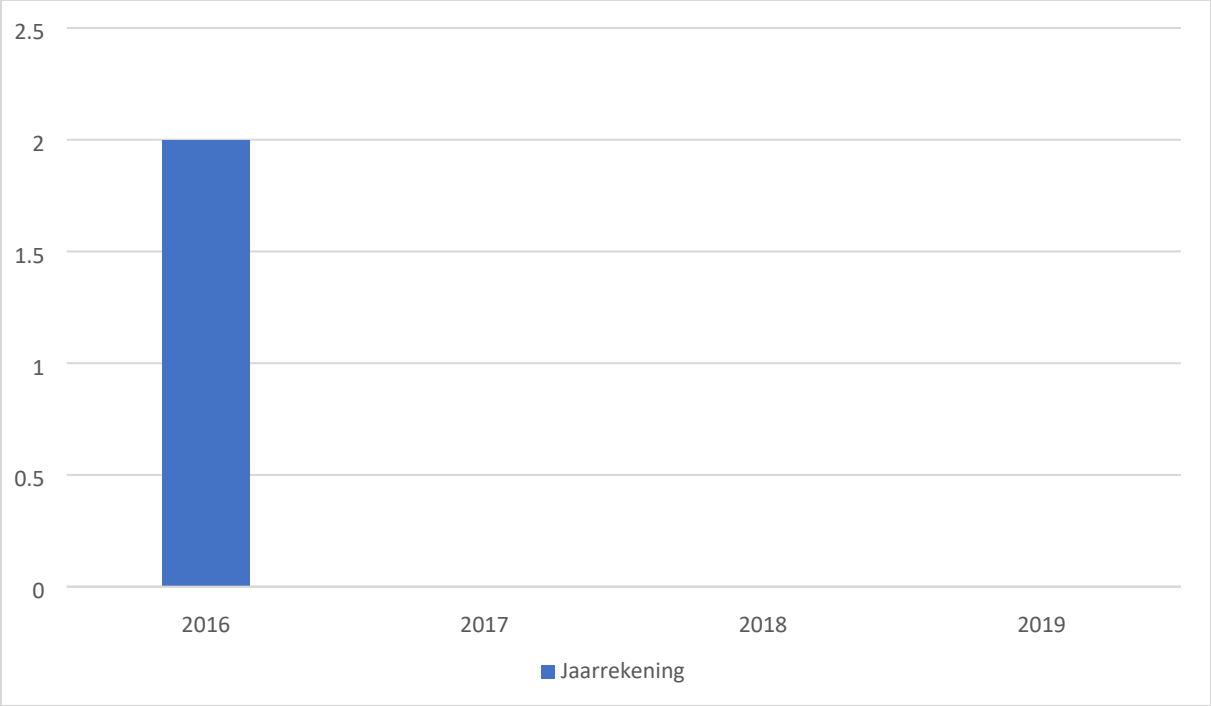
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Aantal keer inzet Capels Expertisenetwerk per jaar

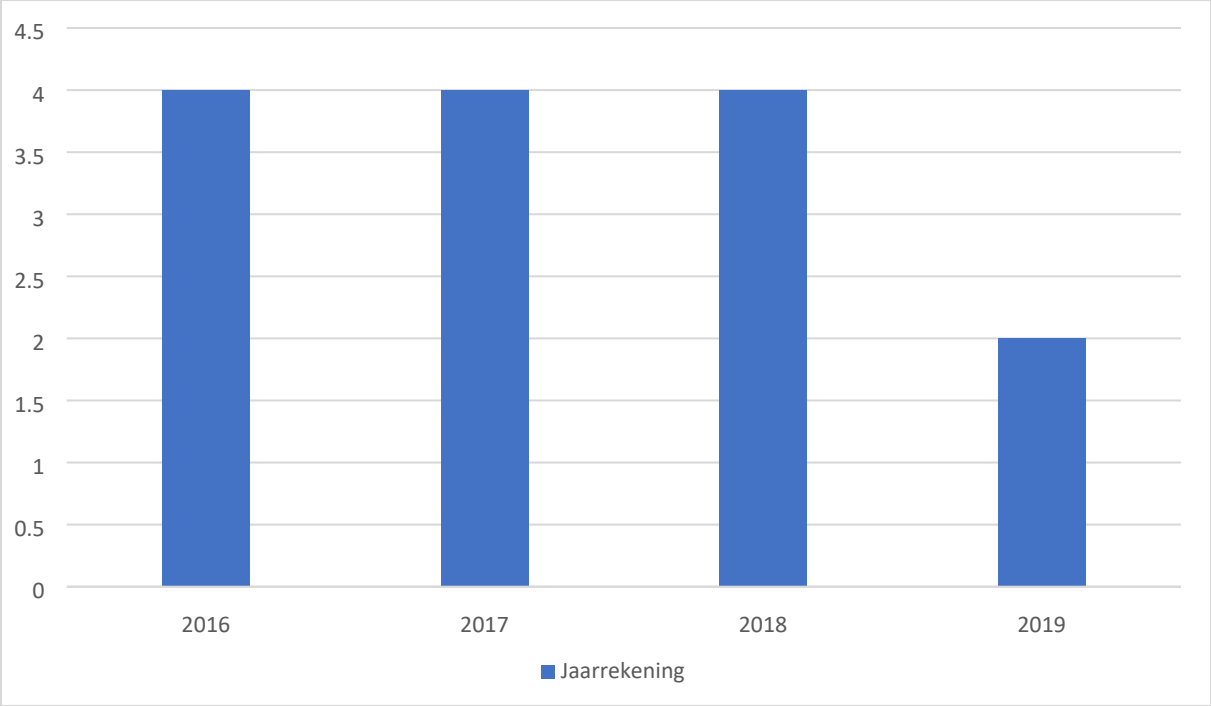
Wij hanteren geen streefwaarde meer.



Bron: interne registratie

JS19 - Aantal keer inzet Burgerpanel per jaar

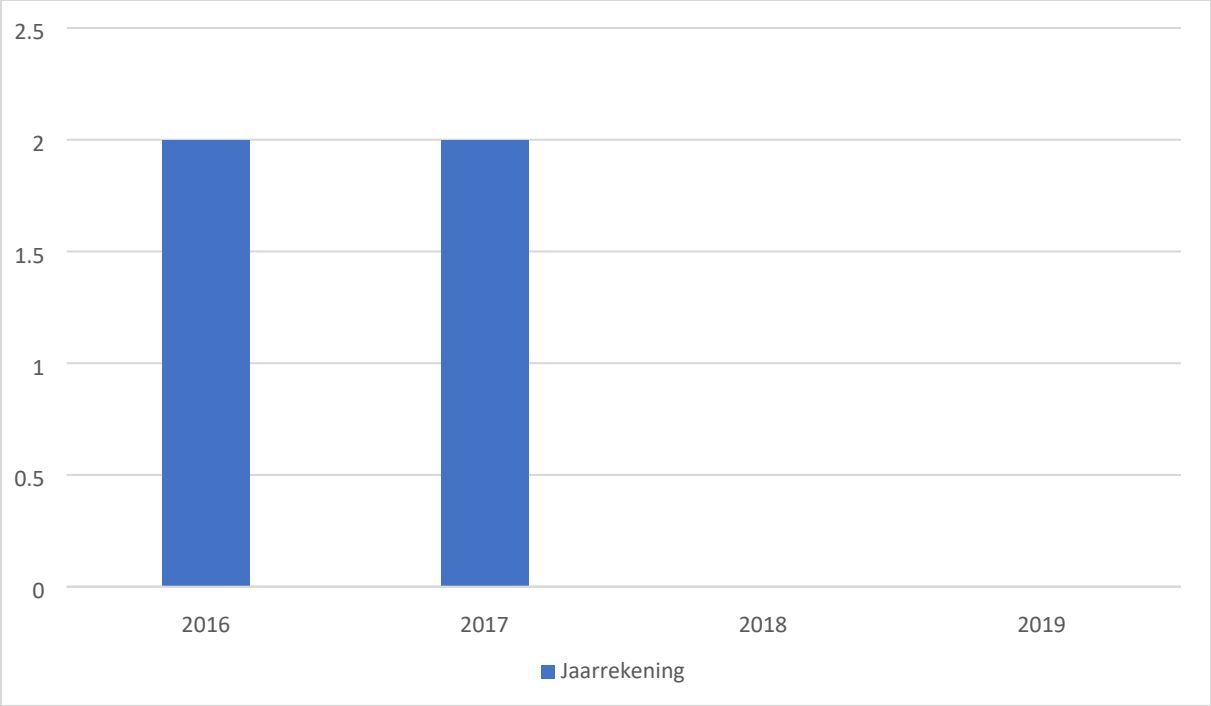
We hanteren geen streefwaarde meer.



Bron: interne registratie

JS19 - Aantal keer inzet Burgerjury per jaar

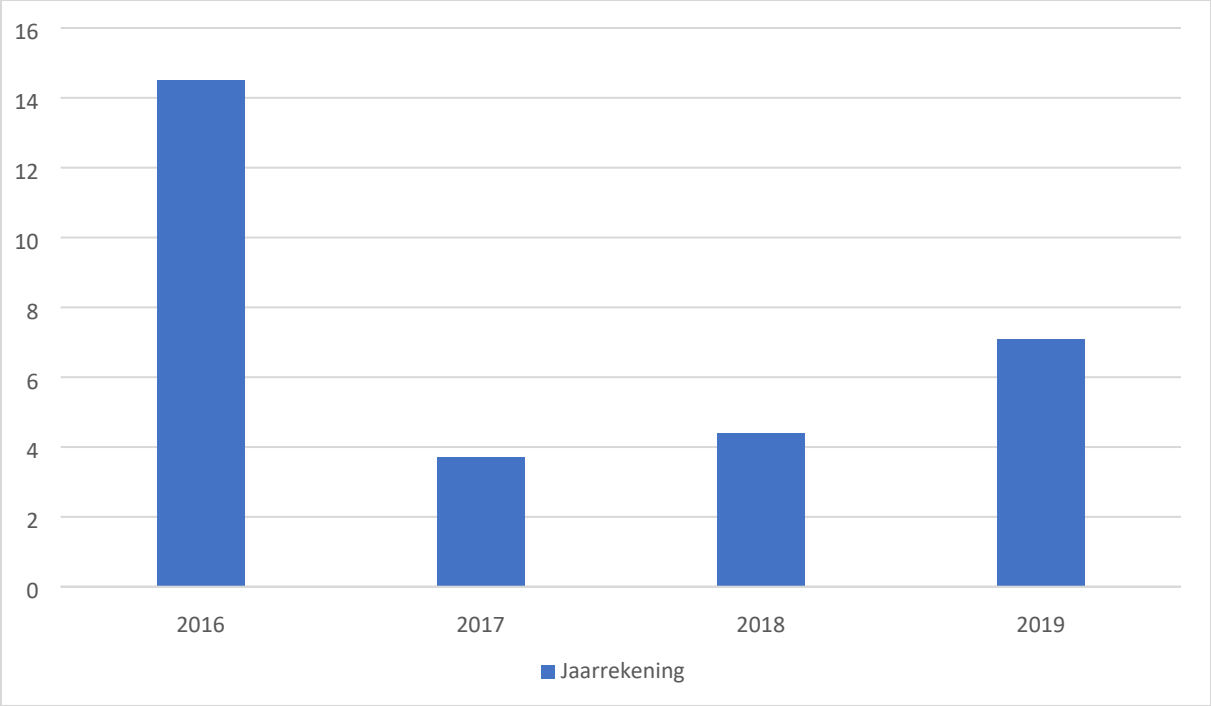
Vanaf 2018 geen streefwaarde meer.



Bron: interne registratie

JS19 - Resultaat jaarrekening

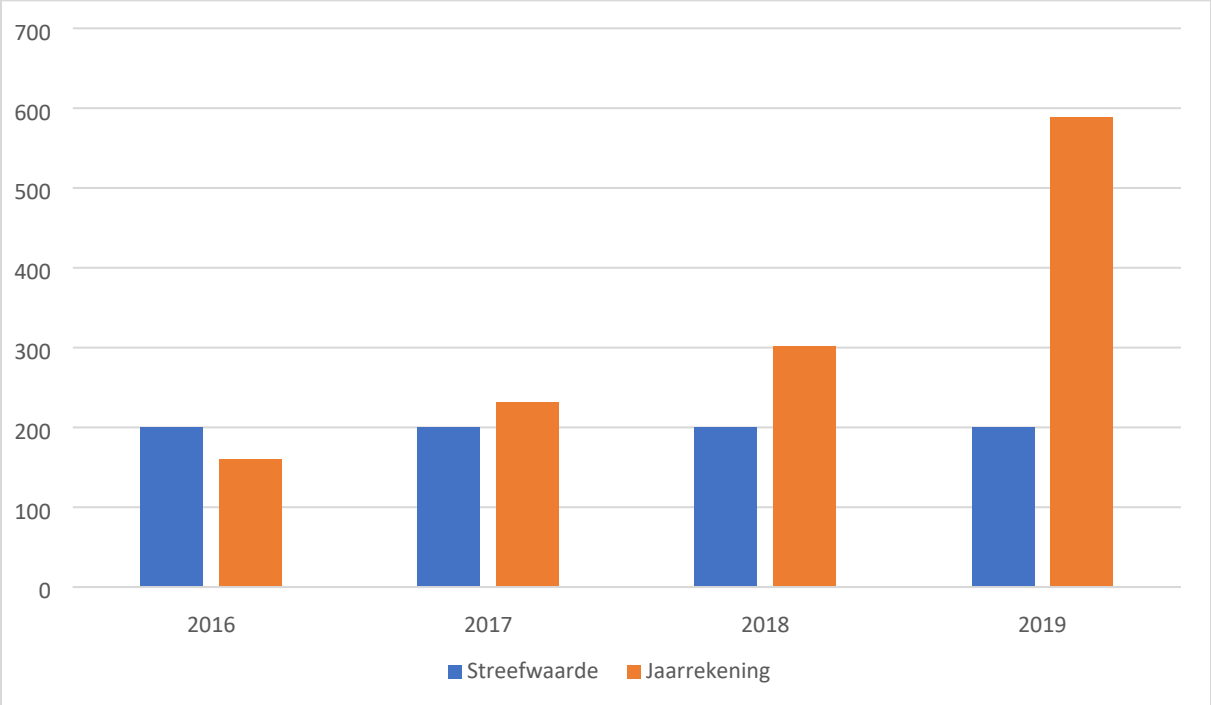
Streefwaarde > 0



Bron: interne registratie

JS19 - Aantal bezwaarschriften belastingen

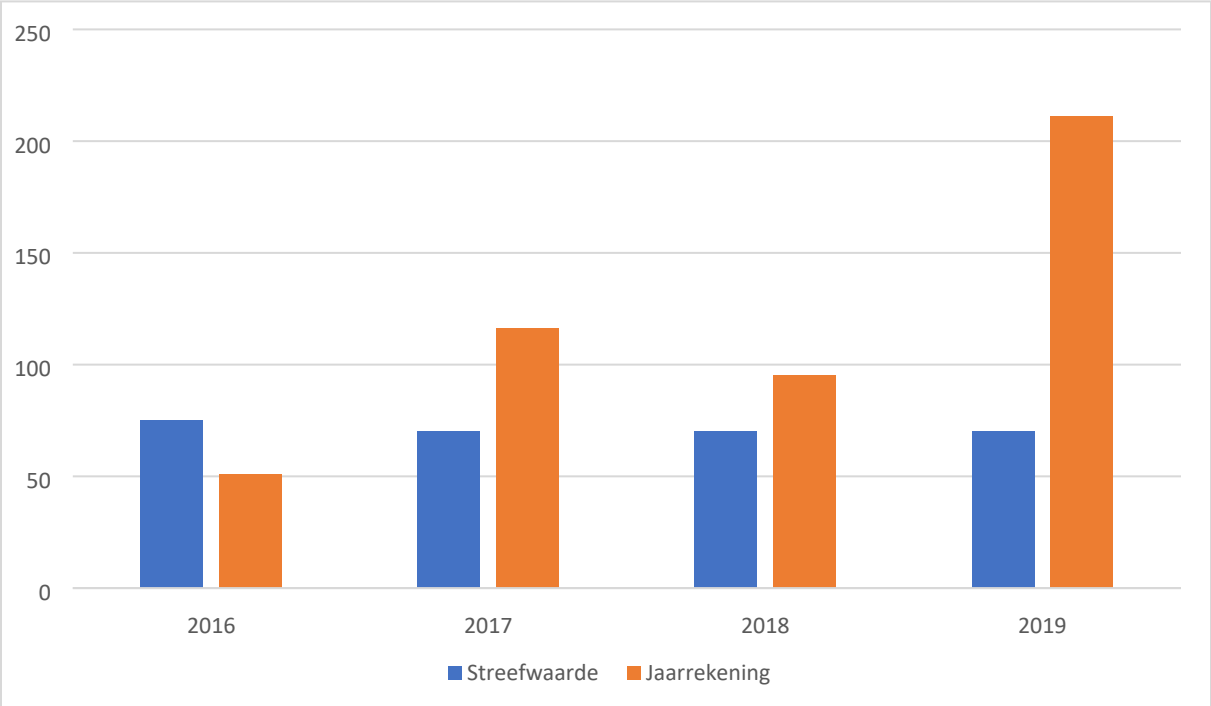
Het aantal bezwaarschriften stijgt, met name in 2019. Dit komt door een toename van de WOZ-waarden en door een toename van het aantal bezwaarschriften dat ingediend wordt door No Cure No Pay-bureaus.



Bron: interne registratie

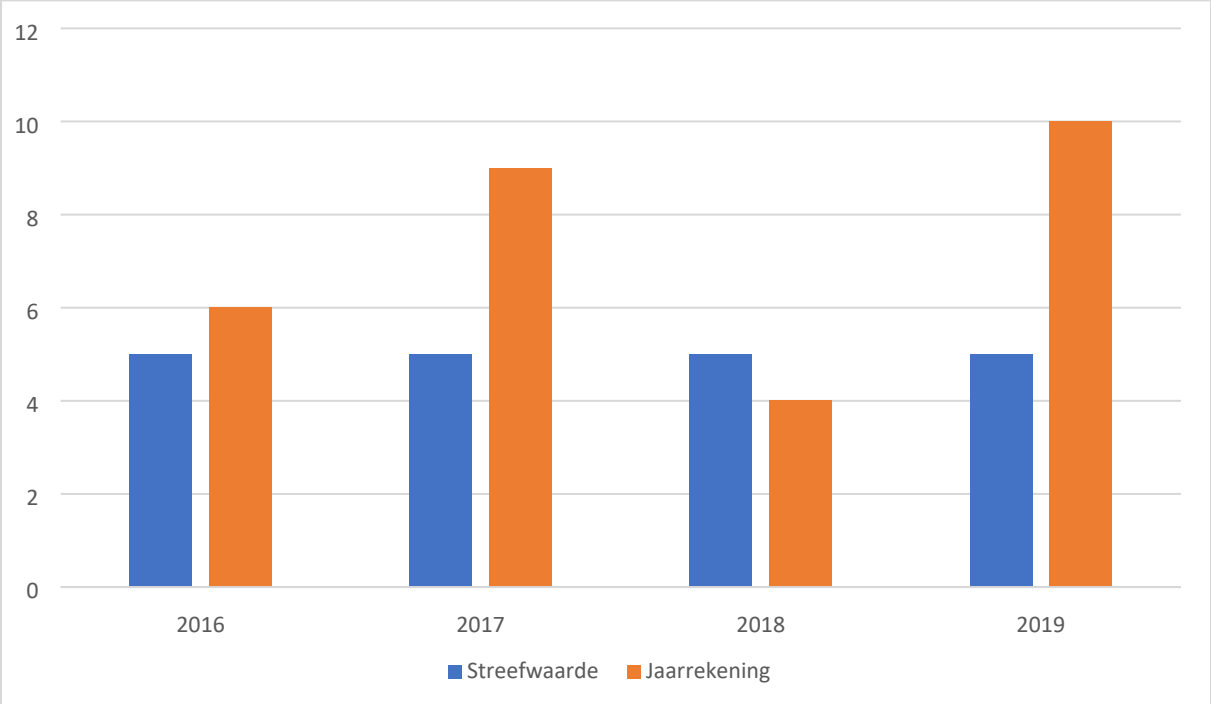
JS19 - Aantal toegewezen bezwaarschriften belastingen

Het aantal toegewezen bezwaarschriften stijgt, net als het totale volume bezwaarschriften. Dit speelt met name in 2019. 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.



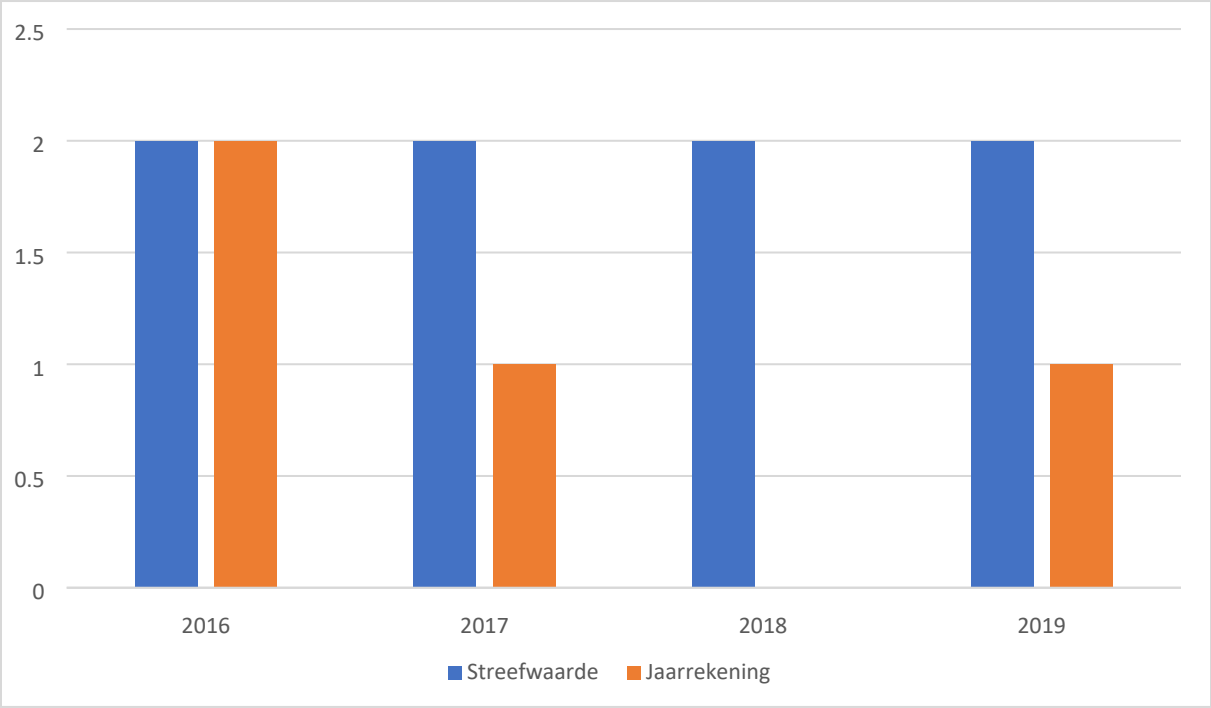
Bron: interne registratie

JS19 - Aantal beroepschriften belastingen



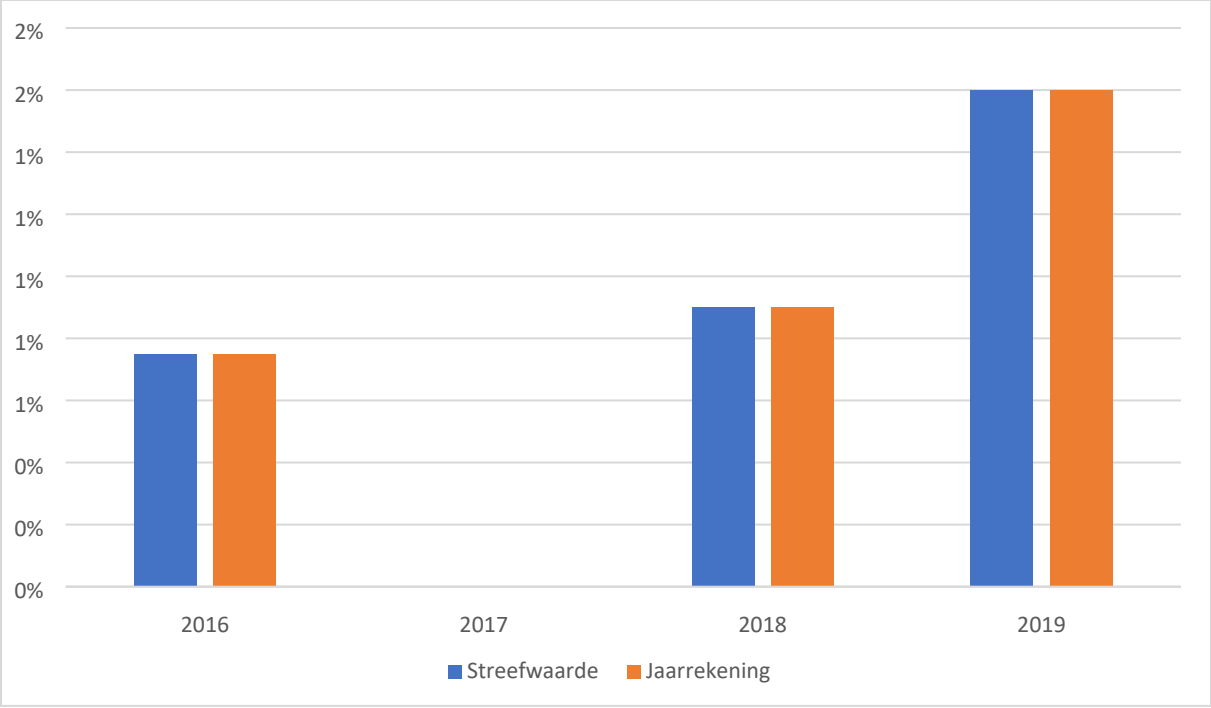
Bron: interne registratie

JS19 - Aantal toegewezen beroepschriften belastingen



Bron: interne registratie

JS19 - Indexering belastingtarieven



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';
- Notitie 'Wat vindt u' (BBV 163055 september 2010);
- Burgerparticipatie en Toolkit (BBV 875555 juni 2017).

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

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

Taakveld 0.4 Overhead

- Communicatiebeleid 2016-2018 "Met elkaar # voor Capelle" (BBV 804169 september 2015);
- Communicatieplan Gemeenteraad 2016-2019 (door de raad ingebracht, april 2016).

Taakveld 0.5 Treasury

- Financieringsstatuut 2016 (BBV 828483 november 2016);
- Notitie Rentebeleid 2016 (BBV 828465 november 2016);
- Verordening garantstellingen gemeente Capelle aan den IJssel 2016 (BBV 828315 november 2016).

Taakveld 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen

- Verordening onroerendezaakbelastingen 2019 (BBV 1053371 december 2018).

Taakveld 0.64 Belastingen overig

- Verordening hondenbelasting 2019 (BBV 1053371 december 2018);
- Nota Buitenreclame Capelle aan den IJssel 2015 (BBV 646380 maart 2015).

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

- Financiële Verordening 2017 (BBV 864654 maart 2017);
- 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.

Eneco Holding N.V.

Maatschappelijke effecten	In hoofdzaak leveren van elektriciteit, gas en stadsverwarming aan huishoudens en bedrijven in Nederland.
Doelstelling voor programma	Deelname in het aandelenkapitaal, verkrijgen dividend nutsbedrijven.

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

Stichting IJsselland Ziekenhuis

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

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 garantstelling.

Ontwikkelingen

Interbestuurlijk Programma (IBP)
De voortgang van het IBP wordt gevolgd. De stand van zaken IBP wordt ook aan de orde gesteld in de ALV's van de VNG; waarmee dit dan ook terug komt in Capelse collegebesluiten. Hierdoor komt het IBP ook bestuurlijk in Capelle onder de aandacht. Op 4 februari 2019 is een presentatie over het IBP gehouden voor geïnteresseerde raadsleden. In november 2019 heeft de gemeentelijke IBP coördinator deelgenomen aan de landelijke IBP bijeenkomst. Een (nationale) studiegroep Interbestuurlijke en Financiële Verhoudingen zal in de loop van 2020 met aanbevelingen komen ten aanzien van IBP opgaven.

Nota Verbonden Partijen vastgesteld
In 2019 heeft uw Raad de Nota Verbonden Partijen vastgesteld. De nota vormt het beleidskader voor onder andere de risicobeheersing en governance van verbonden partijen.

Methode Duisenberg
De auditcommissie van de gemeente Capelle aan den IJssel heeft in het auditplan 2017 de toepassing van de methode Duisenberg als speerpunt opgenomen. De methode Duisenberg is een pragmatische methode om de begroting, de tussentijdse rapportages en de jaarrekening beter onder de aandacht van de raadsleden te brengen en zodoende een meer inhoudelijk debat te kunnen voeren met het college.
Volgens de methode Duisenberg bereiden twee raadsleden het politieke debat over een programma, een product of een specifiek onderwerp voor door middel van het beantwoorden van de volgende zes vragen:

1. Wat is het beeld van het beleidsterrein op hoofdlijnen?
2. Welke doelen zijn gepland/behaald?
3. Welke prestaties zijn gepland/geleverd?
4. Wat gaat het kosten/heeft het gekost?
5. Wat is het oordeel over de rechtmatigheid, doeltreffendheid en doelmatigheid?
6. Welke conclusies en aanbevelingen heb ik als rapporteur?

De methode is, in overleg met de auditcommissie, toegepast op het innovatiebudget sociaal domein. Twee raadsleden hebben de resultaten van het innovatiebudget aan de hand van deze vragen beoordeeld. De betrokken raadsleden en ambtenaren hebben hun ervaringen onlangs geëvalueerd. De werking van de methode Duisenberg is door alle betrokkenen als positief ervaren. De raadsleden hebben diepgaande inhoudelijke kennis verkregen van het innovatiebudget an sich en het sociaal domein in een breder perspectief. Dit helpt de raad in hun kaderstellende en controlerende rol. Tevens is meer inzicht verkregen in de uitdagingen, waarmee de ambtelijke organisatie wordt geconfronteerd met de uitvoering van de bestuurlijke besluitvorming. De opgedane ervaringen zijn aanleiding voor een bredere toepassing van de methode. Gelet op de kaderstellende en controlerende rol van de raad op hoofdlijnen is het van belang om een onderwerp te selecteren op programma- of taakveldenniveau. Hiervoor zal in het volgende jaar worden gekozen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 29.216	N 1.953	N 31.169	N 31.393	N 224
Baten	V 131.683	V 1.415	V 133.098	V 134.293	V 1.195
Saldo van baten en lasten*	**V 102.467**	**N 538**	**V 101.929**	**V 102.900**	**V 971**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V 37	V 1.124	V 1.161	V 1.189	V 28
Reserve eenmalige uitgaven	N 0		N 0	N 194	N 194
Reserve Doe Mee Fonds	V 1.667	V 832	V 2.499	V 669	N 1.830
Reserve rekenkamer	N 0		N 0	V 2	V 2
Totaal mutaties reserves	**V 1.704**	**V 1.956**	**V 3.660**	**V 1.666**	**N 1.994**
Resultaat	**V 104.171**	**V 1.418**	**V 105.589**	**V 104.566**	**N 1.023**

* 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.

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Denk en Doe Mee Fonds door minder gehonoreerde aanvragen; overheveling naar 2020 via reserve	V1.830		V1.830	N1.830	N 0
2. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N1.615		N1.615		N1.615
3. Hogere lasten overhead (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 396		N 396	V 396	N 0
4. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (zie baten)	N 250		N 250		N 250
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 86		V 86	N 86	N 0
6. Vrijval Vpb reservering afvalstromen 2016 t/m 2019	V 80		V 80		V 80

7. Lagere lasten college B&W	V 71		V 71		V 71
8. Lagere lasten Stadvisie, overheveling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 32		V 32	N 32	N 0
9. Overige verschillen	N 62		N 62	N 12	N 74
	N 224	**N 0**	**N 224**	**N1.564**	**N1.788**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Decembercirculaire 2019 Klimaatmiddelen, dotatie aan reserve eenmalige uitgaven		V 258	V 258	N 162	V 96
2. Decembercirculaire 2019 overige verschillen		V 263	V 263		V 263
3. Hogere baten overhead (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 217	V 217	N 217	N 0
4. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (zie lasten)		V 211	V 211		V 211
5. Meer verstrekete paspoorten, aanvragen naturalisaties		V 79	V 79		V 79
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 51	V 51	N 51	N 0
7. Terugbetaling fractievergoedingen (incl. tablets)		V 30	V 30		V 30
8. Winstuitkering BV Sport		V 38	V 38		V 38
9. Overige verschillen		V 48	V 48		V 48
	N 0	**V1.195**	**V1.195**	**N 430**	**V 765**
Totaal	**N 224**	**V1.195**	**V 971**	**N1.994**	**N1.023**

Toelichting op de grootste verschillen

Baten Nr 1. Decembercirculaire 2019 Klimaatmiddelen, dotatie aan reserve eenmalige uitgaven

In de Decembercirculaire 2019 hebben we voor V 258 middelen ontvangen uit het in de zomer van 2019 gesloten Klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld om een transitievisie warmte en een wijkaanpak te ontwikkelen, en om energieloketten op te richten. Voor onze gemeente geldt dat we voor de warmtetransitie reeds N 96 kosten hebben gemaakt. Het restant (V 258 -/- N 96 = V 162) hevelen we over naar 2020 via de Reserve Eenmalige Uitgaven. Bij de Voorjaarsnota 2020 volgt een voorstel voor besteding of eventuele vrijval, waarbij ook de relatie met andere middelen voor de duurzaamheidsagenda wordt gelegd. Zie ook collegebrief 2020, week 8 (nummer 021).

Baten Nr 2. Decembercirculaire 2019 overige verschillen

In de Decembercirculaire 2019 worden ook andere middelen toegevoegd aan de algemene uitkering. De belangrijkste mutatie betreft een voordeel op het sociaal domein gedeelte, dat in 2019 voor het eerst geïntegreerd is in de algemene uitkering.

Overhead

Lasten	**Begroting 2019**	**Rekening 2019**
Personeelskosten excl. inhuur	12.291	11.275
Personeel van derden	2.011	2.284
Overige goederen en diensten	3.745	5.020
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	422	422
Kapitaallasten	444	332
Overige inkomensoverdrachten	4.698	4.703
Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	-532	-561
Totaal lasten	**23.079**	**23.475**
Baten	**Begroting 2019**	**Rekening 2019**
Overige goederen en diensten	-2.201	-2.418
Totaal baten	**-2.201**	**-2.418**
Saldo Overhead	**20.878**	**21.057**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

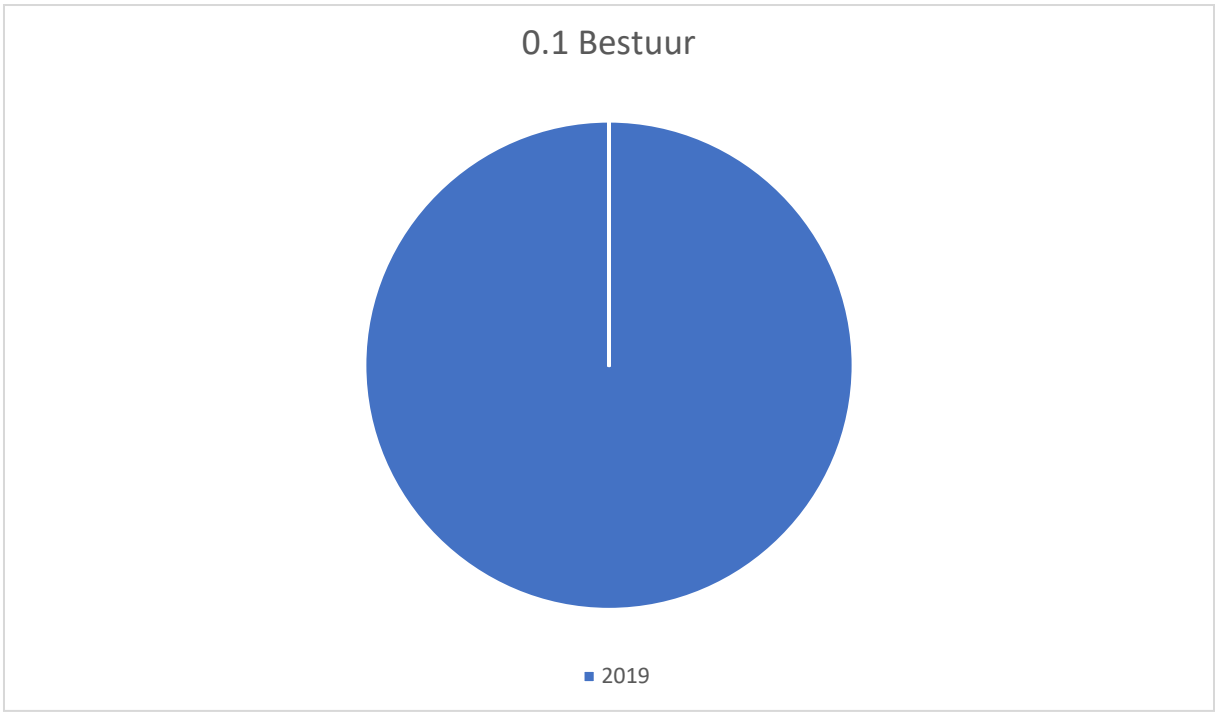
	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Dotatie aan de voorziening Appa				N 0	N 261	N 51	N 312	N 1.927
Hogere lasten rekenkamer; mutatie reserve rekenkamer				V 2				N 2
Vrijval eindheffing werkkostenregeling				0	V 50		V 50	V 66
Verkiezingen in 2019; geen verkiezingen in 2020				0	N 78		N 78	N 78
AU Klimaatmiddel overhevelen via reserve eenmalig				V 162				N 162
Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 8	N 0	V 8	V 8				N 0
Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve	V 1.667	V 832	V 2.499	V 663	N 1.667	N 832	N 2.499	N 663
Stadsvisie				N 32		N 180	N 180	N 148
Vrijval reservering Vpb afvalstromen				0			N 0	V 80
Totaal	V 1.675	V 832	V 2.507	V 801	N 1.695	N 1.012	N 2.707	N 905
Gesaldeerd					N 20	N 180	N 200	N 104

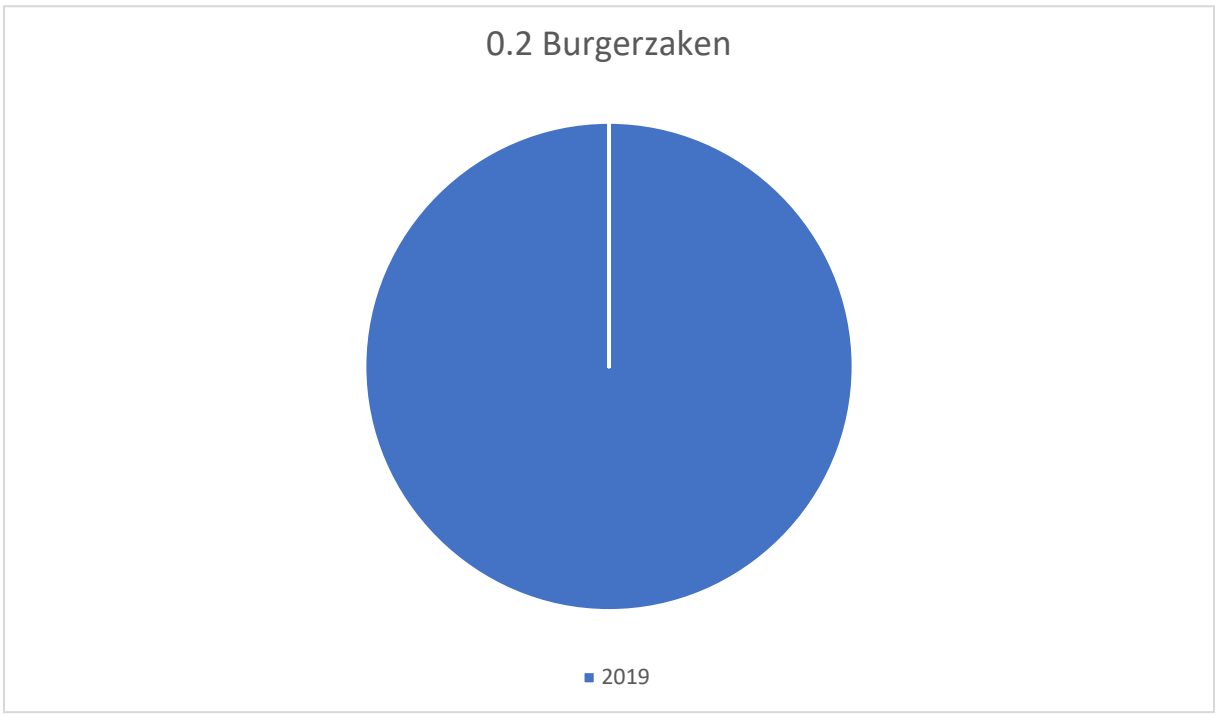
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	V 1.156	V 1.452	V 2.608	V 2.834	N 1.120	N 331	N 1.451	N 1.666
Totaal	**V 1.156**	**V 1.452**	**V 2.608**	**V 2.834**	**N 1.120**	**N 331**	**N 1.451**	**N 1.666**
					V 36	**V 1.121**	**V 1.157**	**V 1.168**

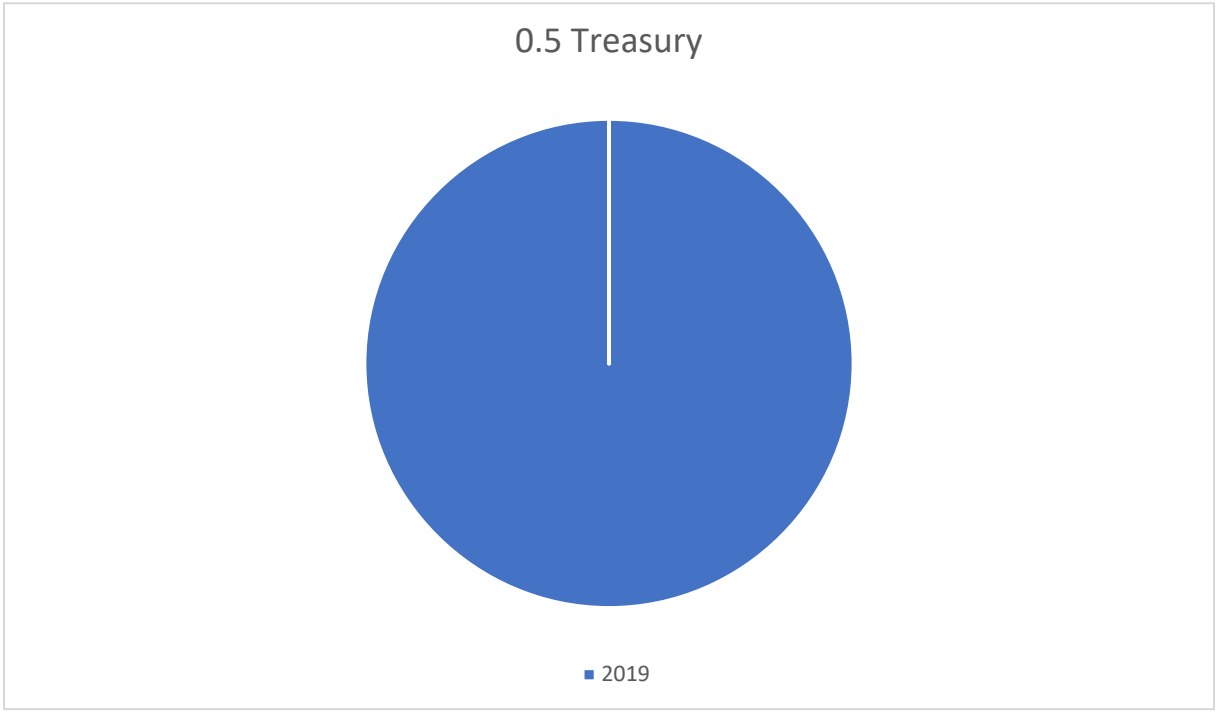
Grafiek lasten en baten

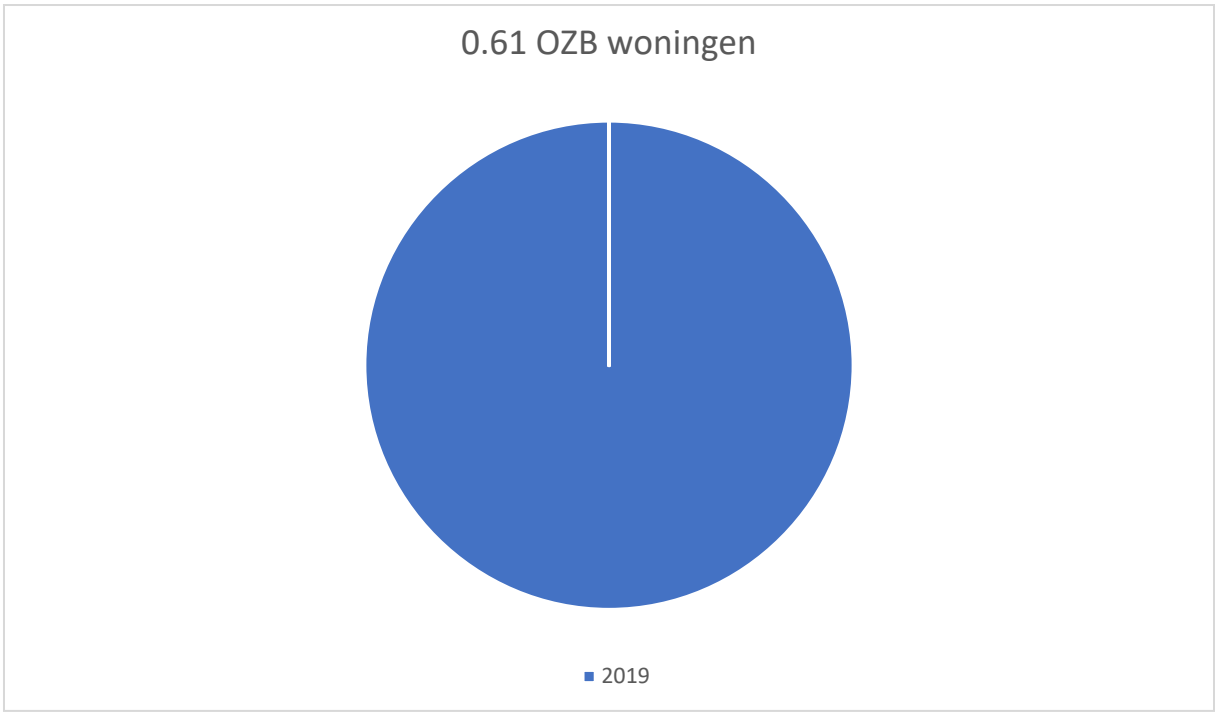
JS19 - Lasten 0 Bestuur en ondersteuning


0.1 Bestuur
2019


0.2 Burgerzaken
2019


0.4 Ondersteuning organisatie
2019


0.5 Treasury
2019

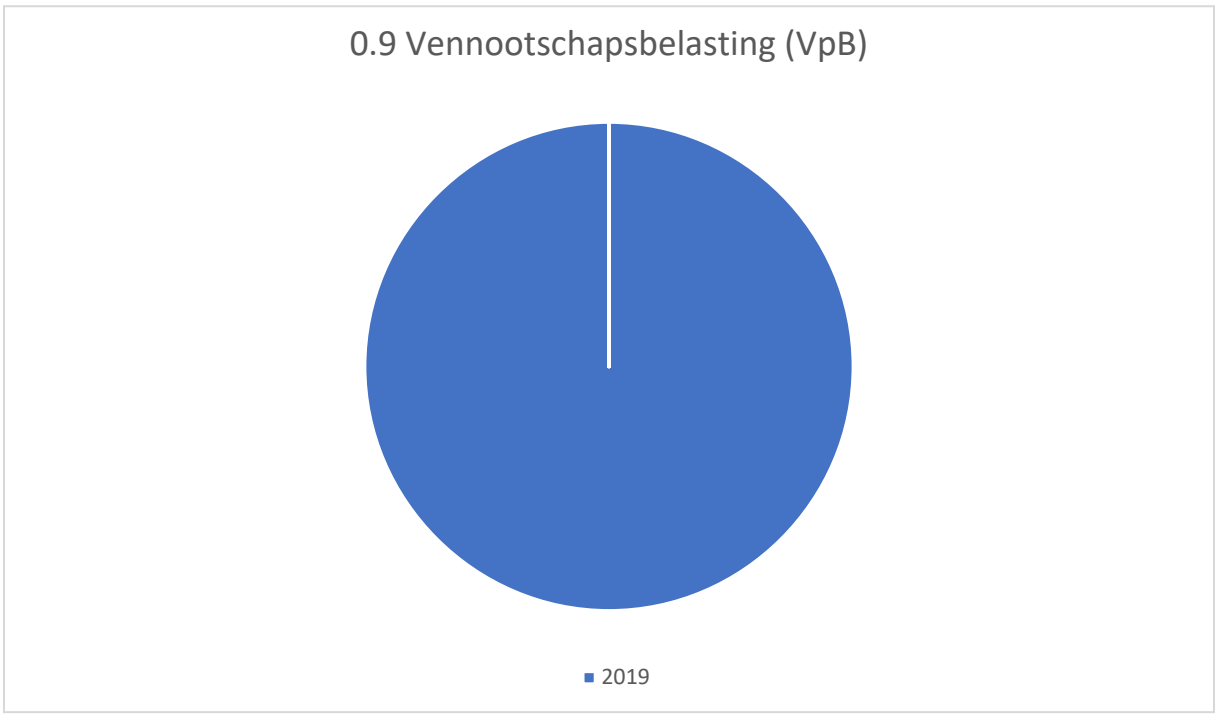

0.61 OZB woningen
2019


0.62 OZB niet-woningen
2019

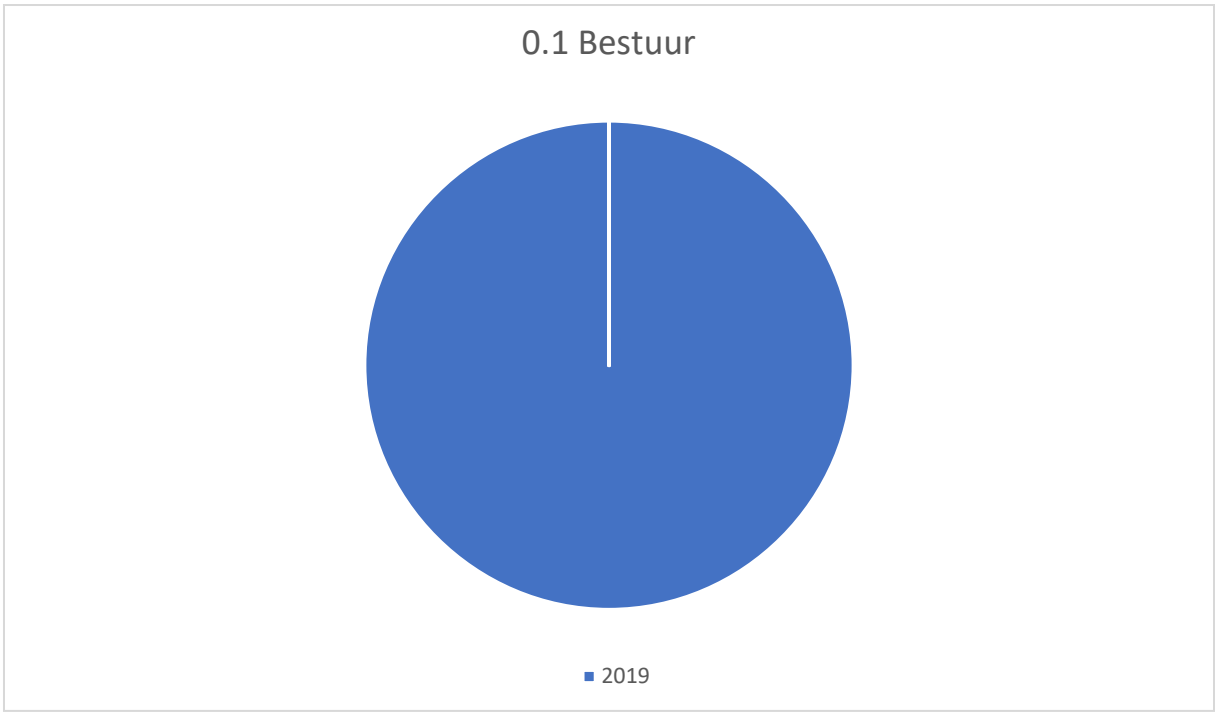

0.64 Belastingen overig
2019

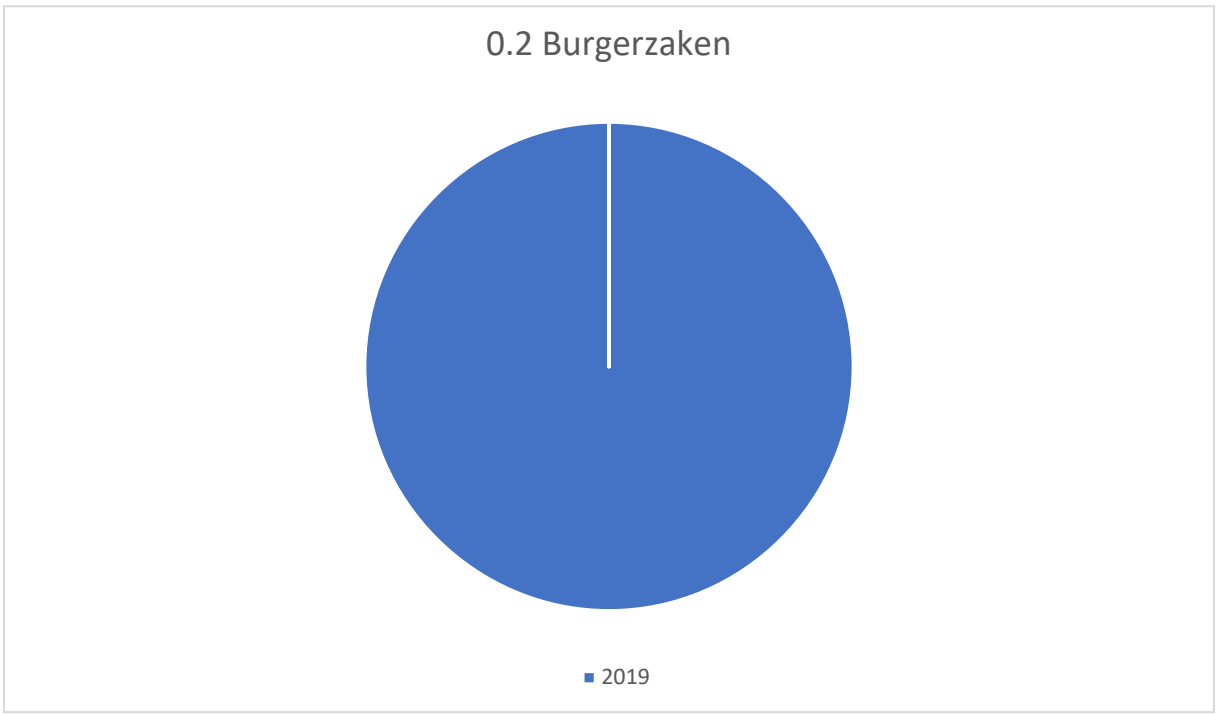

0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentefonds
2019



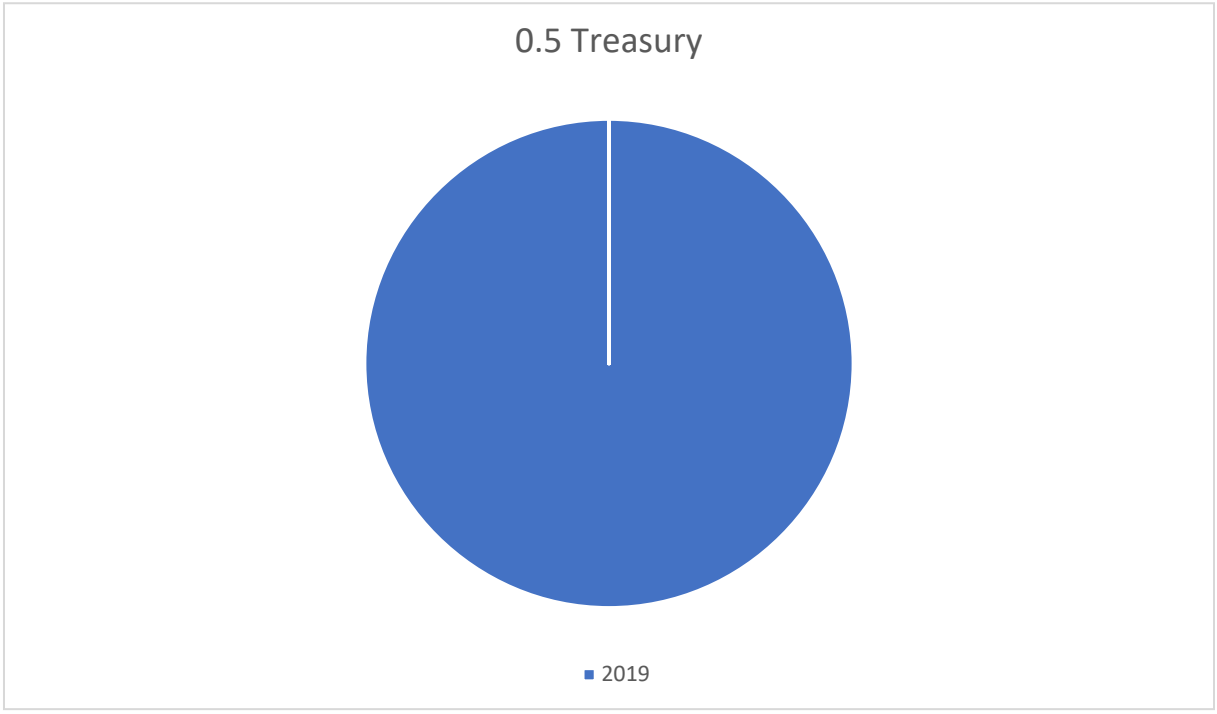


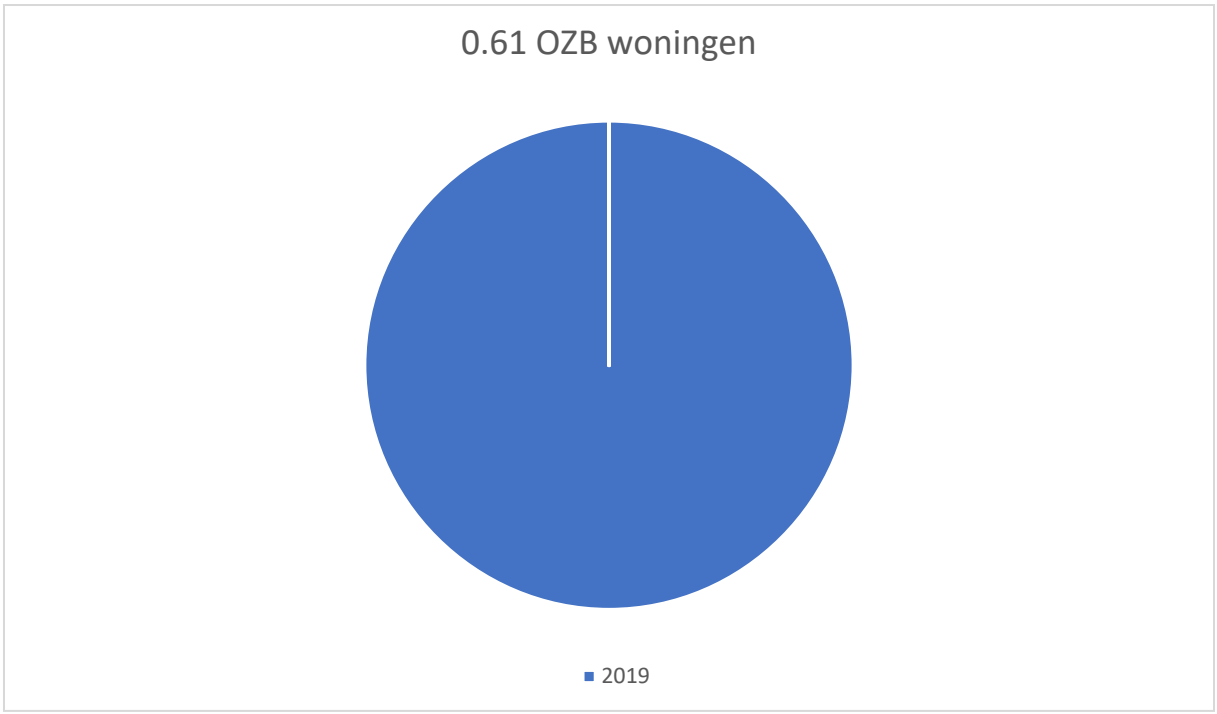
JS19 - Baten 0 Bestuur en ondersteuning


0.1 Bestuur
2019


0.2 Burgerzaken
2019

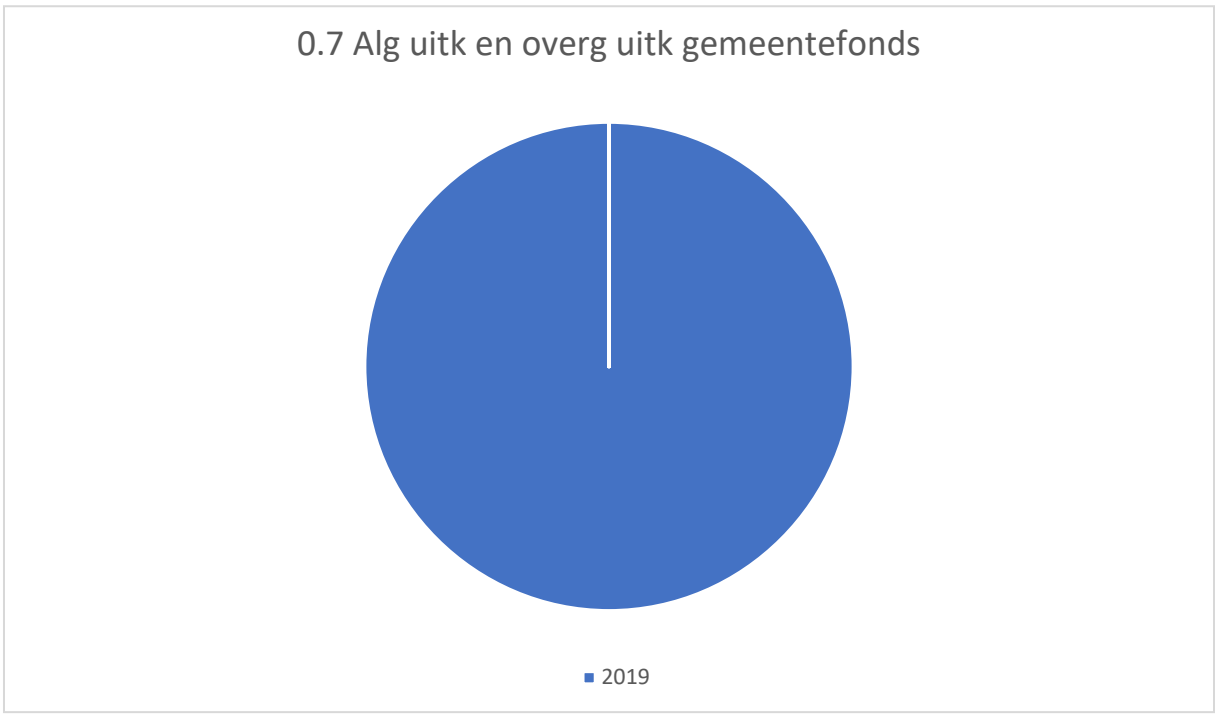

0.4 Ondersteuning organisatie
2019


0.5 Treasury
2019


0.61 OZB woningen
2019


0.62 OZB niet-woningen
2019


0.64 Belastingen overig
2019


0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentefonds
2019


0.8 Overige baten en lasten
2019


0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)
2019

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV1.1 Versterken van brandpreventie.

Wat hebben we gedaan?

Pilot Wijkbrandweerfunctionaris.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De wijkbrandweerfunctionaris is van start gegaan, er is een DVO afgesloten voor de inzet.

De evaluatie van de DVO is 27 januari behandeld in de raadscommissie BVM. De DVO wordt eerst éénmalig verlengd tot 31 juli 2020, zodat de financiële middelen benodigd voor structurele verlenging kan worden behandeld bij de VJN 2020 en Begroting 2021. Een plan van aanpak voor de basiswerkzaamheden wordt uitgewerkt, jaarlijks zal de raad worden geïnformeerd over de voortgang van de werkzaamheden.

Actualiseren Beleidsregel brandveilig ontvluchten gebouwen.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De beleidsregel en het actieplan zijn samengebracht in de Prioriteitennota brandveiligheid Capelle aan den IJssel 2019 – 2022 die door uw raad is vastgesteld op 11 februari 2019 (BBV 1051326). Daarbij is aandacht voor kwetsbare objecten zoals verzorgingstehuizen en de seniorencomplexen.

Opstellen Actieplan brandveiligheid voor hoge gebouwen.

Opstellen Actieplan brandveiligheid voor hoge gebouwen met de focus op de verzorgingstehuizen en de seniorencomplexen.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De beleidsregel en het actieplan zijn samengebracht in de Prioriteitennota brandveiligheid Capelle aan den IJssel 2019 – 2022 die door uw raad is vastgesteld op 11 februari 2019 (BBV 1051326). Daarbij is aandacht voor kwetsbare objecten zoals verzorgingstehuizen en de seniorencomplexen.

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

Wat hebben we gedaan?

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Ondersteuning loopt.

Er zijn nu 5 buurtpreventieteams actief, te weten de teams Schenkel, de Hoeken, Rondelen, de Graafschap/baronie en ’s-Gravenland. In de Diepenbuurt zijn we de mogelijkheden aan het onderzoeken voor een nieuw team.Er zijn 63 Whatsapp-buurtpreventiegroepen actief. Burgernet heeft per december 2019 een deelnamepercentage van 7,2 %

Ondersteunen en faciliteren Politiekids trajecten op basisscholen.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Politiekids trajecten lopen dit schooljaar in de wijken Schenkel, Schollevaar en Oostgaarde.

Ondersteunen samenwerkingsverbanden voor een veilig ondernemingsklimaat.

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

KVO-trajecten lopen; KVO de terp heeft 3de ster gehaald. KVO Rivium heeft in maart 2019 eerste ster gehaald.

Introduceren app voor slachtoffers straatintimidatie en terreur.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

We zijn in contact met de gemeente Rotterdam over hun ervaringen met de StopApp.

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

Wat hebben we gedaan?

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Inzet van stadsmariniers in Rondelen, Florabuurt, Schollevaar, Hoven/Wiekslag/Hoekenbuurt.

Verder uitwerken aanbeveling Rekenkamer duiding veiligheidsbeleving.

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

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Het onderzoek naar veiligheidsbeleving van de Saxion Hogeschool heeft ons geadviseerd om in wijken proberen te achterhalen welke triggers gevoelens van onveiligheid beïnvloeden. In dat kader hebben we in 2019 een afstudeeronderzoek gestart in de wijk Oostgaarde. Doel van dit onderzoek om meer informatie te genereren over de omstandigheden waaronder burgers uit Capelle aan den IJssel zich zorgen hebben gemaakt om slachtoffer te worden van criminaliteit. De uitkomsten van dit onderzoek zijn in februari 2020 opgeleverd.

Opstellen wijkveiligheidsplan voor elke wijk.

In aanvulling op het integraal veiligheidsbeleid(skader) 2019-2022 opstellen van een wijkveiligheidsplan voor elke wijk.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De wijkveiligheidsplannen zijn in het vierde kwartaal 2019 ter besluitvorming in het college gebracht en op 9 december 2019 ter bespreking in de commissie BVM. De plannen zijn in alle 7 Capelse wijken in de WOP-overleggen gepresenteerd.

Zo nodig meer cameratoezicht in openbare ruimte.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De huidige cameraprojecten lopen op Capelsebrug, Stationsplein, Stadsplein en Maria Daneelserf; Alle camerasystemen krijgen waar nodig een technische update en de aanwijzigingsbesluiten worden begin 2020 geactualiseerd. Het camerasysteem Capelsebrug wordt uitgebreid met een extra camera geplaatst bij het tunneltje onder de AvR richting 's-Gravenland. Uitvoering vindt plaats in het eerste kwartaal 2020.

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

Wat hebben we gedaan?

Aanpassen beleid tegen ondermijning.

Aanpassen beleid tegen ondermijning op basis van de uitkomsten van de evaluatie van de pilot Capels Interventie Team (CIT).

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

De aanpak van ondermijnende criminaliteit is opgenomen in het Integraal veiligheidsbeleid 5 dat op 14 april 2019 door uw raad is vastgesteld (BBV 1080528). In het IVB 5 is onze aanpak als prioriteit uitgewerkt. Het digitale zaakssyteem C3 is in gebruik genomen. In februari 2020 is de stadsmarinier ondermijning gestart. In november 2019 is de beleidsregel niet-vergunde seksinrichtingen gemeente Capelle aan den IJssel 2019 vastgesteld (BBV 92634). Voorts is de beleidsregel artikel 13B Opiumwet geactualiseerd zodat voorbereidingshandelingen kunnen worden meegenomen bij het treffen van bestuurlijke maatregelen.

TV1.2 Aanpakken van overlastgevende en criminele Capellenaren.

Wat hebben we gedaan?

Ondersteunen project Pak je Kans en taakstraffen door bureau Halt.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Uitvoering project Pak je Kans en taakstraffen loopt;. De nieuwe uitvoerder van project Pak je Kans is Enver jeugd- en opvoedhulp. Zij nemen de taken over van Humanitas.

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

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

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Deelname aan casusoverleg Veiligheidshuis loopt en uitvoering PGA-trajecten ook.

Uitvoeren regionaal convenant woonoverlast en aanpak woonoverlast.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

Uitvoering loopt. De stadsmarinier Woonoverlast is na de zomervakantie gestart met het casusoverleg woonoverlast in structureel verband.

Uitvoeren aanpak nazorg ex-gedetineerden.

Portefeuillehouder: Burgemeester

Stand van Zaken

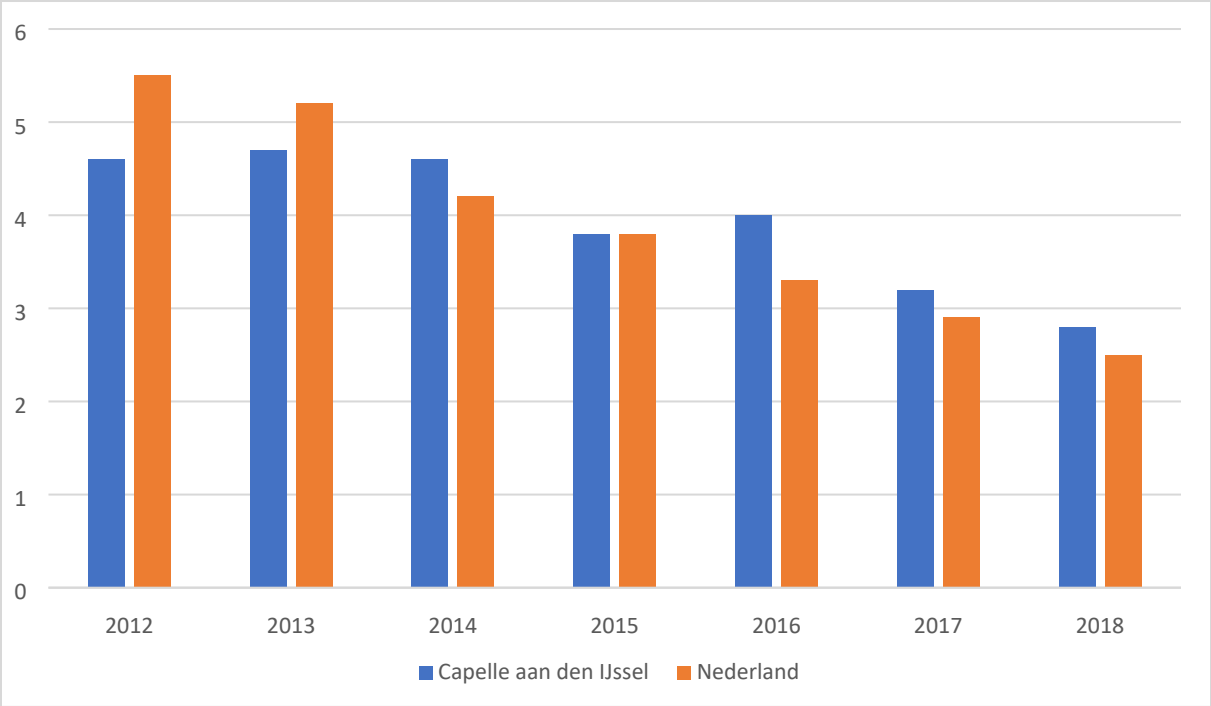
Uitvoering van de aanpak nazorg ex-gedetineerden loopt. De eerste ‘wisselwoning’ waarbij ex gedetineerden na detentie tijdelijk onderdak kunnen krijgen is in gebruik genomen.

Landelijke indicatoren

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

Diefstal uit woning

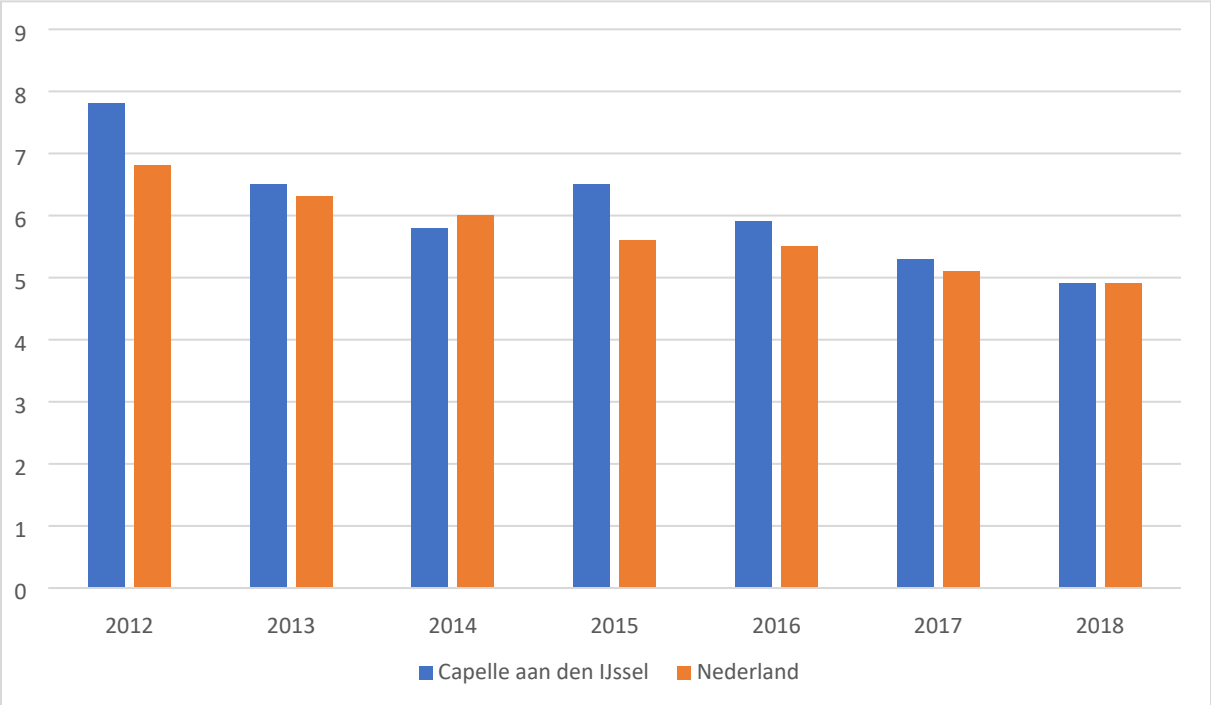
Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Gewelds- en seksuele misdrijven

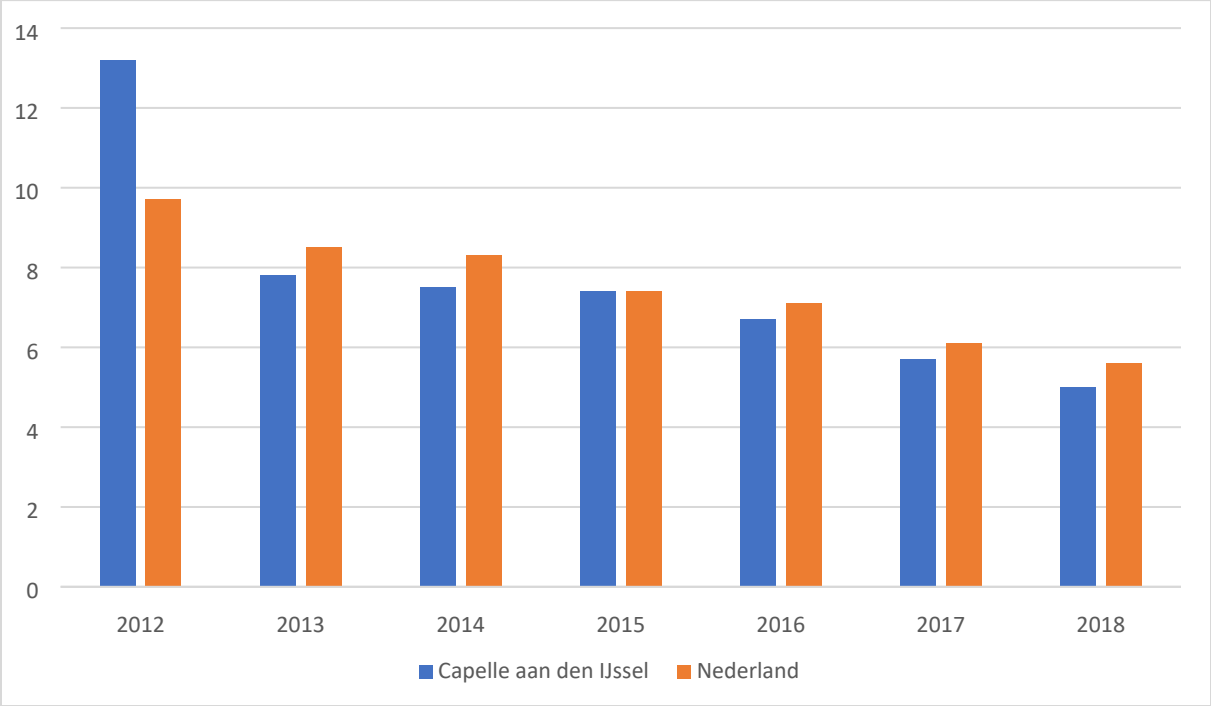
Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Vernielingen en beschadigingen

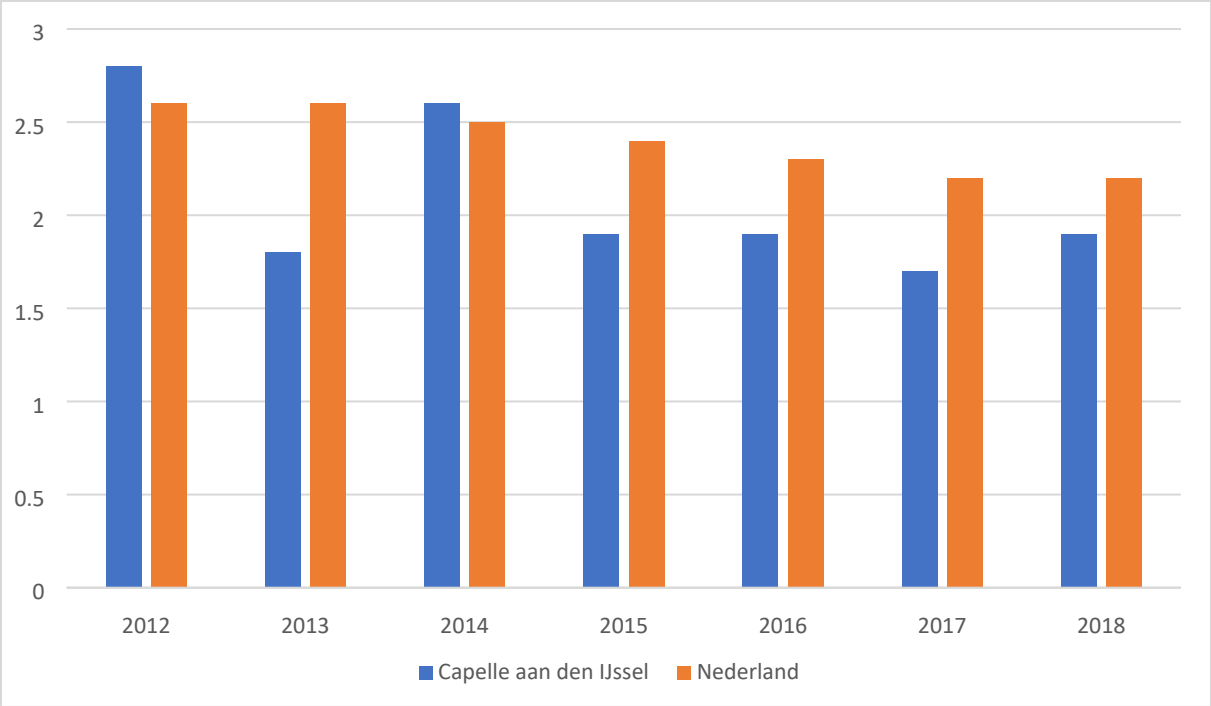
Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, 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.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Criminaliteit)

Winkeldiefstal

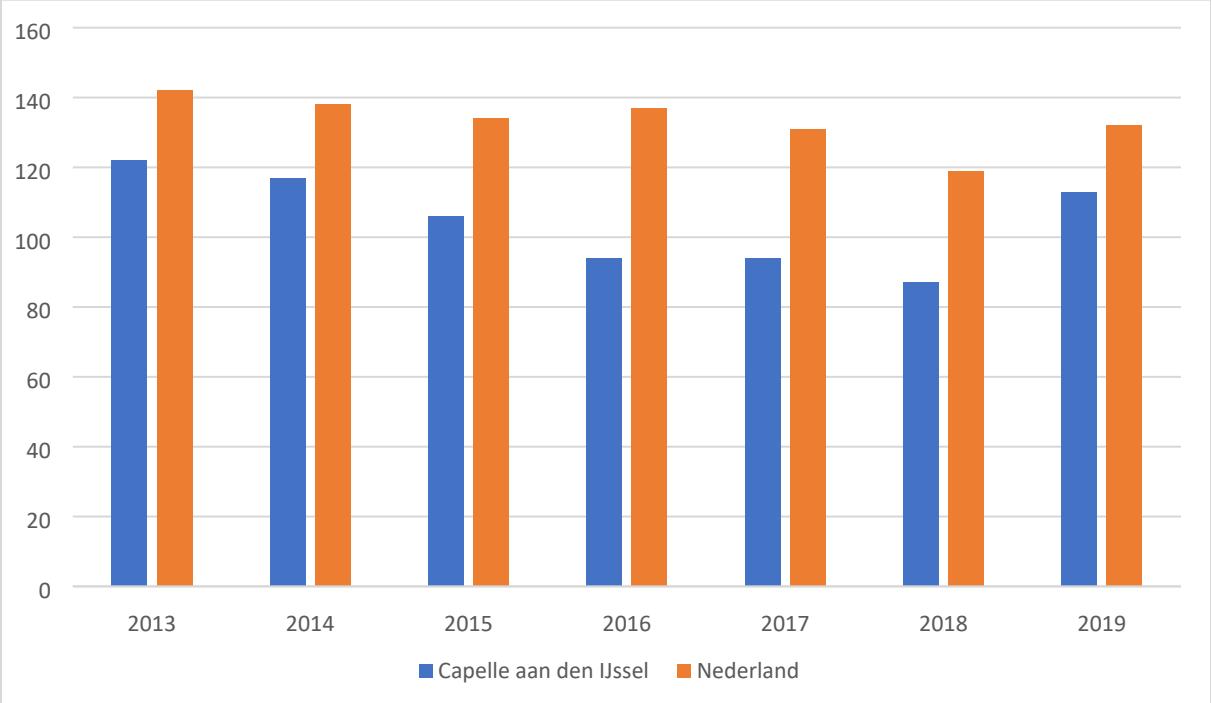
Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Diefstallen)

Verwijzingen Halt

Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 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.

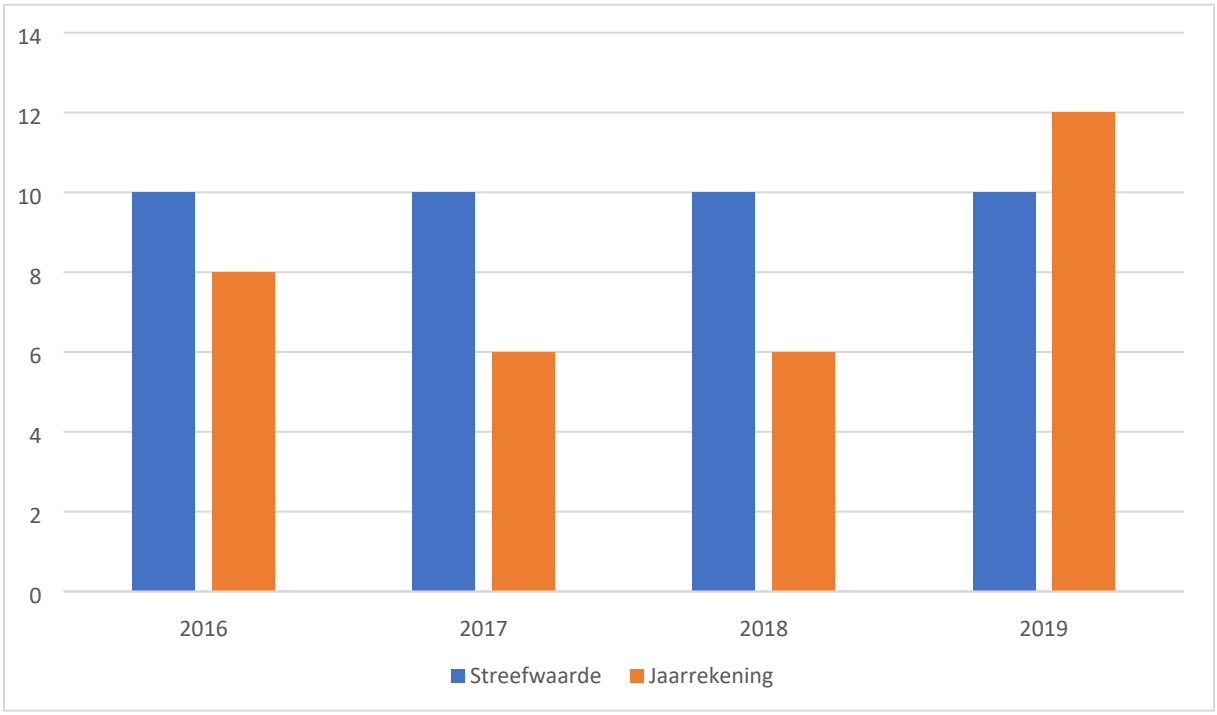


Bron: waarstaatjegemeente.nl (Bureau Halt)

Capelse indicatoren

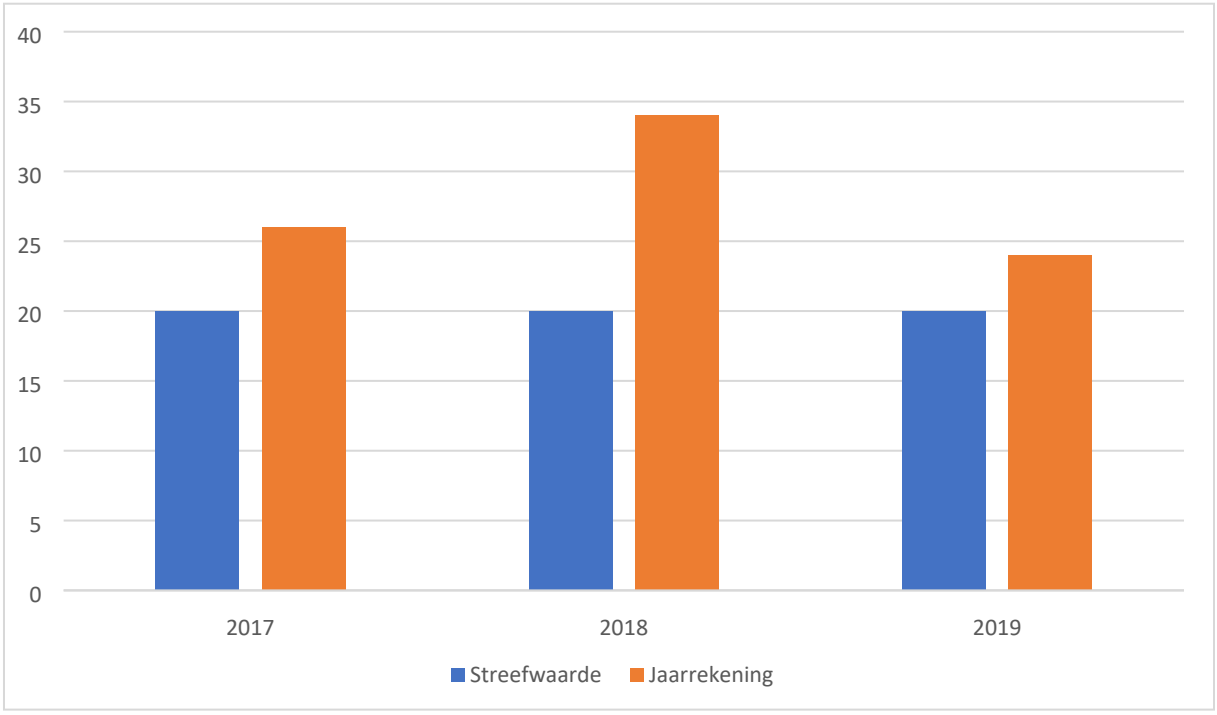
Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS19 - Verlenen van omgevingsvergunningen brandveilig gebruik: aantal verleende vergunningen



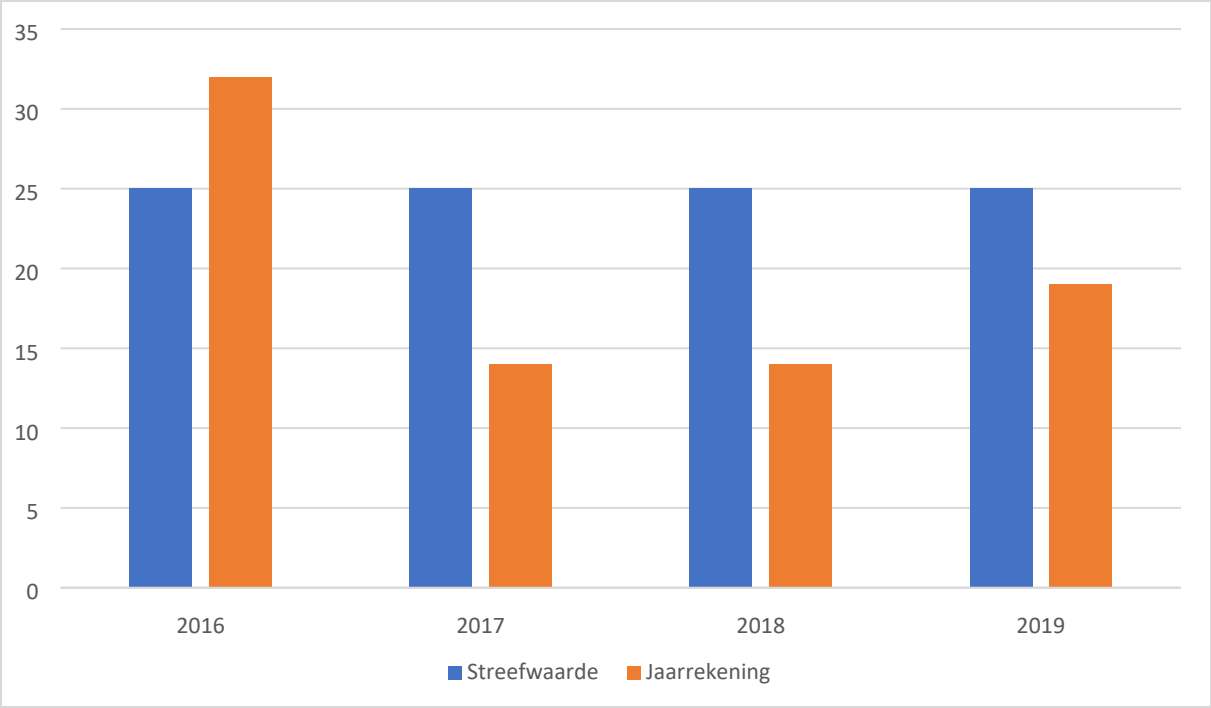
Bron: interne registratie

JS19 - Verlenen van omgevingsvergunningen brandveilig gebruik: aantal meldingen



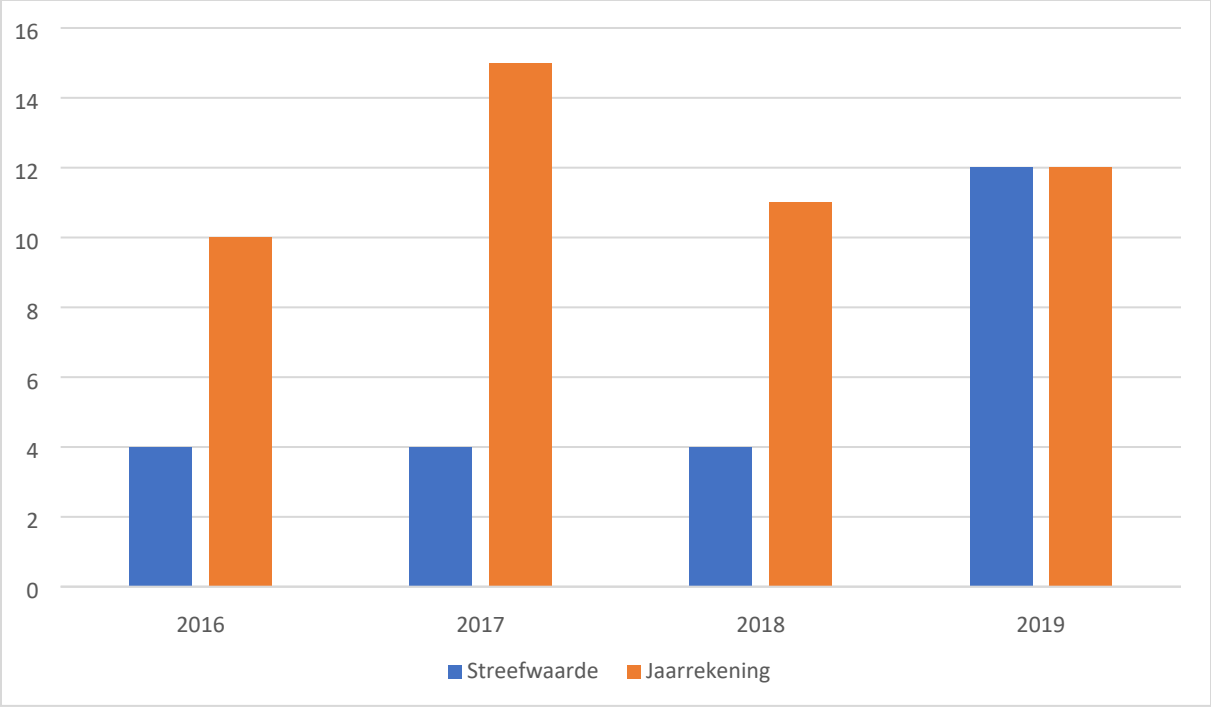
Bron: interne registratie

JS19 - Aantal verleende APV exploitatievergunningen



Bron: interne registratie

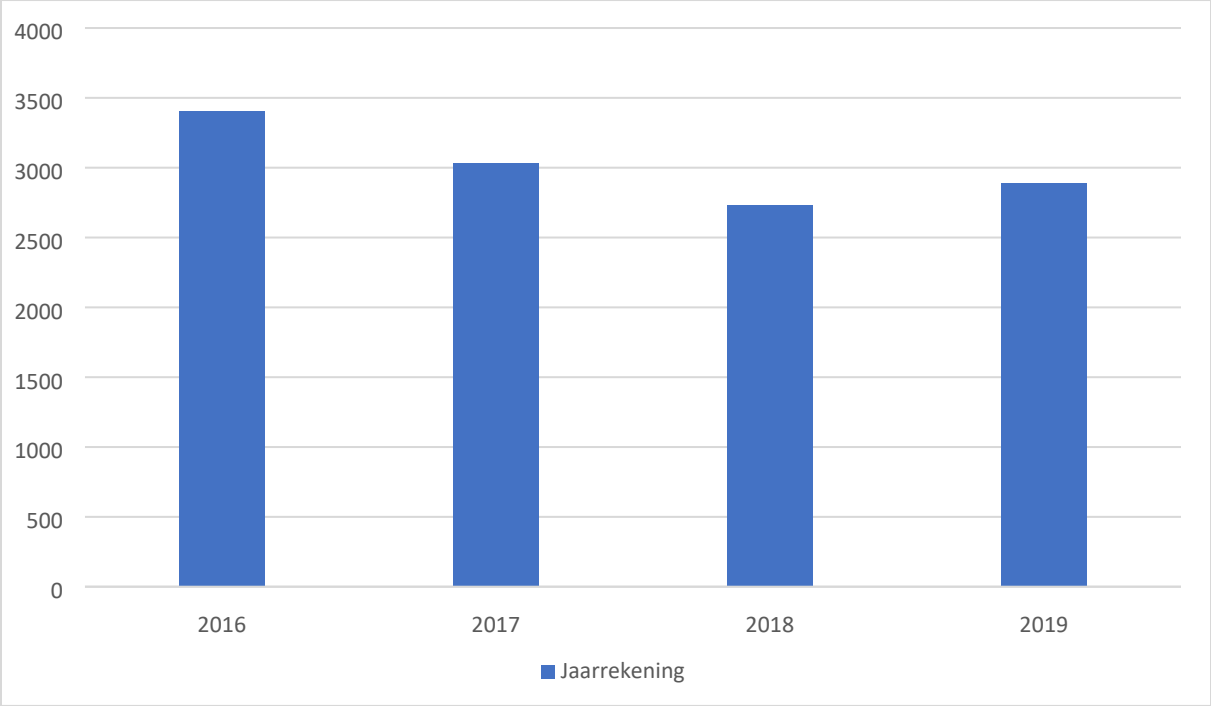
JS19 - Aantal rampenoefeningen



Bron: interne registratie

JS19 - Afname criminaliteit

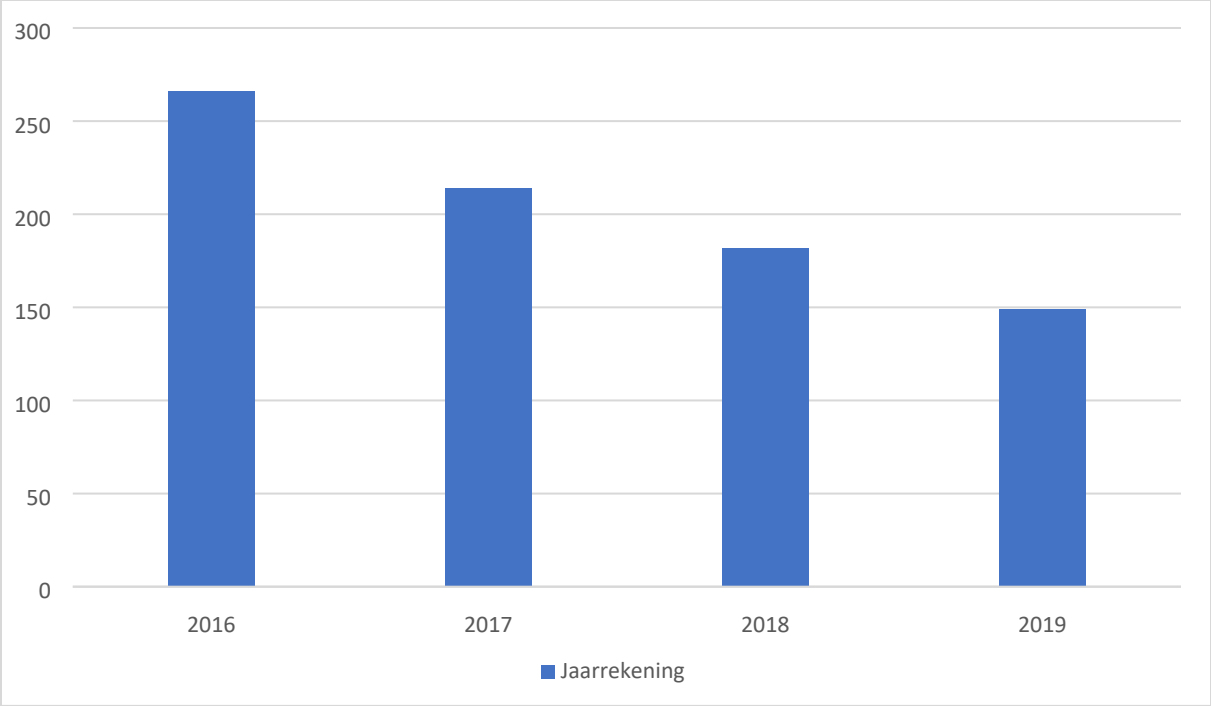
Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel.



Bron: politie regionale eenheid

JS19 - Aantal woninginbraken

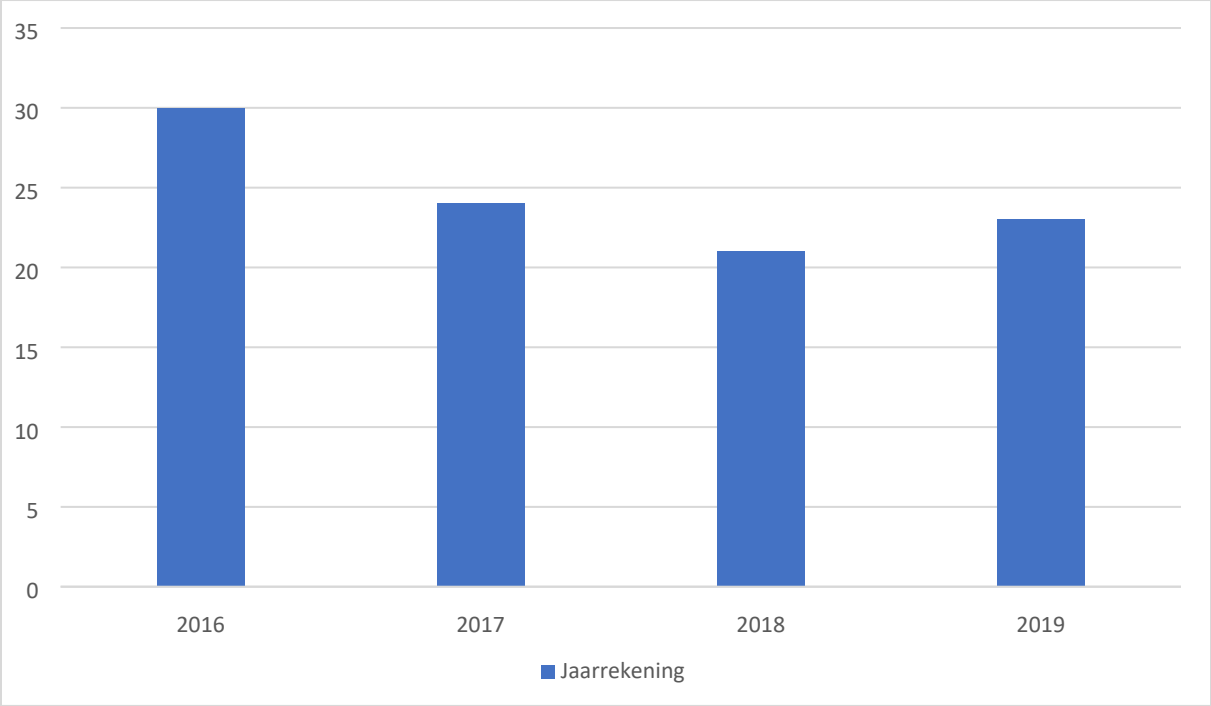
Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel.



Bron: politie regionale eenheid

JS19 - Aantal straatroven

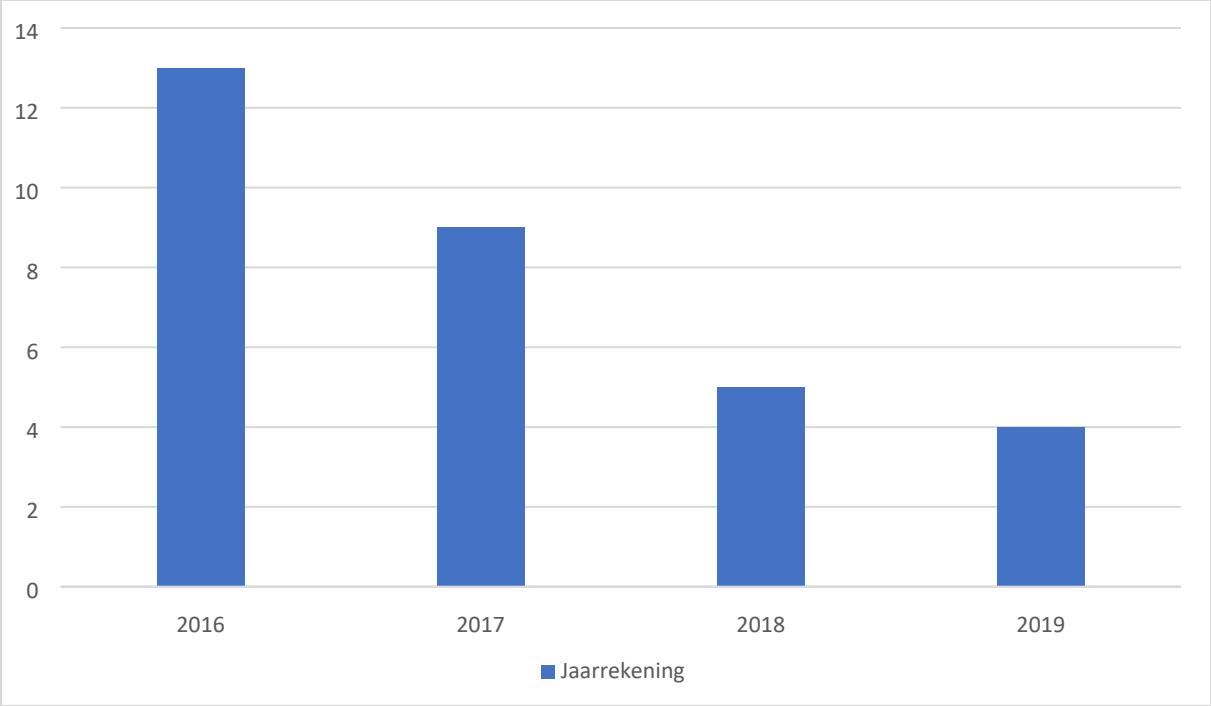
Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel.



Bron: politie regionale eenheid

JS19 - Aantal overvallen

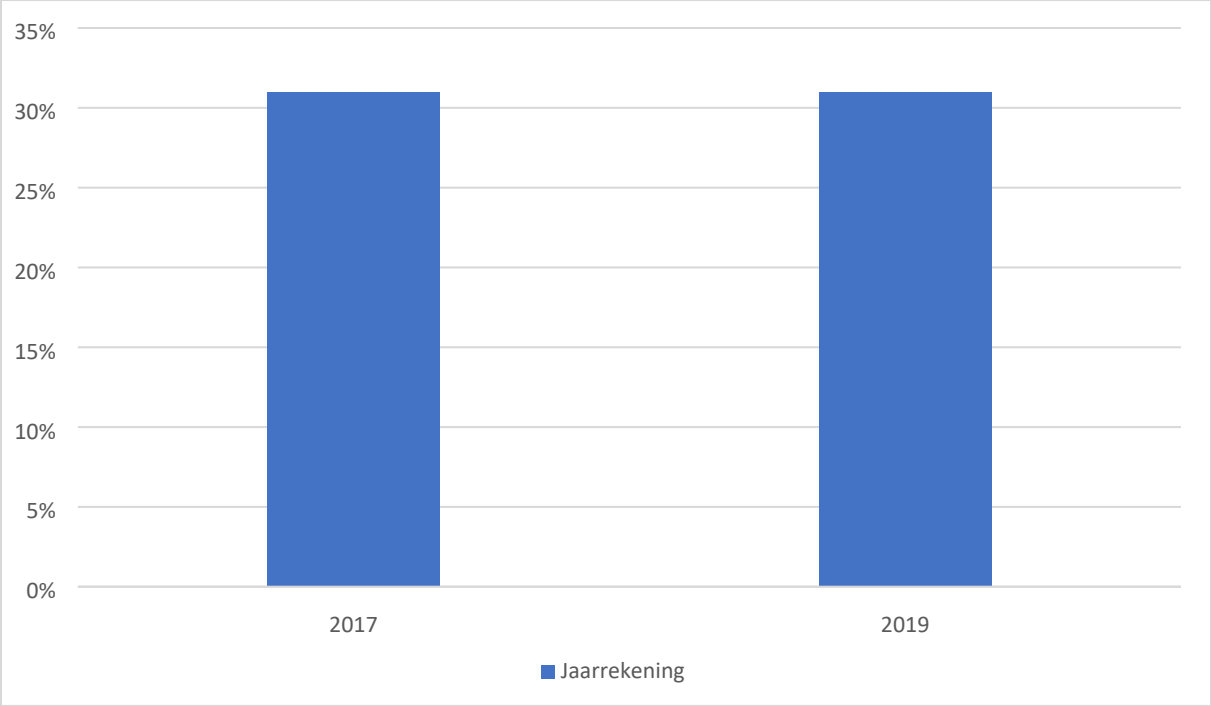
Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel.



Bron: politie regionale eenheid

JS19 - Capellenaren die zich wel eens onveilig voelen in eigen buurt

Wij streven geen aantallen meer na, maar monitoren deze wel. Geen meting in 2016 en 2018.



Bron: buurtmonitor

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);
- 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);
- Aanvalsplan Overvallen en Straatroven 2016 (BBV 837703 november 2016);
- Actieplan Woonoverlast 2016 (BBV 800769 juni 2016);
- Bibob Beleidsregel 2014 (BBV 556531 februari 2014);
- Handboek buurtpreventie 2.0 (2017) (BBV 946254 januari 2018);
- Lokale aanpak radicalisering 2015 (BBV 656874 mei 2015);
- Nota Veilig Wonen 2013 (BBV 466859 oktober 2012);
- Strategische thema's veiligheid 2019-2022 politie Rotterdam (BBV 41044595, september 2018);
- Regionaal beleidskader cameratoezicht 2014 (BBV 691433 oktober 2015);

- Uitvoeringskader nazorg ex-gedetineerden 2017 (BBV 908884 juli 2017);
- Veiligheidsaanpak Hoven, Wiekslag, Hoeken stadsmarinier (BBV 908667 juli 2017);
- Veiligheidsaanpak Schollevaar stadsmarinier (BBV 606556 januari 2015);
- Veiligheidsaanpak Rondelen 2017-2020 stadsmarinier (BBV 908874 juli 2017);
- Werkplan Capels Interventie Team 2017-2019 (BBV 909888 juni 2016);
- Uitvoeringprogramma Openbare ruimte & Veiligheid 2016-2917 (BBV 610851 juli 2016);
- Beleidsregel artikel 13b Opiumwet Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1078517, april 2019);
- Beleidsregel niet-vergunde seksinrichtingen gemeente Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 92634, november 2019);
- Nota Dierenwelzijn 2012-2015 in combinatie met Dienstverleningsovereenkomst opvang zwerfdieren Dierenambulance (BBV 532985 maart 2014).

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

Pilot wijkbrandweerfunctionaris van start
In de Voorjaarsnota 2018 heeft de raad middelen beschikbaar gesteld voor de pilot wijkbrandweerfunctionaris, als onderdeel van het programma Veilig Leven. De wijkbrandweerfunctionaris richt zich op het versterken van de preventie onder verminderd zelfredzamen, door bijvoorbeeld rechtstreekse voorlichting, controle acties en/of huisbezoek bij hoarding (woningvervuiling). Ook kan worden gedacht aan het nader instrueren van thuishulpkrachten. De wijkbrandweerfunctionaris vormt voor inwoners het eerste en directe contact met de brandweer. De wijkbrandweerfunctionaris legt contact met bewoners na deelname aan gemeentelijke netwerken als het sociaal wijkteam en het SOS-overleg. De pilot is mogelijk op basis van een extra dienstverleningsovereenkomst met de VRR. De pilot is voor de duur van één jaar (1 januari 2019 tot en met 31 december 2019) op basis van 1 FTE. De evaluatie van de DVO is 27 januari 2020 behandeld in de raadscommissie BVM. De DVO wordt eerst éénmalig verlengd tot 31 juli 2020, zodat de financiële middelen benodigd voor structurele verlenging kan worden behandeld bij de VJN 2020. Toegezegd is dat een plan van aanpak wordt uitgewerkt waarin de basiswerkzaamheden zijn beschreven, ten behoeve van de behandeling tijdens de VJN. Het plan van aanpak is een concretisering van het kader dat in de Prioriteitennota van 11 februari 2019 is vastgesteld. Tevens wordt de raad voortaan jaarlijks geïnformeerd over de voortgang van de werkzaamheden.

Opstellen wijkveiligheidsplannen
Het integrale veiligheidsbeleid 2019-2022 (IVB 5) is op 14 april 2019 door uw raad is vastgesteld (BBV 1080528 en vormt het nieuwe kader voor het Capelse veiligheidsbeleid. Onderdeel van dit kader is het opstellen van een wijkveiligheidsplan voor elke Capelse wijk. De concept veiligheidsplannen zijn in 2019 opgesteld en op 9 december 2019 besproken in de commissie BVM en daarnaast in de WOP

overleggen van alle 7 Capelse wijken. In alle wijken wordt ingezet op het versterken van weerbaarheid van ondernemers, kwetsbare ouderen (babbeltrucs) en participatie voor Burgernet. Daarnaast worden in iedere wijk een of meer specifieke maatregelen genomen. Het verzorgen van trainingen voor 'babbeltrucs' is inmiddels uitgevoerd in een aantal Capelse wijken (Schollevaar, Capelle West). de wijkveiligheidsplannen zijn op 17 maart 2020 definitief door het college vastgesteld.

Doorontwikkelen van de Capelse ondermijningsaanpak waaronder Mensenhandel
In de periode 2017-2018 is de aanpak van ondermijnende criminaliteit versterkt met de pilot Capels interventie team. De aanpak ondermijning is eind 2018 geevalueerd en opgenomen in het Integraal Veiligheidsbeleid 5 dat op 14 april 2019 door uw raad is vastgesteld (BBV 1080528). Via het periodiek casusoverleg, de invoering van de systeemapplicatie C3 en de introductie van de Stadsmarinier Ondermijning (per 01-02-2020 actief) is de aanpak in 2019 verder geïntensiveerd. Om de controle op illegale/onvergunde prostitutie en mensenhandel te monitoren, is de beleidsregel niet-vergunde seksinrichtingen gemeente Capelle aan den IJssel 2019 vastgesteld (BBV 92634). Voorts is de beleidsregel artikel 13 B Opiumwet geactualiseerd.
In 2019 is gestart met de uitvoering van het beleidskader Mensenhandel. Er zal een regionaal beleidsregisseur mensenhandel worden aangesteld voor de periode van 3 jaar (2020-2022) en er is een uitvoeringsbudget voor trainingen en communicatie. In 2019 is de regionale tafel mensenhandel verder uitgebreid met onderwijsinstellingen (Albeda en Zadkine). Tevens zal in 2020 de wet Bibob worden aangepast waarbij naar verwachting meer thema's en onderwerpen onder de reikwijdte van de wet worden gebracht.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.194	N 417	N 7.611	N 7.047	V 564
Baten	V 628	N 0	V 628	V 532	N 96
Saldo van baten en lasten	**N 6.566**	**N 417**	**N 6.983**	**N 6.515**	**V 468**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 321	V 321	V 65	N 256
Reserve bedrijfsvoering	V 34	N 4	V 30	N 65	N 95
Totaal mutaties reserves	**V 34**	**V 317**	**V 351**	**N 0**	**N 351**
Resultaat	**N 6.532**	**N 100**	**N 6.632**	**N 6.515**	**V 117**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 145		V 145	N 145	N 0
2. Niet besteed budget weerbaarheid; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 120		V 120	N 120	N 0
3. Lagere lasten integraal veiligheidsbeleid; budget aanpak straatroven naar 2020 via de reserve eenmalige uitgaven	V 103		V 103	N 101	V 2
4. Niet besteed budget persoonsgerichte aanpak, aanpak jeugdgroepen en KVO	V 68		V 68		V 68
5. Schadeverhaal (zie baten)	V 60		V 60		V 60
6. Niet besteed budget brandweer(-kazerne); budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 35		V 35	N 35	N 0
7. Overige verschillen	V 33		V 33		V 33
	V 564	**N 0**	**V 564**	**N 401**	**V 163**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**

1. Schadeverhaal (zie lasten)		N 74	N 74		N 74
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		N 50	N 50	V 50	N 0
3. Overige verschillen		V 28	V 28		V 28
	N 0	**N 96**	**N 96**	**V 50**	**N 46**
Totaal	**V 564**	**N 96**	**V 468**	**N 351**	**V 117**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

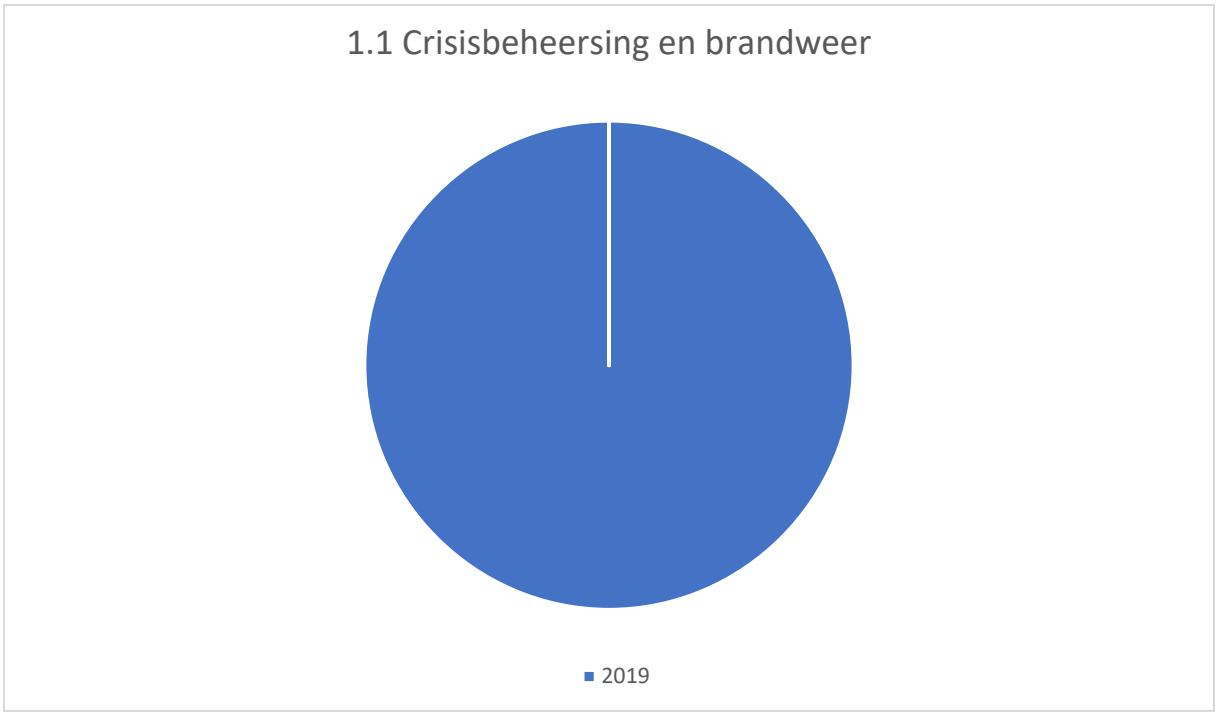
	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121	N 0	V 35	V 35	N 0	N 0	N 35	N 35	N 0
Pilot wijkbrandweer-functionaris	N 0	V 65	V 65	V 65	N 0	N 65	N 65	N 0
Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen	N 0	V 101	V 101	N 0	N 0	N 101	N 101	N 0
Weerbaarheid bestuur	N 0	V 120	V 120	N 0	N 0	N 120	N 120	N 0
Totaal	**N 0**	**V 321**	**V 321**	**V 65**	**N 0**	**N 321**	**N 321**	**N 0**
Gesaldeerd					N 0	N 0	N 0	V 65

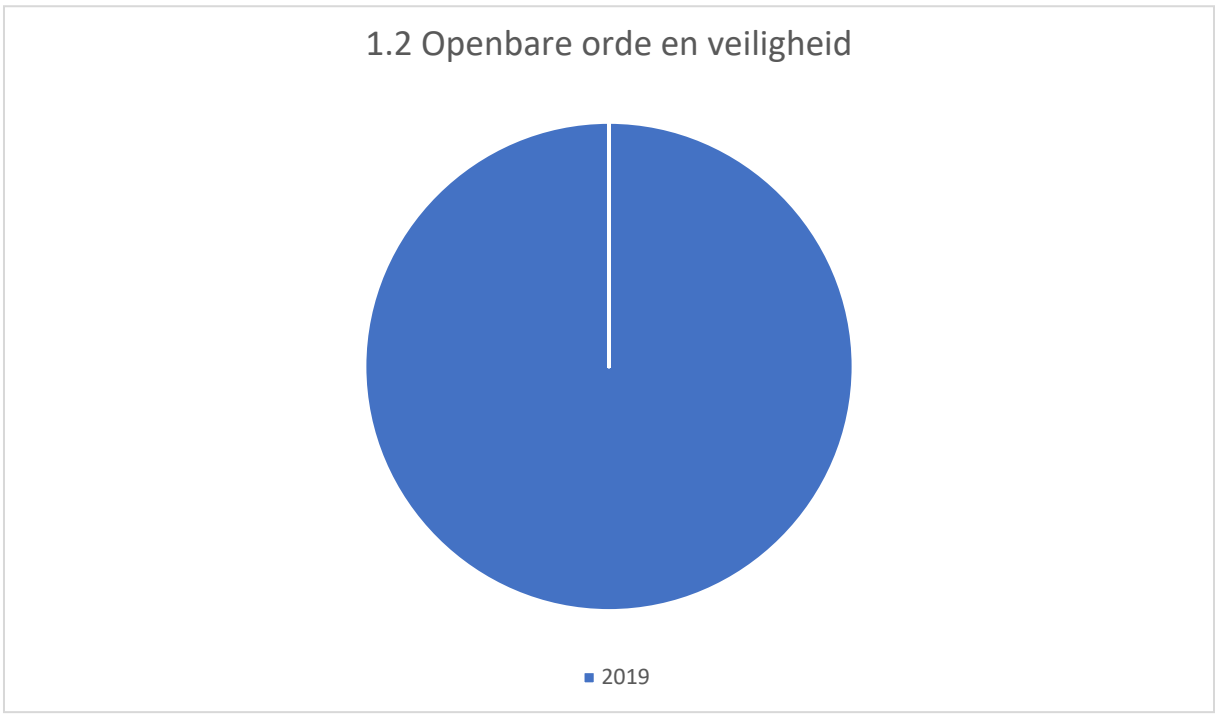
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	V 34	N 0	V 34	N 61	N 0	N 4	N 4	N 4
Totaal	**V 34**	**N 0**	**V 34**	**N 61**	**N 0**	**N 4**	**N 4**	**N 4**
					V 34	**N 4**	**V 30**	**N 65**

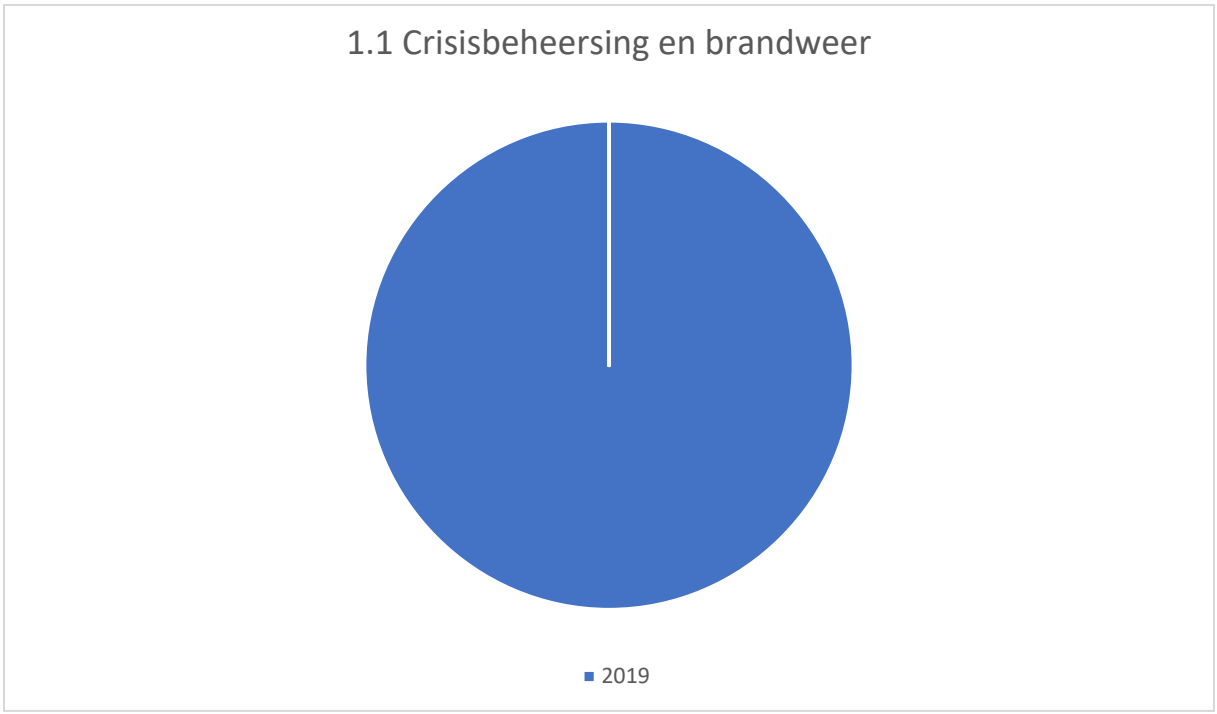
Grafiek lasten en baten

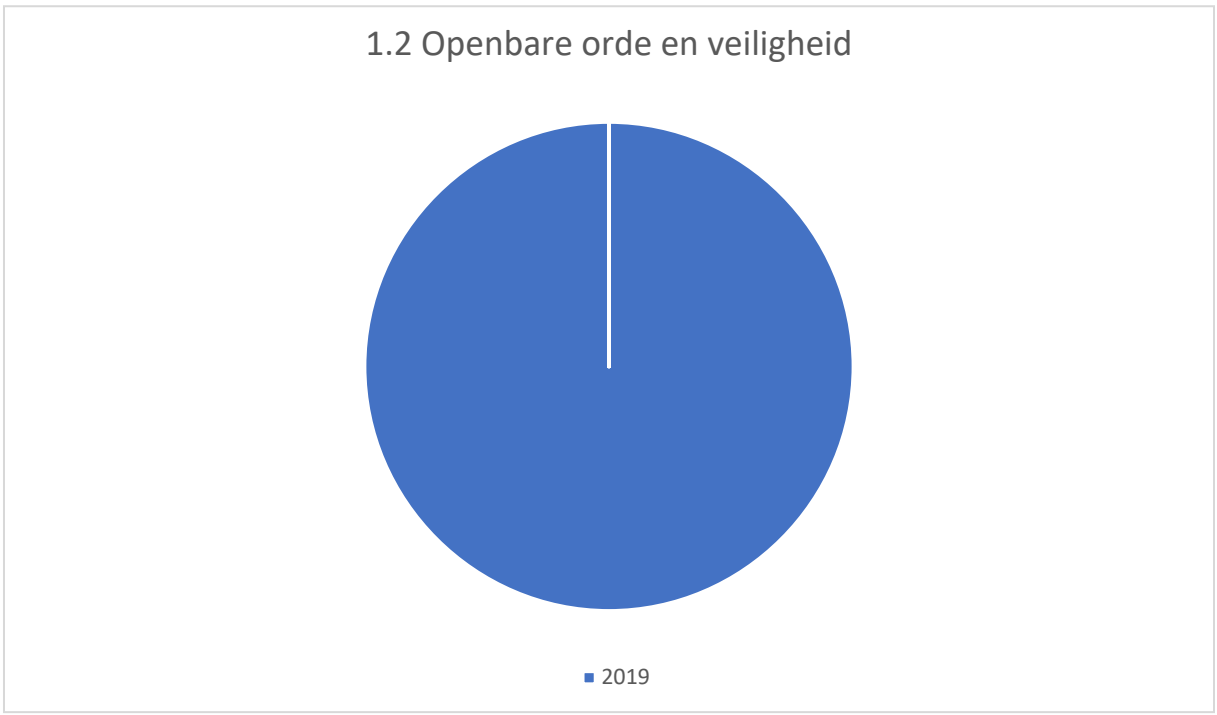
JS19 - Lasten 1 Integrale veiligheid en openbare orde





JS19 - Baten 1 Integrale veiligheid en openbare orde


1.1 Crisisbeheersing en brandweer
2019


1.2 Openbare orde en veiligheid
2019

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV2.1 Vergroten van de verkeersveiligheid.

Wat hebben we gedaan?

Samenwerken met scholen aan fietsexamens en schoolzones.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In 2020 hebben 10 basisscholen deelgenomen aan de fietsexamens. Het realiseren van schoolzones is opgenomen in de werkplanning. Alle scholen waar een schoolzone gemaakt wordt hebben verkeersbrigadiers geleverd. Voor hen zijn trainingen verzorgd door de politie. Eind september heeft een verkeersveiligheidsevent plaatsgevonden in Schenkel. Ons voornemen is om dit volgend jaar te koppelen aan de algemene veiligheid dag die de gemeente elk jaar organiseert

TV2.1 Verbeteren verkeersveiligheid 50 km/uur-wegen Schollevaar.

Ter verbetering van de verkeersveiligheid in Schollevaar worden diverse verkeersveiligheidsmaatregelen gerealiseerd. Voor 2019 staan de volgende maatregelen in de planning waarbij we zoveel mogelijk aansluiten bij de IBOR-planning.

Wat hebben we gedaan?

Middengeleider Burgemeester van Beresteijnlaan.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Afgelopen zomer 2019 is de bocht in de Burgemeester van Beresteijnlaan aangepast. Dit naar aanleiding van de vele eenzijdige ongevallen op deze locatie. Er is een midden geleider aangebracht en snelheid remmende maatregelen genomen om de verkeersveiligheid te verbeteren.

Rotonde Burgemeester van Beresteijnlaan-Operalaan.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De realisatie van de rotonde wordt in combinatie met het aangrenzende IBOR project 3.13 Aïda – Norma uitgevoerd om de overlast voor de buurt zoveel mogelijk te beperken. De voorbereiding hiervan is reeds opgestart. Ter plaatste van de rotonde worden ook de riolering en enkele aanwezige duikers vervangen. Naar verwachting zal de uitvoering begin 2021 plaatsvinden. Het project wordt voor subsidie aangemeld bij de MRDH in het kader van de IPVA 2021.

Uitritconstructie Burgemeester Bakkerlaan-Spoorlaan.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het definitief ontwerp voor de kruising Burgemeester Bakkerlaan-Spoorlaan is gereed. Een aantal wijzigingen maakt de uitvoering duurder dan geraamd. Het werk kan samen met IBOR (2021-2025) worden uitgevoerd aangezien het volledige riool dan ook vervangen wordt.

Aanpassen oversteken Kapellekensbaan-Vlinderbaan.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Diverse oversteken in de Kapellekensbaan en de Vlinderbaan moeten worden aangepast zodat fietsers hier veiliger kunnen oversteken. Voor de uitvoering wordt aangehaakt bij IBOR gerelateerde werkzaamheden. De voorbereiding hiervan is reeds opgestart. Naar verwachting zal de aanpassing van een deel van de oversteken in de tweede helft van 2020 plaatsvinden.

TV2.1 Verbeteren van mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen nieuw Gemeentelijk Mobiliteitsplan (GMP).

Opstellen van een nieuw Gemeentelijk Mobiliteitsplan (GMP), inclusief een uitvoeringsprogramma.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In 2019 is het Programma Mobiliteit opgesteld, behorend bij de Stadsvisie. Procesmatig en inhoudelijk is de aansluiting met de Stadvisie gelegd. De beleidsinventarisatie en de evaluatie van het bestaand beleid (GVVP Slim Reizen) is afgerond. De contouren van het Programma Mobiliteit zijn gevormd. Tijdens een themabijeenkomst is bij de gemeenteraad zijn input en aandachtspunten voor het programma opgehaald. Naar verwachting wordt het Programma Mobiliteit in het tweede kwartaal van 2020 ter vaststelling aan u voorgelegd.

Realiseren Vervoersknooppunt Rivium.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De OV-vervoersknoop bij het Rivium (aansluiting ParkShuttle op waterbus en vestiging GO-bikes) vordert langzaam maar gestaag. De uitbreiding van het tracé van de ParkShuttle en het gereed maken van het bestaande tracé voor de nieuwe generatie voertuigen zijn in 2019 afgerond. Voor de overige aspecten van de Vervoersknoop zal dit de komende jaren nog aandacht vergen, mede doordat de transformatie van Rivium verdere uitbreiding van het systeem noodzakelijk maakt.

Verlengen pilot nachtmetro.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De verlenging houdt in dat de nachtmetro ook in 2019 voor een periode van 1 jaar, circa 1 uur langer zal doorrijden in de nacht van vrijdag op zaterdag en in de nacht van zaterdag op zondag. De inzet van de nachtmetro wordt in 2020 voortgezet.

Waterbusverbinding Gouda-Rotterdam.

Waterbusverbinding Gouda-Rotterdam. (N.B.: wachten is op de OV-visie van de regio Midden-Holland, naar verwachting is deze medio 2019 gereed).

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Wij hebben de OV-visie van de regio Midden-Holland nog niet ontvangen. deze geeft ons inzicht in de haalbaarheid van een verbinding over water met Gouda.

TV2.1 Voldoende en gratis parkeervoorzieningen.

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren Onderdeel "parkeren in het Stadshart".

In 2019 wordt de Uitvoeringsagenda Parkeren 2015-2018 nog het onderdeel "parkeren in het Stadhart" uitgevoerd, met name in de openbare ruimte.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In 2020 wordt de Uitvoeringsagenda Parkeren 2015-2018 afgesloten. De aanpassingen aan het parkeren zullen verder onderdeel uitmaken van de realisatie van de Centrumring.

Uitvoeren parkeerscan in Fascinatio.

Uitvoeren van een parkeerscan in Fascinatio die moet leiden tot maximale parkeerruimte in deze wijk.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het parkeeronderzoek is in 2019 uitgevoerd. Naar aanleiding van dit onderzoek zal er in 2020 een voorstel komen hoe de huidige problematiek verbeterd kan worden. De doelstelling is dat de ruimte optimaal gebruikt wordt zonder overlast te veroorzaken voor bewoners en andere belanghebbenden.

TV2.5 Verbeteren interwijkverbindingen per openbaar vervoer, inclusief IJssellandziekenhuis.

Wat hebben we gedaan?

Invoeren lokaal busvervoer via inzetten buurtbus.

Door middel van het inzetten van een buurtbus, die wordt gereden door vrijwilligers, een structurele maatwerkvoorziening invoeren voor het lokale busvervoer.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De Buurtbus is van start gegaan op 2 september 2019. Daarmee is een verbinding van de wijken met het stadshart en (via een overstap) het IJssellandziekenhuis verbeterd. Er is een grote groep enthousiaste vrijwilligers bij betrokken.

Landelijke indicatoren

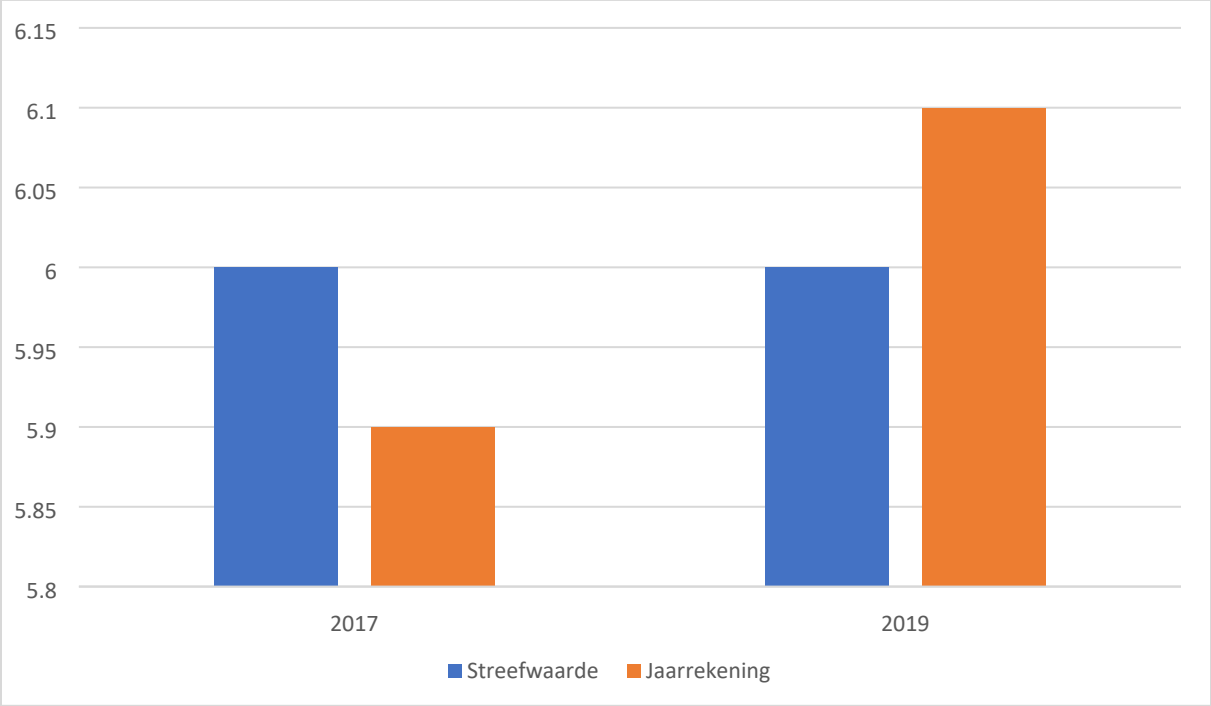
Er zijn voor dit programma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.Door de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 van de indicatoren "aantal meldingen buitenruimte", afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn", "aantal meldingen snelherstel"en "afhandeling snelherstel binnen termijn" niet te realiseren. Vanaf 2020 tonen wij de indicatoren weer.

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering voor het onderhoud van de bestrating

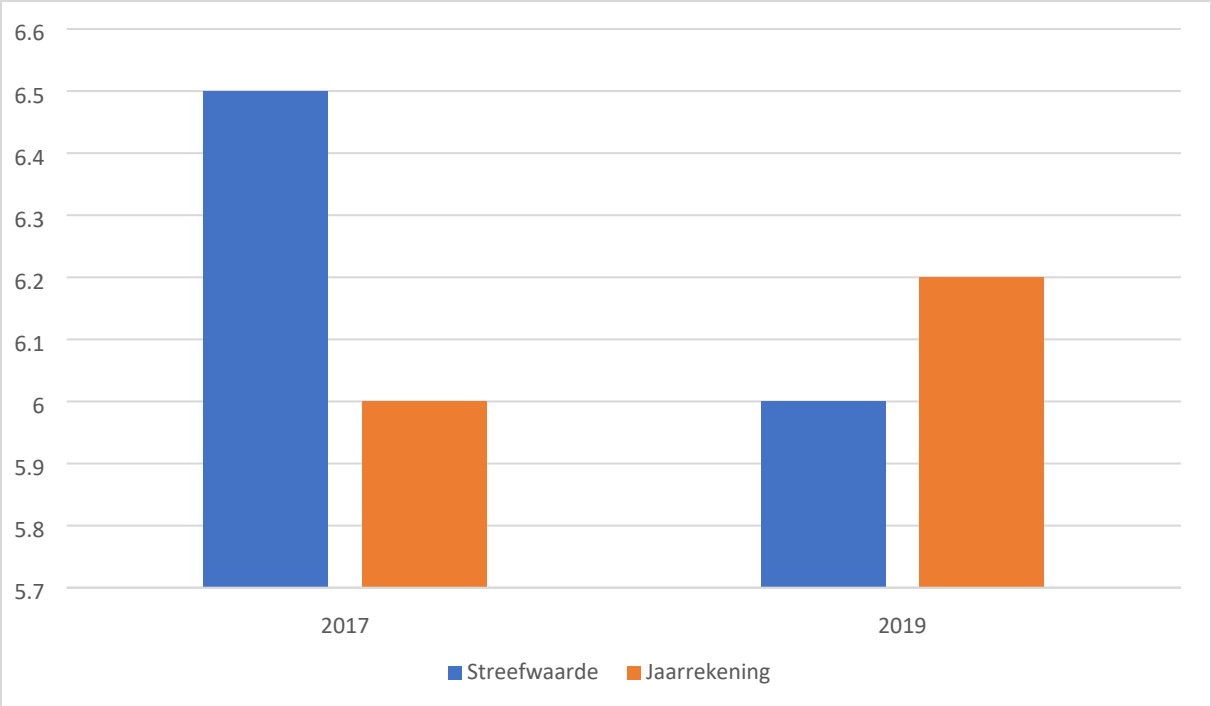
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering voor het schoonmaken van de bestrating in een rapportcijfer

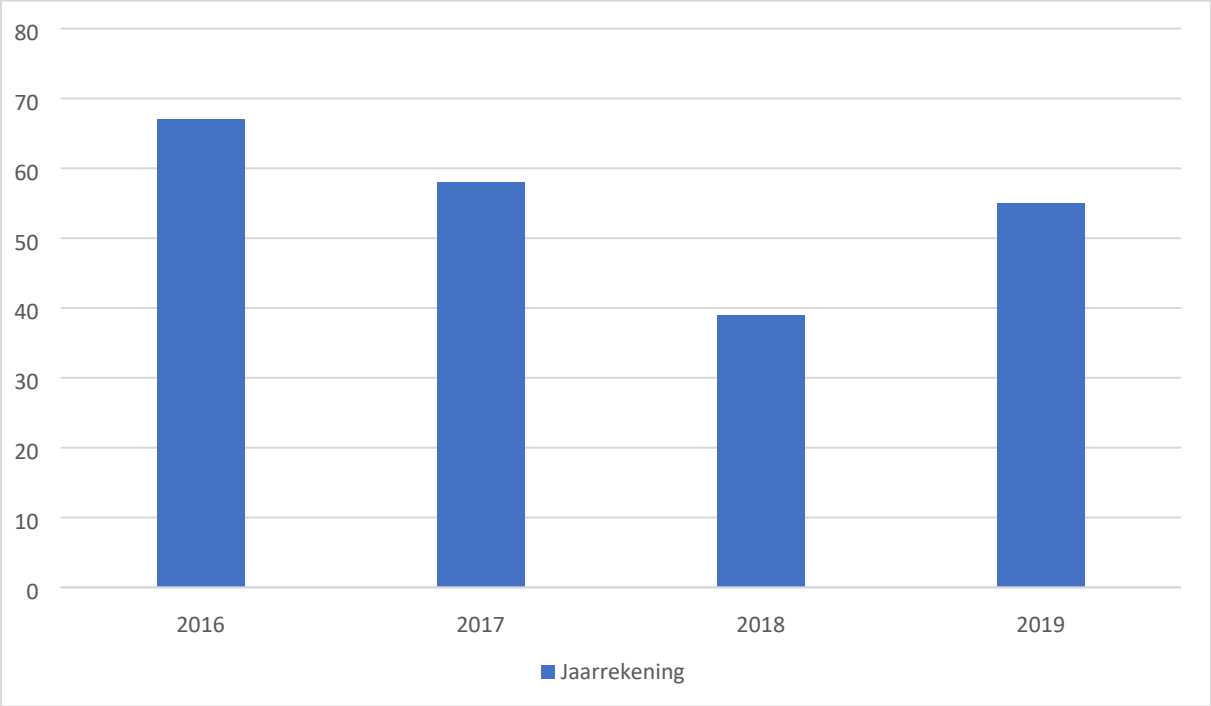
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Aantal verkeersslachtoffers

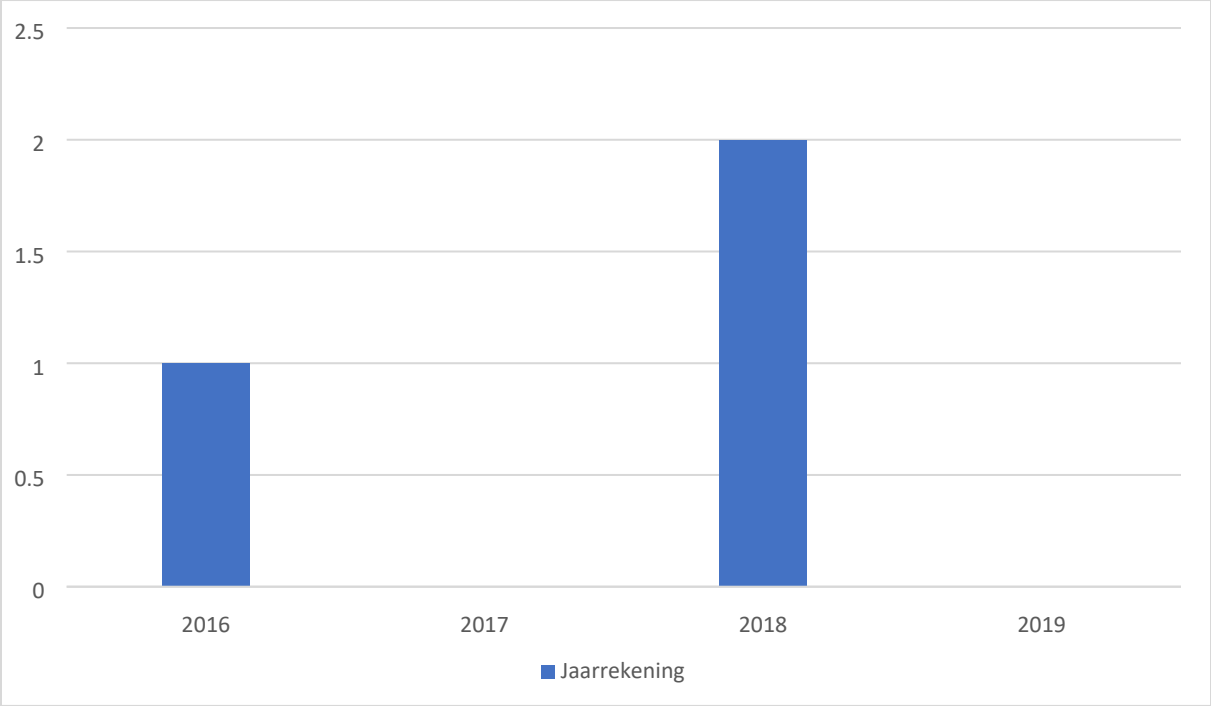
Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal verkeersdoden, -slachtoffers en letselongevallen, maar niet gepast om hier streefwaarden voor op te nemen.



Bron: landelijke verkeersongevallenregistratie

JS19 - Aantal verkeersdoden

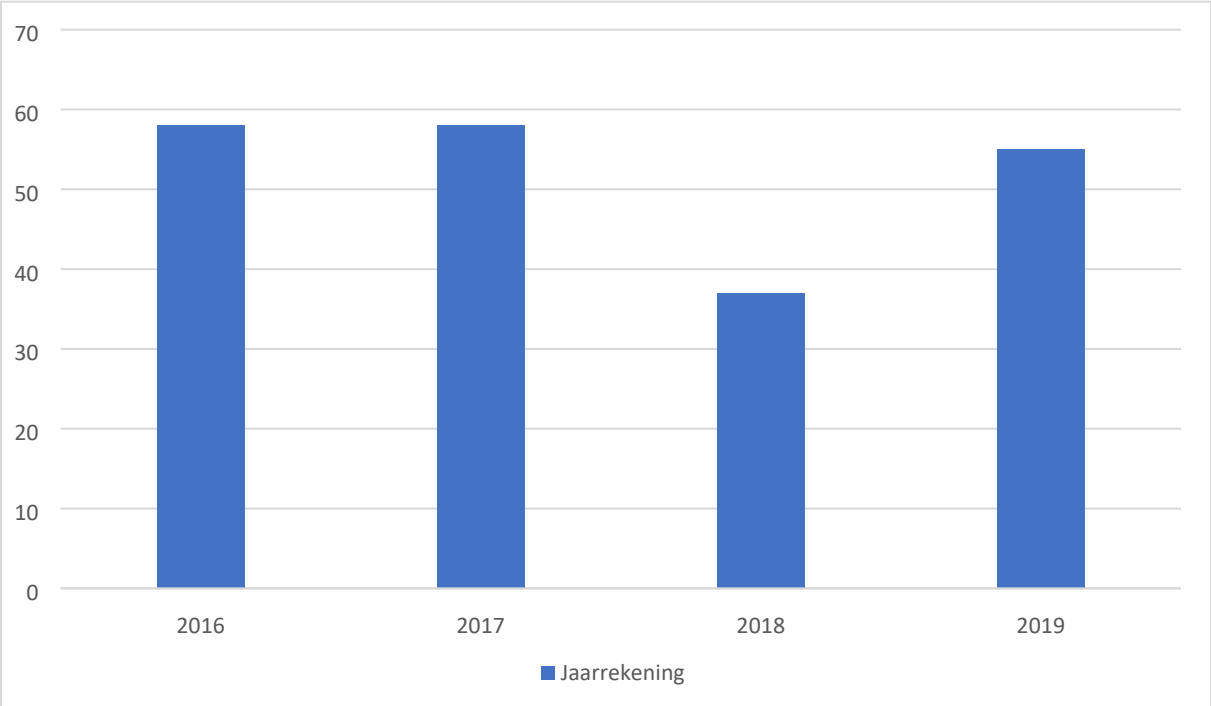
Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal verkeersdoden, -slachtoffers en letselongevallen, maar niet gepast om hier streefwaarden voor op te nemen.



Bron: landelijke verkeersongevallenregistratie

JS19 - Aantal letselongevallen

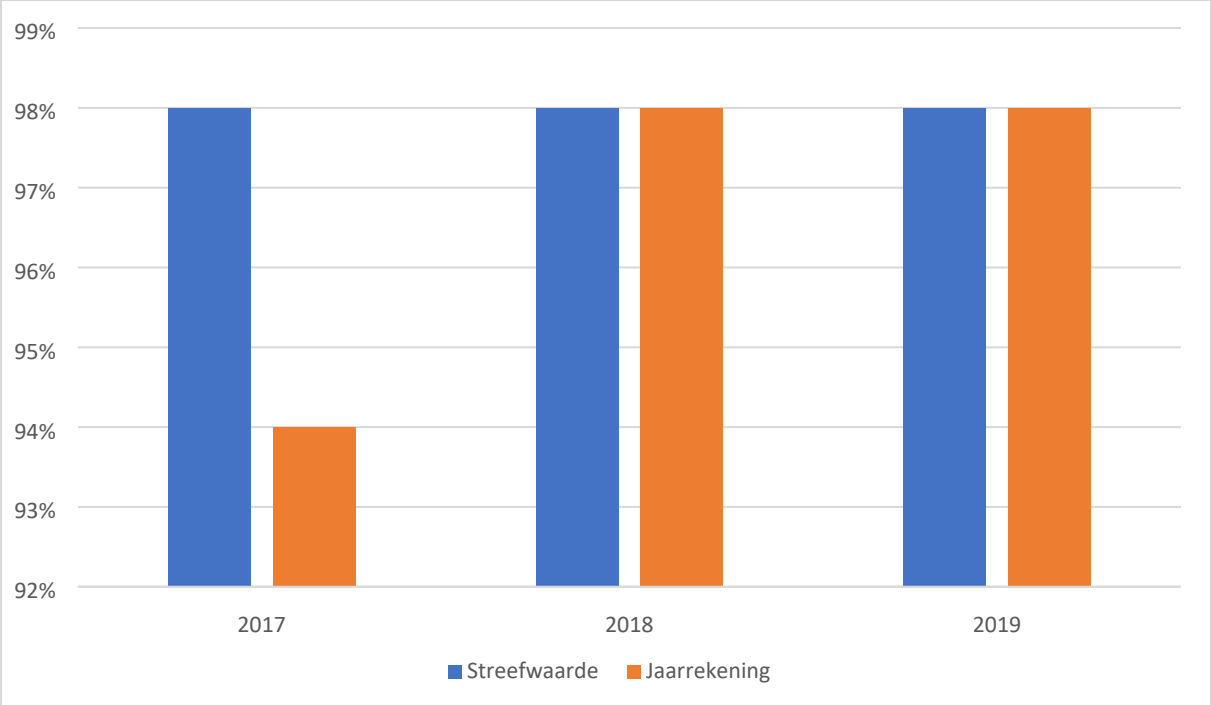
Wij vinden het van belang om inzicht te geven in het aantal verkeersdoden, -slachtoffers en letselongevallen, maar niet gepast om hier streefwaarden voor op te nemen.



Bron: landelijke verkeersongevallenregistratie

JS19 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek.



Bron: beheerplan 2016-2020

Kaderstellende nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

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

Taakveld 2.2 Parkeren

- Parkeernota en Uitvoeringsprogramma 2015 (BBV 739886 december 2015);
- Paraplubestemmingsplan "Parkeren van de gemeente Capelle aan den IJssel" (BBV 1002988 juli 2018);
- Nota Beleidskaders "Optimalisatie gemeentelijk vastgoed 2012" (BBV 464890 oktober 2012);
- Beleidsnota "Vastgoed in beweging 2013" (BBV 518742 juli 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

Verbonden partijen

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

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

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

Ontwikkelingen

Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.352	N 839	N 8.191	N 8.015	V 176
Baten	V 462	V 353	V 815	V 886	V 71
Saldo van baten en lasten	**N 6.890**	**N 486**	**N 7.376**	**N 7.129**	**V 247**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 375	V 375	V 239	N 136
Algemene reserve	N 0	N 17.242	N 17.242	N 17.242	N 0
Reserve Openbare Ruimte	N 404	V 17.773	V 17.369	V 17.369	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 152	N 4	N 156	V 105	V 261
Totaal mutaties reserves	**N 556**	**V 902**	**V 346**	**V 471**	**V 125**
Resultaat	**N 7.446**	**V 416**	**N 7.030**	**N 6.658**	**V 372**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 275		N 275	V 275	N 0
2. Civieltechnische werken	V 270		V 270		V 270
3. Onderhoud verhardingen	N 182		N 182		N 182
4. Niet-besteed budget vervoersknooppunt Rivium; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven (zie baten)	V 124		V 124	N 124	N 0
5. Openbare verlichting	V 66		V 66		V 66
6. Niet-besteed budget Gemeentelijk Mobiliteitsplan; restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 68		V 68	N 68	N 0
7. Lagere lasten Wijkonstluiting Schollevaar, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		V 36	N 36	N 0
8. Lagere lasten op gladheidsbestrijding door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter	V 32		V 32		V 32
9. Lagere lasten en baten Fietsoorziening metro Slotlaan (zie baten)	V 22		V 22		V 22
10. Straatmeubilair	V 21		V 21		V 21
11. Lagere lasten voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schönberglaan, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		V 19	N 19	N 0
12. Lagere lasten eenmalig budget Parkeertellingen, restantbudget via reserve eenmalige uitgaven naar 2020	V 13		V 13	N 13	N 0
13. Overige verschillen	N 38		N 38		N 38
	V 176	**N 0**	**V 176**	**V 15**	**V 191**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Onderhoud verhardingen		V 196	V 196		V 196
2. Niet-besteed budget vervoersknooppunt Rivium; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven (zie lasten)		N 124	N 124	V 124	N 0
3. Lagere baten Fietsoorziening metro Slotlaan (zie lasten)		N 25	N 25		N 25
4. Lagere baten brandstofverkooppunten (zie lasten)		N 20	N 20		N 20
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 14	V 14	N 14	N 0

6. Civieltechnische werken		V 12	V 12		V 12
7. Verkeersvoorzieningen algemeen		V 7	V 7		V 7
8. Openbare verlichting		V 5	V 5		V 5
9. Overige verschillen		V 6	V 6		V 6
	N 0	**V 71**	**V 71**	**V 110**	**V 181**
Totaal	**V 176**	**V 71**	**V 247**	**V 125**	**V 372**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Nacalculatie bedrijfsvoering
Het nadeel is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Nr. 2 Lasten Civieltechnische werken
Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden worden doorgeschoven naar 2020 vanwege het grote aanbod van werkzaamheden in 2019.

Nr. 3 Lasten Onderhoud verhardingen
Het nadeel op de lasten is ontstaan door juridische ondersteuning bij een rechtszaak (N 35) en hogere aanbestedingsprijzen op verharding.

Nr. 1 Baten Onderhoud verhardingen
Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen subsidie (V 70) en meer vergoedingen voor graafwerkzaamheden door nutsbedrijven (V 130).

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Vervoersknoop Rivium		V 200	V 200	V 76		N 200	N 200	N 76
Gemeentelijk mobiliteitsplan		V 125	V 125	V 57		N 125	N 125	N 57
Wijkontsluiting Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig				N 36	N 60		N 60	N 24
Verkeersmaatregelen Dorpsstaat					N 30	V 30	N 0	N 0
Verkeersmaatregelen Dorpsstaat; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 30	N 30	N 30
Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan					N 20		N 20	N 1
Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)								N 19
Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 17.242	V 17.242	V 17.242		N 17.242	N 17.242	N 17.242
Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 127	V 127	V 127				
Eenmalig budget parkeertellingen					N 40		N 40	N 27
Eenmalig budget parkeertellingen; dotatie aan reserve eenmalige uitgaven (budget naar 2020)								N 13

P-plaats Aert van Nesstraat; dekking reserve eenmalig		V 45	V 45	V 45		N 45	N 45	N 29
Vrijwilligers Buurtbus via reserve eenmalig		V 35	V 35	V 35		N 35	N 35	N 35
Subsidie buurtbus (wijzigingsvoorstel begroting 2019)	V 75	N 75	N 0	N 0				
Pilot nachtmetro (NJN2017 2.4.7)					N 15		N 15	N 15
Totaal	**V 75**	**V 17.699**	**V 17.774**	**V 17.546**	**N 165**	**N 17.647**	**N 17.812**	**N 17.568**
Gesaldeerd					N 90	V 52	N 38	N 22

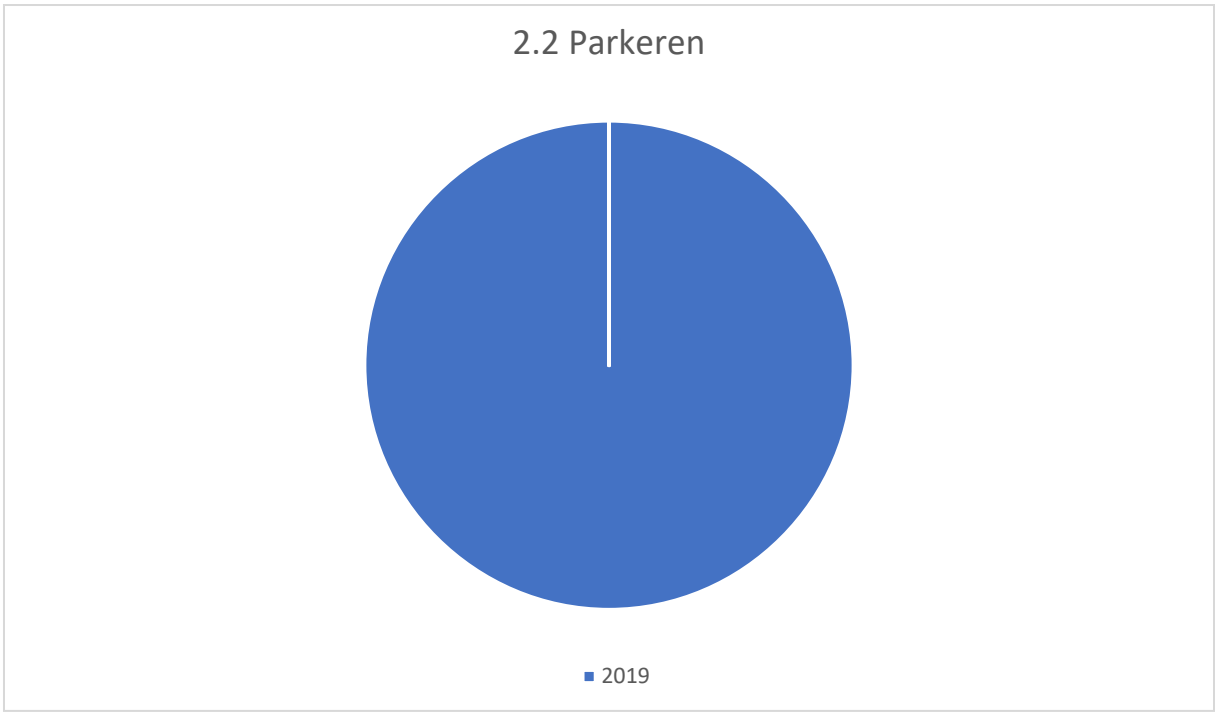
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 31	N 0	N 31	V 213	N 121	N 4	N 125	N 108
Totaal	**N 31**	**N 0**	**N 31**	**V 213**	**N 121**	**N 4**	**N 125**	**N 108**
					N 152	**N 4**	**N 156**	**V 105**

Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat





JS19 - Baten 2 Verkeer, vervoer en waterstaat




2.2 Parkeren
2019

Programma 3 Economie

Missie

Wij zorgen voor een uitstekend en duurzaam ondernemersklimaat en een goede voorzieningenstructuur. Door de juiste randvoorwaarden te creëren en door bedrijven de ruimte te geven om te vernieuwen en te groeien. Ook gaan we samenwerking tussen bedrijven verder stimuleren. Hierbij blijven we aandacht hebben voor duurzaamheid en de leefomgeving.

Wat willen we bereiken?

TV3.1 Versterken van de positie van Capelle aan den IJssel als economische motor, door de groei van de economie en de werkgelegenheid.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen Economische Agenda 2019-2023.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Op 15 april 2019 is het Programma Economie vastgesteld door de gemeenteraad (BBV 1078692). Momenteel zijn wij bezig met de uitvoering van de acties uit het Uitvoeringsprogramma. Aandachtspunten zijn onder andere de actualisatie van de Structuurvisie Detailhandel en het ruimte bieden aan hotels.

TV3.1 Revitaliseren van kantoor- en bedrijfslocaties.

Wat hebben we gedaan?

Transformeren leegstaande gebouwen met behoud van bedrijvigheid.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Samen met ontwikkelaars, bedrijven en het accountmanagement wordt gekeken waar kantoren binnen Rivium en Capelle gehuisvest kunnen worden zodat deze bedrijvigheid behouden wordt in Capelle. Het afgelopen jaar zijn er al enkele kantoren herplaatst binnen Capelle. Er wordt nauwlettender gekeken naar het vastgoed bij transformatie-initiatieven. Aan initiatiefnemers wordt gevraagd om een lijst met zittende huurders te presenteren, als ook aan te tonen dat het pand al langere tijd niet meer verhuurd wordt/verhuurbaar is.

Uitvoeren BIZ-plannen.

Uitvoeren BIZ Plan Capelle XL 2016-2020 en BIZ Plan Capelle West 2017-2021.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De plannen van de BIZ Capelle XL en BIZ Capelle West worden uitgevoerd. De jaarstukken met accountantsverklaringen zijn vastgesteld. De BIZ-periode van BIZ CapelleXL loopt per 31-12-2020 af. Thans worden voorbereidingen getroffen voor de stemming om de BIZ CapelleXL voort te zetten voor de volgende vijf jaar.

Opstellen leidraad Visie Hoofdweggebied.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De Leidraad wordt verder uitgewerkt en aan de provincie Zuid-Holland gepresenteerd. Afhankelijk van de reacties zullen wij de leidraad naar verwachting in het derde kwartaal 2020 ter besluitvorming aan de raad voorleggen.

Uitvoeren actieagenda Het Nieuwe Rivium.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In het eerst halfjaar 2020 bespreken wij het gebiedspaspoort Rivium 2.0 in uw raad. Deze vervangt de actieagenda Het Nieuwe Rivium; hiermee vervalt dit punt voor programma 3 en wordt het onderdeel van programma 8. Dit betekent overigens niet dat er niet ruime aandacht aan het Rivium wordt gegeven vanuit economisch oogpunt: het doel blijft om van het Rivium een levendig en gemengd werk-woongebied te maken.

Deelnemen KVO-trajecten winkelcentra en bedrijvenlocaties.

Deelname KVO-trajecten winkelcentra Koperwiek, De Terp, Scholver en bedrijvenlocaties Hoofdweg en Rivium. De inzet voor 2019 wordt gericht op hercertificering en het behalen van het volgende kwaliteitsniveau (gemeten in sterren) per werklocatie.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In 2019 zijn er enkele trajecten gestart met KVO. Op 14 maart 2019 heeft het Parkmanagement Rivium een KVO-certificaat in ontvangt genomen. Op 11 mei 2019 is een KVO-ster uitgereikt aan winkelcentrum De Terp.

Transformeren naar een duurzame economie.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In het Programma Economie is duurzaamheid één van de zes thema's. Samen met het bedrijfsleven en stakeholders gaan wij samen aan de slag om de Capelse economie te verduurzamen. We hebben ±100 energiescans aangeboden aan bedrijven op CapelleXL. Verder is er voor deze BIZ een Energievisie opgesteld. Vanuit de DCMR is er contact gezocht met alle ondernemers die melding plichtig zijn over de Informatieplicht Energiebesparende maatregelen.

TV3.1 Voortzetten van de goede relatie met ondernemers.

Wat hebben we gedaan?

Optimaal uitvoeren accountmanagementplan.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Wij werken met een accountmanagementplan. Het bijbehorende uitvoeringsplan wordt in 2020 opgesteld, met grote aandacht voor het vastgestelde Programma Economie.

Deelnemen aan verkiezing "MKB-vriendelijkste" gemeente van NL.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In de verkiezing voor de MKB-vriendelijkste gemeente is Capelle op de ranglijst van Zuid-Holland geëindigd als 9e van 52 deelnemers. Het accountmanagersteam van Capelle is naar voren gekomen als beste gemeente van Zuid-Holland op het gebied van dienstverlening aan ondernemers.

Intensiveren samenwerken MKB Rotterdam.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In mei 2019 is o.a. samen met MKB Nederland, de gemeente Rotterdam en gemeente Nissewaard het MKB Werkoffensief ondertekend. Momenteel vindt de uitvoering plaats door MKB Rotterdam-Rijnmond.

Faciliteren nieuwe ideeën voor bevordering economische samenwerking.

Faciliteren van nieuwe ideeën om economische samenwerking te bevorderen (o.a. ondernemersontbijt).

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

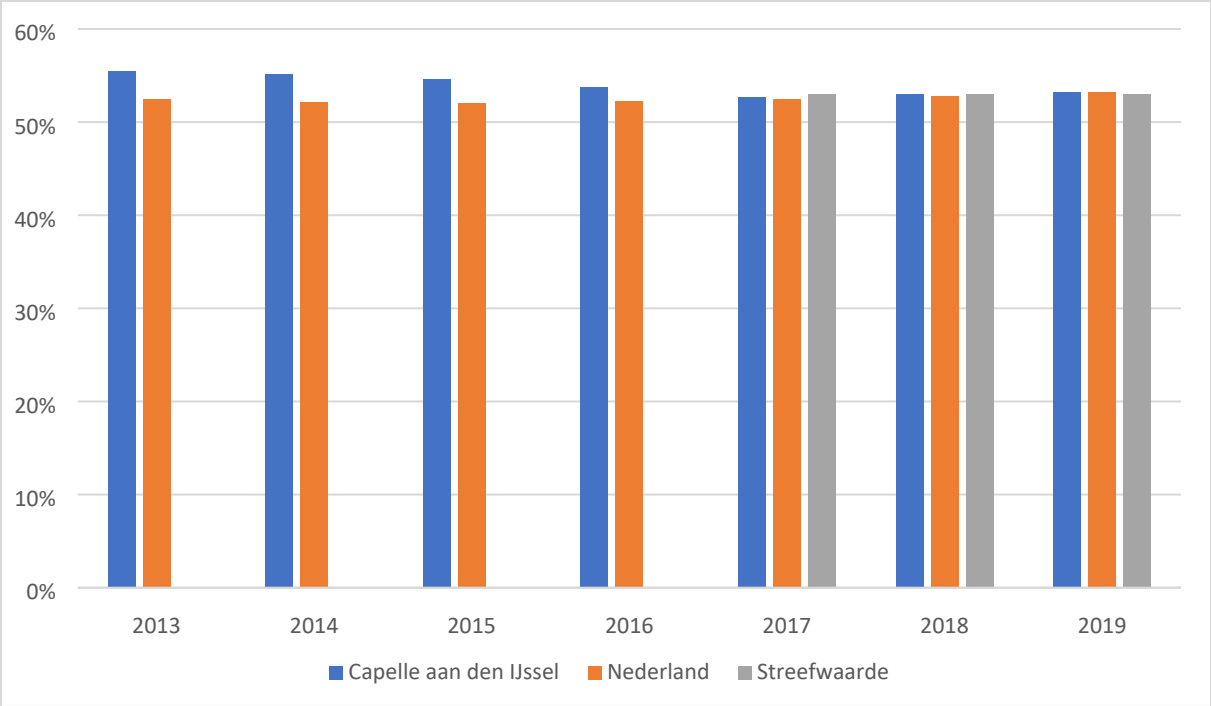
Samen met ondernemers zitten wij regelmatig om de tafel om de economische samenwerking te bevorderen. In oktober 2019 is een ondernemersontbijt georganiseerd, in 2020 zullen er twee ondernemers ontbijtsessies worden georganiseerd. In april 2020 wordt een Capels ondernemersbeurs georganiseerd in het Zalmhuis waar de accountmanagers actief zullen acteren. Daarnaast blijven we periodiek wijkgericht bij onze ondernemers/bedrijven op bezoek gaan om ideeën op te halen.

Landelijke indicatoren

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

Functiemenging

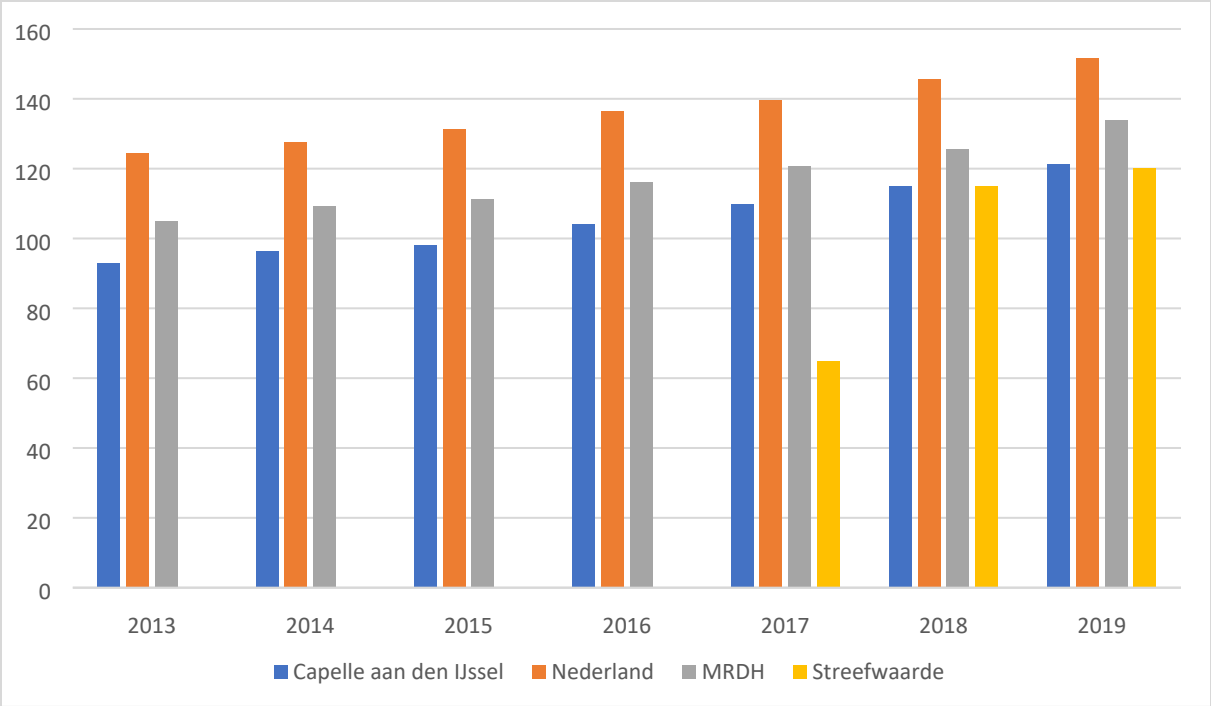
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.



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

Vestigingen (van bedrijven)

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

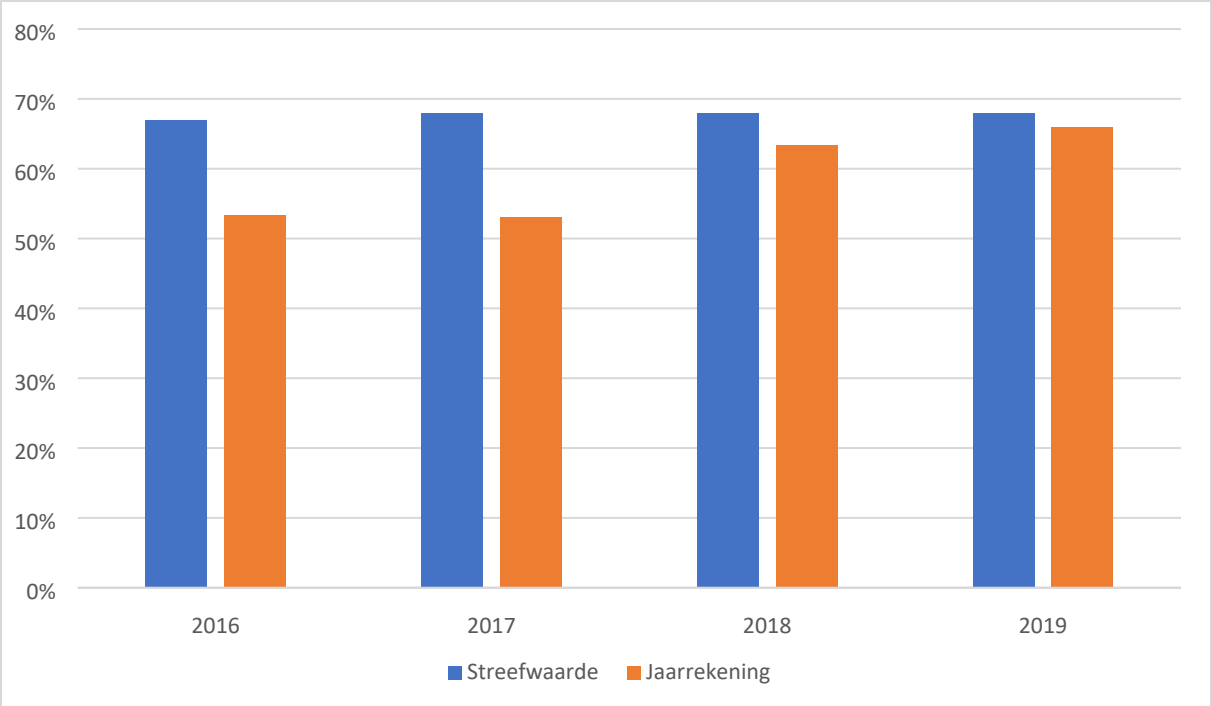


Bron: waarstaatjegemeente.nl (LISA)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. Voor de indicator "relatieve cijfers ten aanzien van leegstand kantoren" zijn geen recente gegevens meer beschikbaar bij het Planbureau voor de Leefomgeving (PBL). De indicator is vervallen.

JS19 - Bezettingsgraad Rivium



Bron: interne registratie

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);
- Actieplan Economische Zaken 2013-2018 (BBV 540324 december 2013).

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

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

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

- Marktverordening Capelle aan den IJssel (BBV 947636 december 2017);
- Accountplan 2016-2020 (BBV 782677 juni 2016);
- Verordening Marktgeld 2018 (BBV 947636 december 2017);
- Verordening BI-zone CapelleXL 2016-2020 (BBV 763518 februari 2016);
- Verordening BI-zone Capelle-West 2017-2021 (BBV 842118 december 2016);
- Verordening marktgelden 2019 (BBV 1053371 december 2018).

Taakveld 3.4 Economische promotie

- Verordening logiesbelasting 2019 (BBV 1053371 december 2018).

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

Capelse ontwikkelingen binnen Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)
In 2019 is de strategische agenda van de MRDH vastgesteld door de 23 deelnemende gemeenten binnen de MRDH. Het doel van de strategische agenda is om de gezamenlijke prioriteiten van de 23 gemeenten binnen de MRDH samenwerking vast de stellen. De strategische agenda maakt op een bondige wijze de ambitie en het verhaal van de MRDH-samenwerking als geheel scherper, op basis van heldere strategische kernopgaven voor het MRDH-gebied. Capelle zet onder andere in op vrijetijdseconomie en innovatief vervoer.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.889	V 338	N 1.551	N 1.382	V 169
Baten	V 1.351	N 212	V 1.139	V 1.175	V 36
Saldo van baten en lasten	**N 538**	**V 126**	**N 412**	**N 207**	**V 205**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 5	V 5	N 60	N 65
Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 112	N 112	N 0		N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 59		N 59	N 143	N 84
Totaal mutaties reserves	**V 53**	**N 107**	**N 54**	**N 203**	**N 149**
Resultaat	**N 485**	**V 19**	**N 466**	**N 410**	**V 56**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V 84		V 84	N 84	N 0
2. Niet-besteed budget opstellen leidraad Hoofdweg; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 41		V 41	N 41	N 0
3. Lagere lasten en baten BedrijfinvesteringsZone (zie baten)	V 28		V 28		V 28
4. BedrijfinvesteringsZone Capelle-West; overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		V 20	N 20	N 0
5. Niet-besteed budget Hoofdweggebied; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 4		V 4	N 4	N 0
6. Overige verschilen	N 8		N 8		N 8
	V 169	**N 0**	**V 169**	**N 149**	**V 20**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hogere baten commerciële contracten		V 55	V 55		V 55
2. Hogere inkomsten logiesbelasting door verlate aangifte 2018 en toename overnachtingen		V 29	V 29		V 29
3. Lagere baten BedrijfinvesteringsZone (zie lasten)		N 28	N 28		N 28
4. Overige verschilen		N 20	N 20		N 20
	N 0	**V 36**	**V 36**	**N 0**	**V 36**
Totaal	**V 169**	**V 36**	**V 205**	**N 149**	**V 56**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

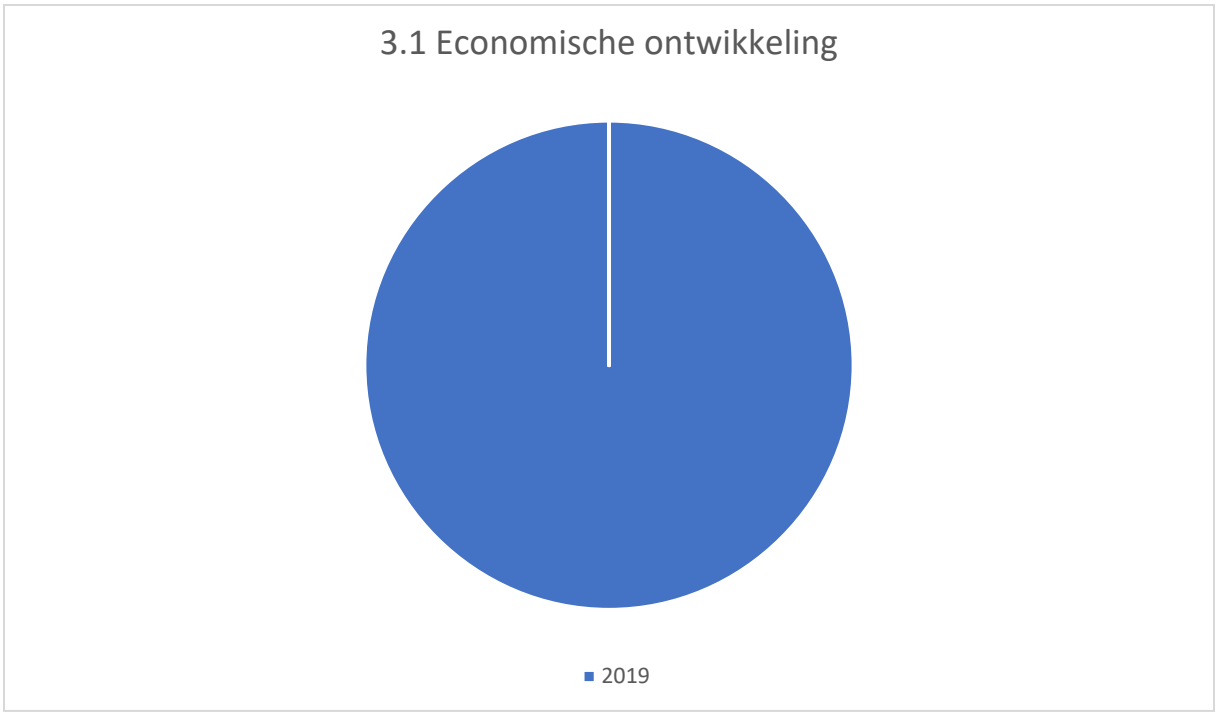
	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Het nieuwe Rivium met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid (overheveling naar prograam 8)	V 122	N 122	N 0	N 0	N 122	V 122	N 0	N 0
Hoofdweggebied					N 190	V 65	N 125	N 121
Hoofdweggebied						N 65	N 65	N 69
Leidraad Hoofdweggebied			N 0			N 44	N 44	N 3
Leidraad Hoofdweggebied; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0					N 41
BIZ Capelle West		V 70	V 70	V 50	N 0	N 70	N 70	N 50
Totaal	**V 122**	**N 52**	**V 70**	**V 50**	**N 312**	**V 8**	**N 304**	**N 284**
Gesaldeerd					N 190	N 44	N 234	N 234

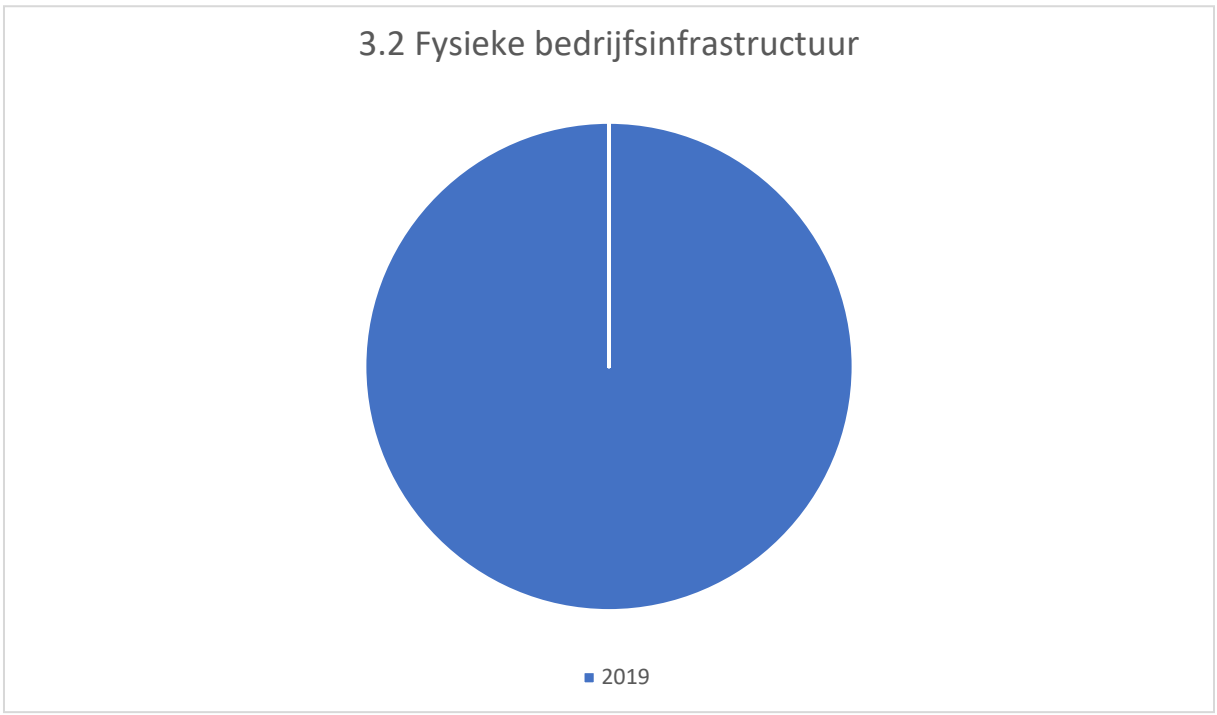
Structurele mutaties reserves

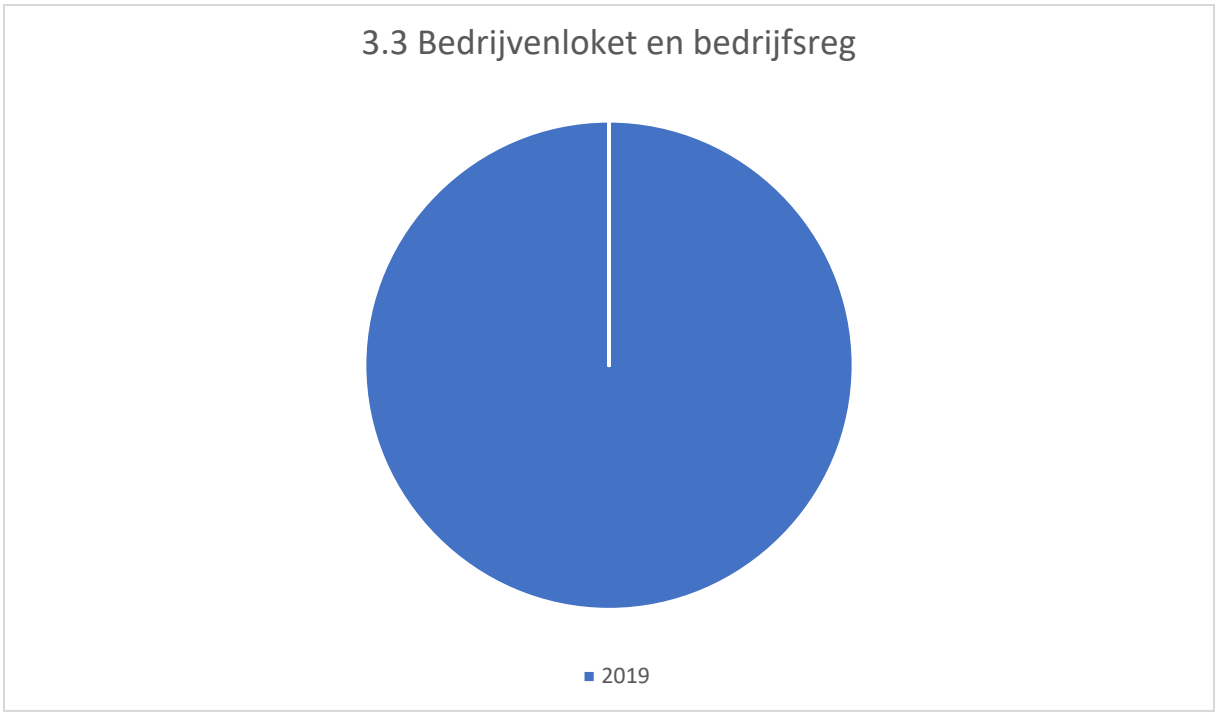
	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 59	N 0	N 59	N 58	N 0	N 0	N 0	N 85
Totaal	**N 59**	**N 0**	**N 59**	**N 58**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 85**
					N 59	**N 0**	**N 59**	**N 143**

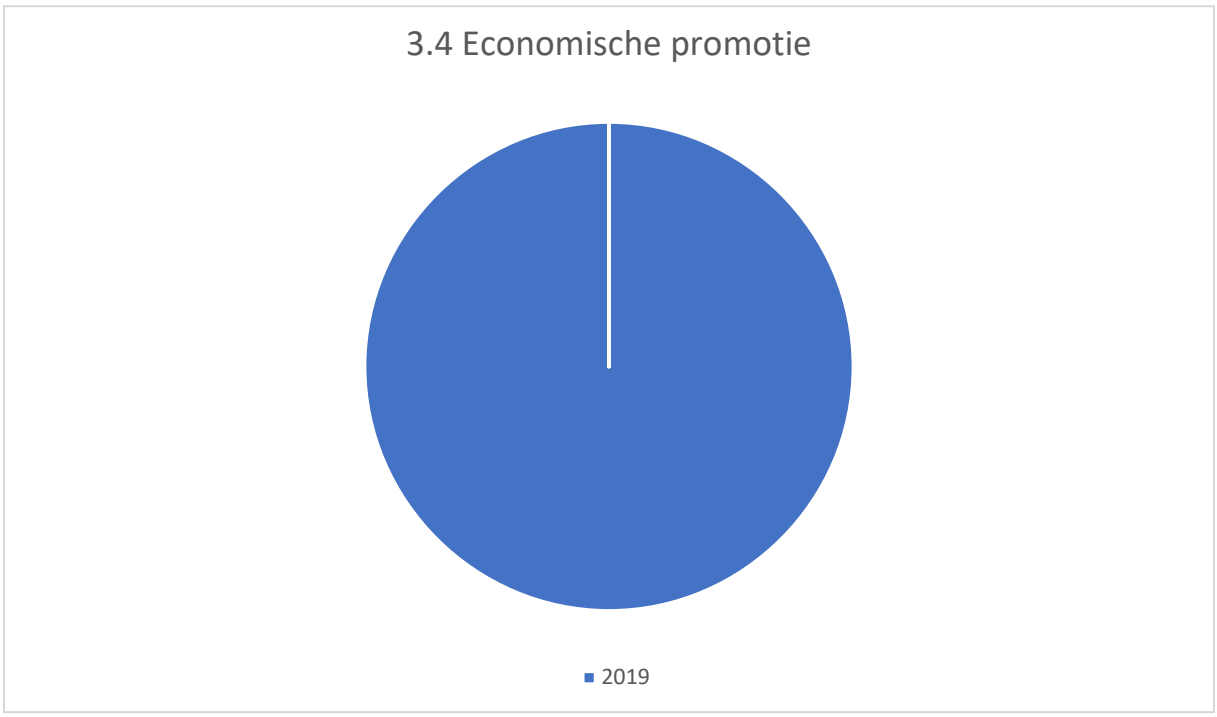
Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 3 Economie

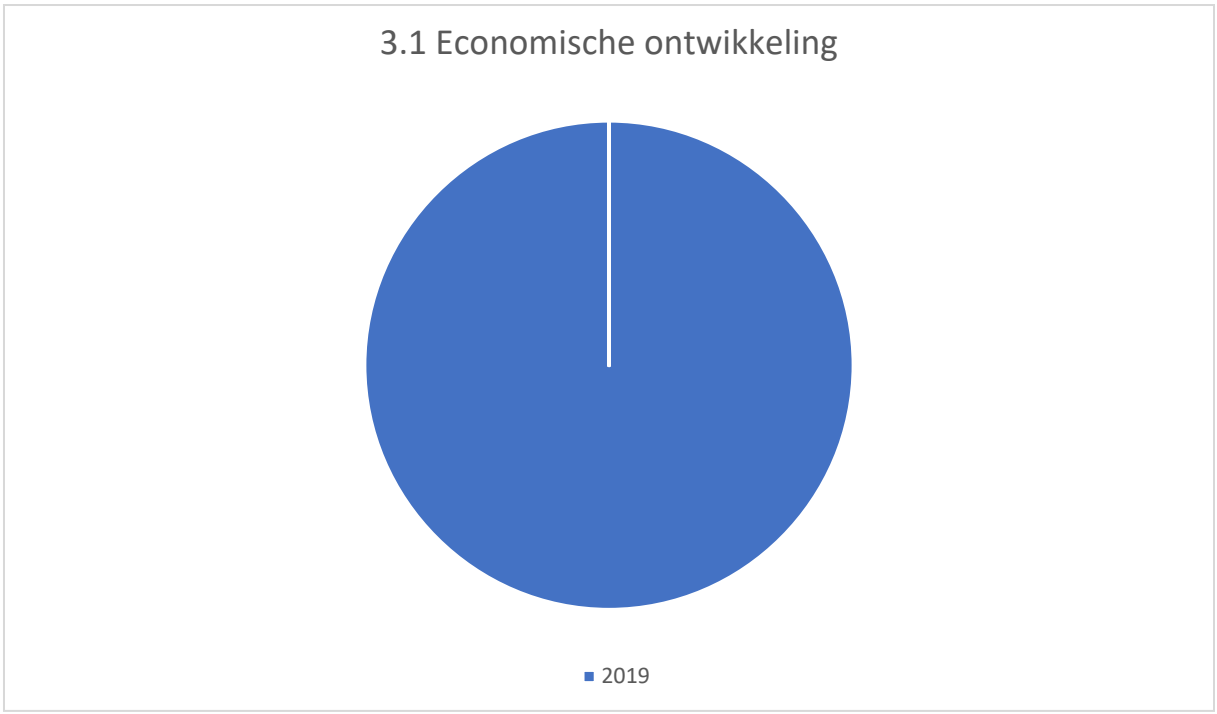

3.1 Economische ontwikkeling
2019

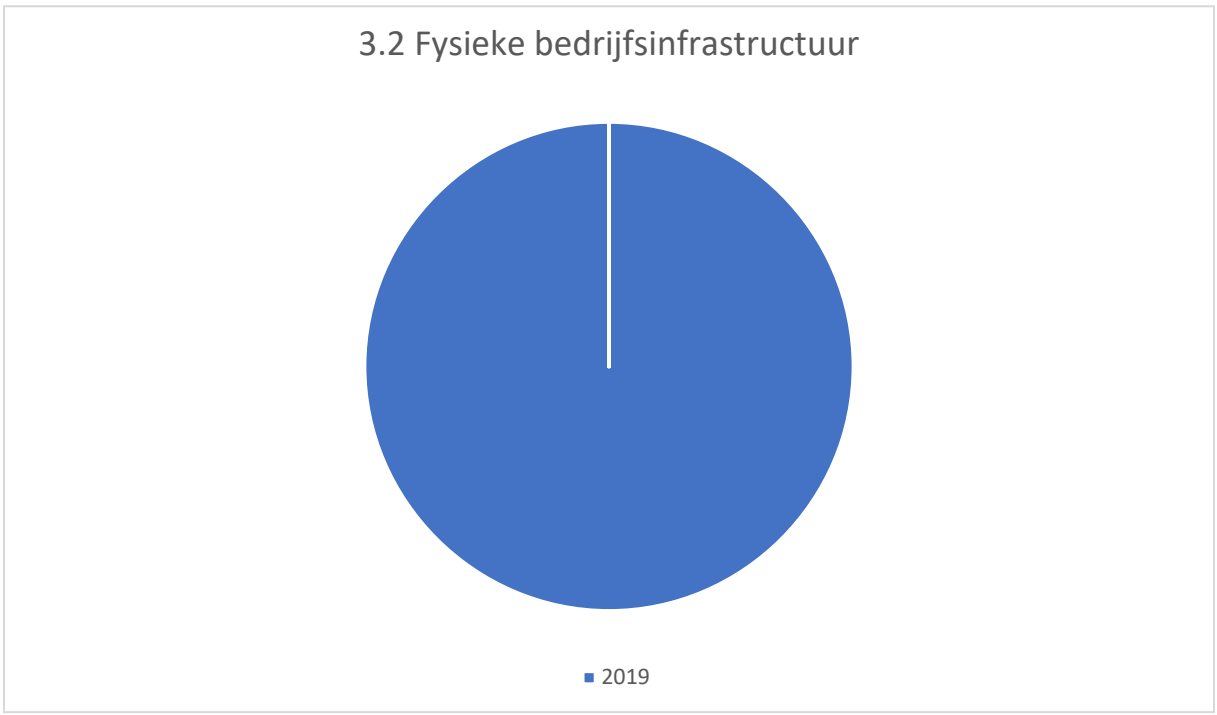

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
2019

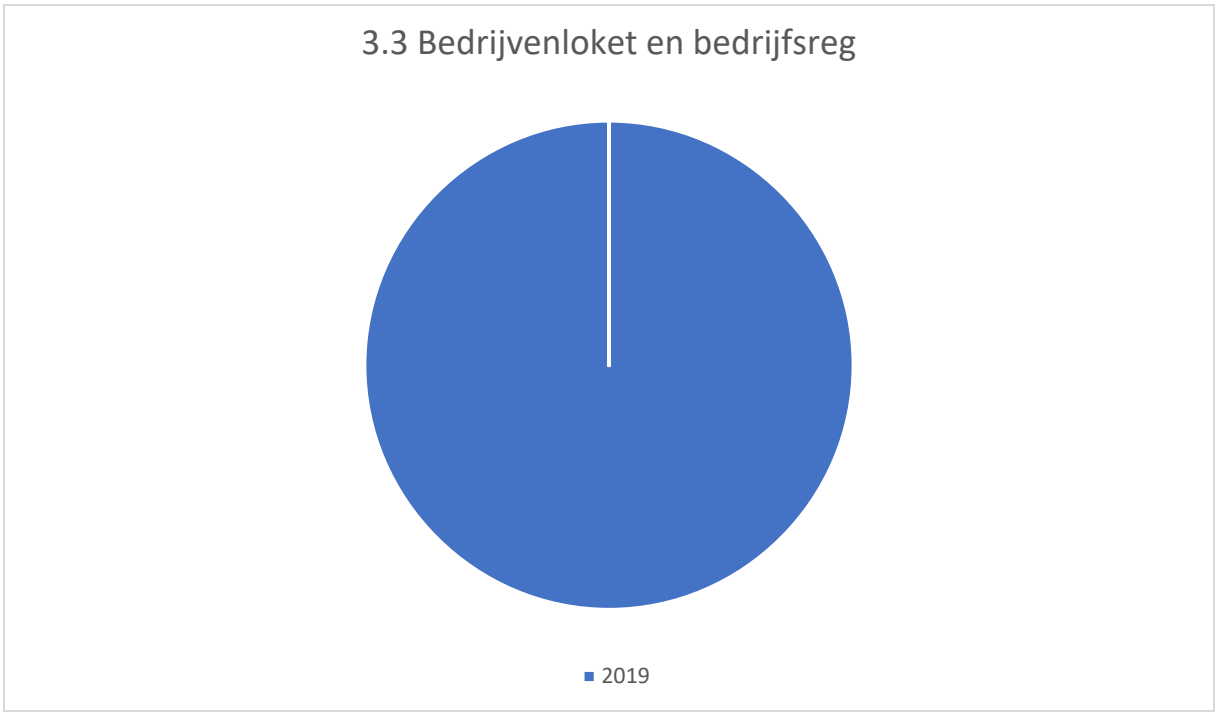


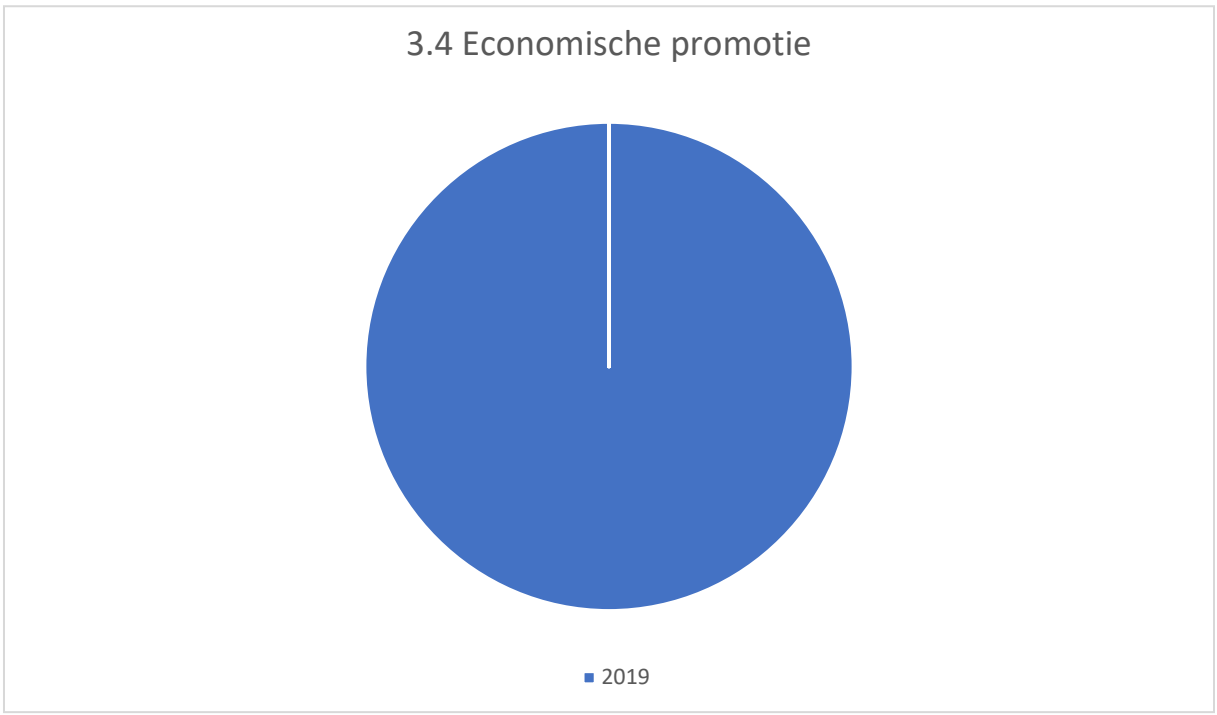


JS19 - Baten 3 Economie


3.1 Economische ontwikkeling
2019


3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
2019


3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg
2019


3.4 Economische promotie
2019

Programma 4 Onderwijs

Missie

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

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

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

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In januari 2019 hebben wij besloten (BBV 1063380) om, in het kader van uitvoering van het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (SHO), voor de ontwikkelingen aan de Meeuwensingel en Alkenlaan beschikkingen af te geven voor tijdelijke huisvesting en vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen. Tegelijkertijd heeft het college besloten tot verhuizing van de Capelse Schoolvereniging (CSV) naar de huidige Eben Haëzerschool (EHS) en het realiseren van tijdelijke onderwijshuisvesting aan de Lijstersingel. Besluitvorming over eventuele nieuwbouw van scholen in het Florabuurt gebied wordt gekoppeld aan de gebiedsvisie Florabuurt die naar verwachting in het laatste kwartaal van 2020 wordt vastgesteld.
- Het eerste gebouw tijdelijke huisvesting aan de Lijstersingel is door de EHS in mei 2019 in gebruik genomen. Het tweede gebouw tijdelijke huisvesting aan de Lijstersingel is eind december 2019 opgeleverd en inmiddels door De Bouwsteen in gebruik genomen. Het voormalige gebouw van Bouwsteen wordt in 2020 gesloopt.
- De CSV is in september 2019 verhuisd. De oude CSV wordt in 2020 gesloopt en op deze plek komt de nieuwe EHS; de architect hiervoor is inmiddels geselecteerd en aanbesteding van de bouw volgt in 2020.
- Het project nieuwbouw Meeuwensingel is opgestart. In het derde kwartaal van 2020 is het Programma van Eisen voor de scholen gereed. De te verwachten ingebruikname van de nieuwbouw van deze scholen is gepland in het eerste kwartaal van 2024.
- Bij vaststelling van de VJN 2019 heeft uw raad het voorbereidingskrediet voor de nieuwbouw van de tweede fase Comenius College vastgesteld. De verwachting is dat deze tweede fase eind 2026 opgeleverd kan worden.

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

Wat hebben we gedaan?

Herijken gemeentelijk onderwijsachterstandsbeleid.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De input die is opgehaald bij de werkconferentie Onderwijskansen op 19 juni jl. wordt verwerkt in een notitie die in het eerste kwartaal van 2020 door uw raad is vastgesteld en die als afwegingskader dient voor het verstrekken van subsidie voor voorschoolse inzet/ peuteropvang en onderwijskansen met ingang van 2020.

Subsidiëren VVE aanbod en activiteiten ter bevordering van taal- en sociaal-emotionele ontwikkeling.

Het subsidiëren van peuteropvangplaatsen met VVE-aanbod voor kinderen met (risico op) onderwijsachterstanden en van andere activiteiten die de taal- en sociaal-emotionele ontwikkeling van kinderen en jongeren bevorderen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Na vaststelling van de notitie Onderwijskansenbeleid door uw raad zal de subsidieregeling peuteropvang worden aangepast aan de wettelijke verplichting om met ingang van 1 augustus 2020 16 uur voorschools educatief aanbod aan de VVE-doelgroep te doen in plaats van 10 uur.

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

Wat hebben we gedaan?

Startkwalificatie en verminderen schoolverlaten.

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

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

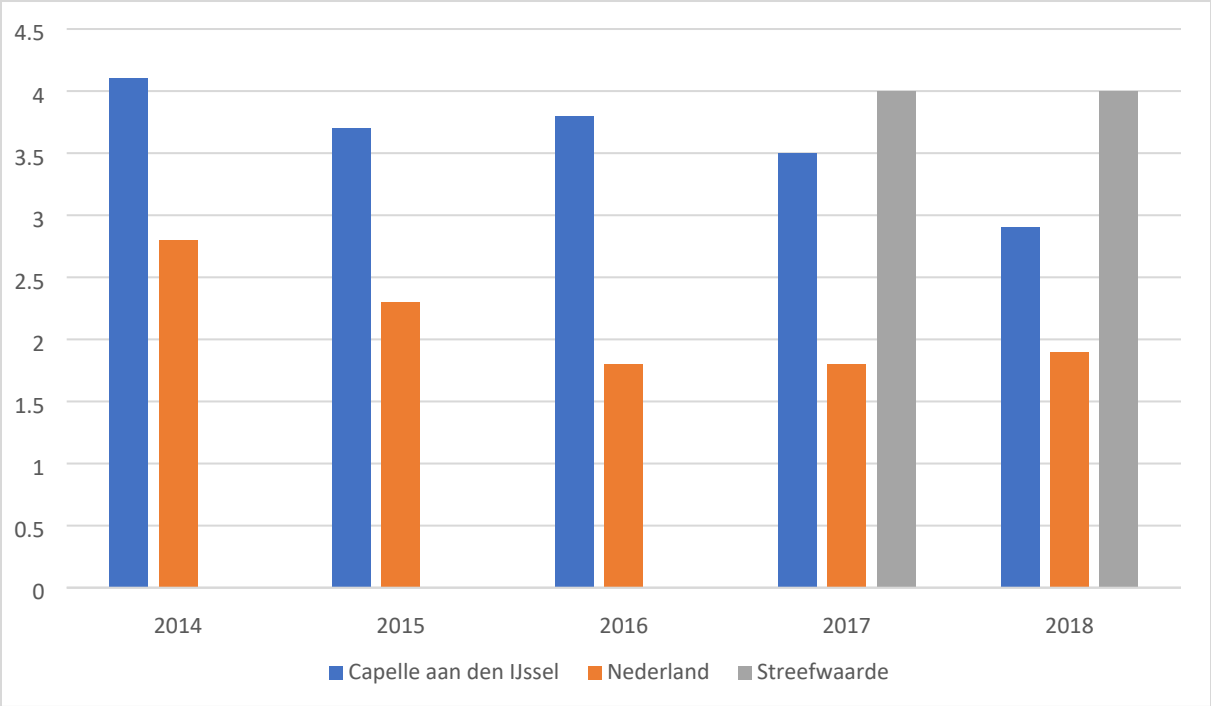
De activiteiten en maatregelen in het kader van de regionale VSV-aanpak worden volgens planning uitgevoerd. Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is er een nieuwe maatregel toegevoegd die bestaat uit de inzet van GGZ-hulp op het MBO niveau 3 en 4.

Landelijke indicatoren

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

Absoluut verzuim

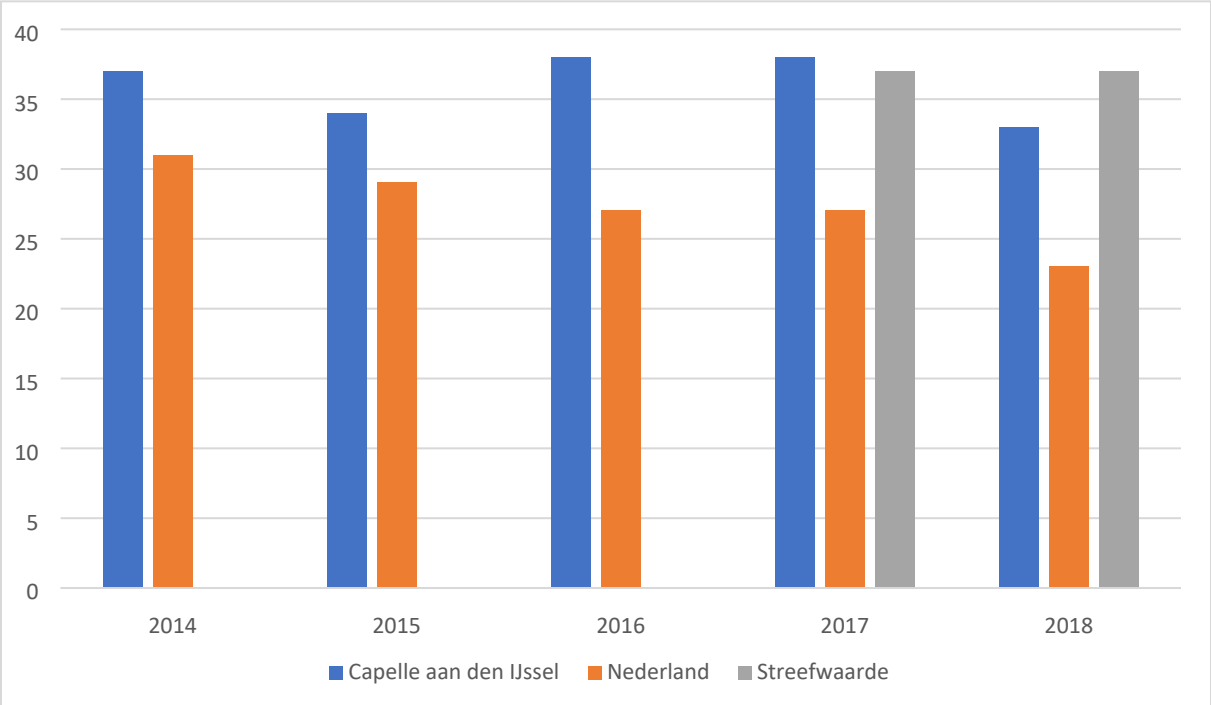
Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

Relatief verzuim

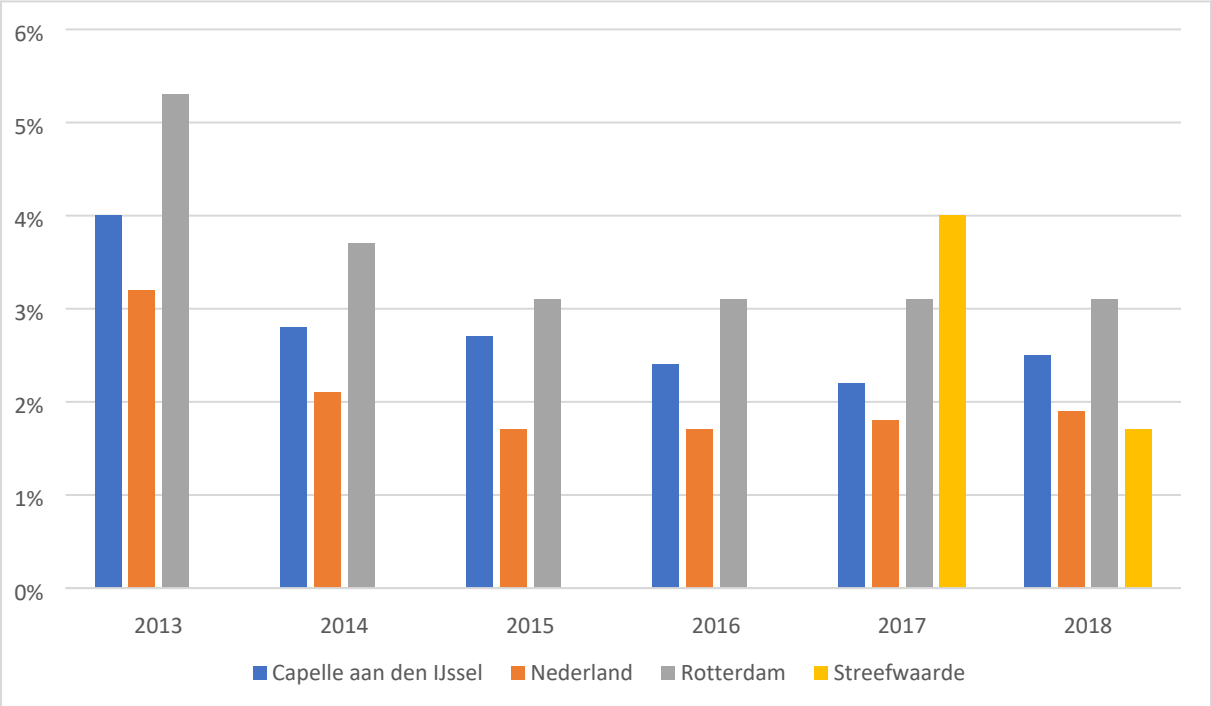
Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (DUO/Ingrado)

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 "2018" staat voor schooljaar "2017/2018".



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

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

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

- Beleidsregels Handhaving Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen Capelle aan den IJssel 2016 (BBV 681529 april 2016);
- Onderwijsnotitie 2016-2020 'Leren voor het leven' (BBV 769171 juni 2016);
- Verordening en beleidsregels leerlingenvervoer Capelle aan den IJssel 2014 (BBV 548446 maart 2014).

Verbonden partijen

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

Herijking gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid
Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen.
Voor Capelle valt deze herverdeling positief uit, een eerste inschatting gaat uit van een uitkering van 2.891 in 2022 (ter vergelijking: in 2018 ontvingen wij 1.137).
Aan deze GOA-uitkering hangt de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen met ingang van 2020 een voorschools VVE-aanbod te doen van 16 uur, een uitbreiding van 6 uur ten opzichte van de huidige situatie.
De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding met ingang van 2020 is beschreven in de notitie ‘Kansen voor ieder kind’ die in het eerste kwartaal van 2020 door u is vastgesteld. Op basis hiervan zullen de subsidieregelingen Onderwijsachterstanden en Peuteropvang worden aangepast.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 8.197	N 712	N 8.909	N 6.859	V 2.050
Baten	V 2.127	V 1.054	V 3.181	V 2.077	N 1.104
Saldo van baten en lasten	**N 6.070**	**V 342**	**N 5.728**	**N 4.782**	**V 946**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0		N 0	N 644	N 644
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 37	N 37	N 270	N 233
Totaal mutaties reserves	**N 0**	**N 37**	**N 37**	**N 914**	**N 877**
Resultaat	**N 6.070**	**V 305**	**N 5.765**	**N 5.696**	**V 69**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2020 besteed (zie baten)	V1.120		V1.120		V1.120
2. Vergoedingen verhuiskosten SHO vinden plaats in 2020); dotatie aan reserve eenmalige uitgaven	V 644		V 644	N 644	N 0
3. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V 233		V 233	N 233	N 0
4. Lagere lasten Zorg op Maat (vertraging besluitvorming)	V 53		V 53		V 53
5. Lagere lasten leerlingenvervoer	V 39		V 39		V 39
6. Overige verschillen	N 39		N 39		N 39
	V2.050	**N 0**	**V2.050**	**N 877**	**V1.173**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
			N 0		N 0
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2020 besteed (zie lasten)		N1.120	N1.120		N1.120

2. Overige verschillen		V 16	V 16		V 16
	N 0	**N1.104**	**N1.104**	**N 0**	**N1.104**
Totaal	**V2.050**	**N1.104**	**V 946**	**N 877**	**V 69**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 GOA

Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen. Aan deze GOA-uitkering hangt de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen met ingang van 1 augustus 2020 een voorschools VVE-aanbod te doen.
De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding met ingang van 2020 is beschreven in de notitie 'Kansen voor ieder kind' die in de eerstkomende vergadering door de gemeenteraad zal worden vastgesteld (raadscommissie was 9 februari jl.). Op basis hiervan zullen de subsidieregelingen Onderwijsachterstanden en Peuteropvang worden aangepast. De totstandkoming van genoemde notitie en de daaropvolgende aanpassing (i.c. uitbreiding) van de subsidieregelingen heeft in 2019 vertraging opgelopen, hetgeen heeft geleid tot een onderbesteding van GOA-middelen. Deze middelen mogen worden overgeheveld, en zullen met ingang van medio 2020 worden ingezet.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

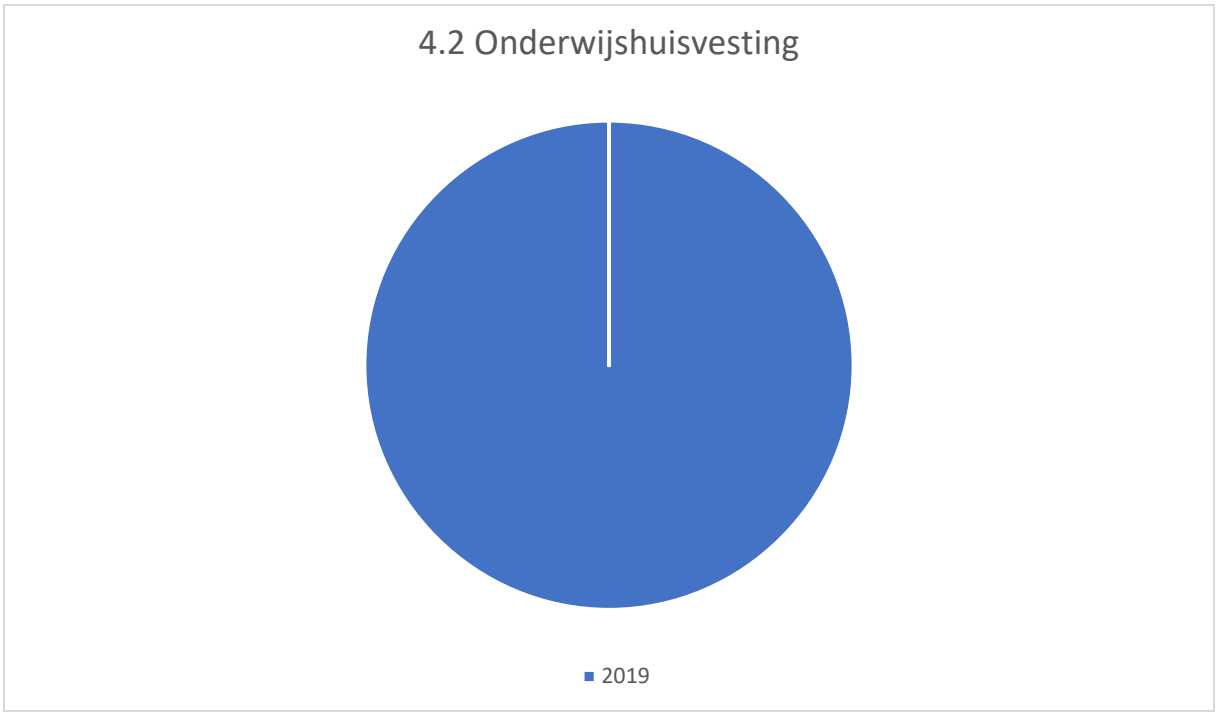
	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2 en B19); dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0	N 644	N 1.415		N 1.415	N 771
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 644**	**N 1.415**	**N 0**	**N 1.415**	**N 771**
Gesaldeerd					N 1.415	N 0	N 1.415	N 1.415

Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 37	N 37	N 270
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 37**	**N 37**	**N 270**
					N 0	**N 37**	**N 37**	**N 270**

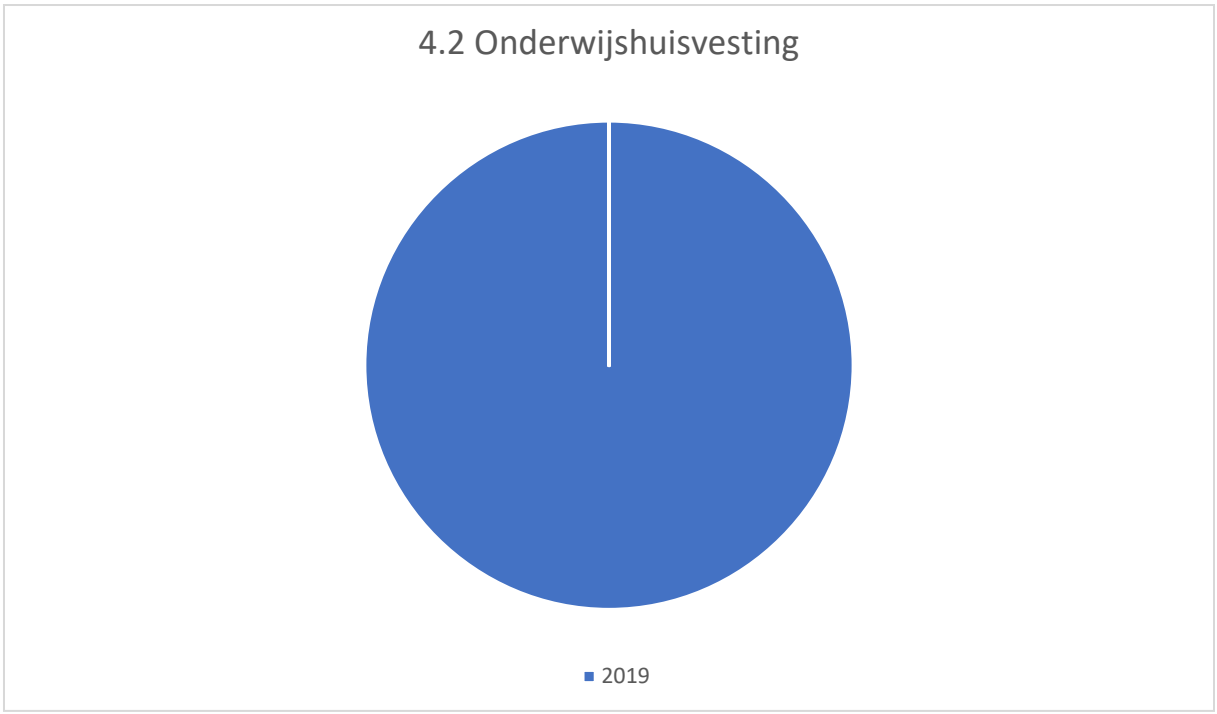
Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 4 Onderwijs





JS19 - Baten 4 Onderwijs


4.2 Onderwijshuisvesting
2019


4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
2019

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 wordt gestreefd naar het verhogen van het onderhoudsniveau.

Deelprogramma's en taakvelden

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

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

Deelprogramma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren van sport- en beweegbeleid door Sportief Capelle.

Sportief Capelle geeft uitvoering aan het sport- en beweegbeleid door onder andere het geven van voorlichting, het stimuleren van sport en bewegen van Capellenaren het ondersteunen van Capelse sportorganisaties. Wij stellen hierover jaarlijks prestatieafspraken op.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De Prestatieafspraken 2019 zijn in oktober 2018 vastgesteld. Toen is afgesproken om gezamenlijk na te denken over het meetbaar maken van de maatschappelijke effecten die voortkomen uit de prestatieafspraken. In het eerste kwartaal van 2019 vonden hierover gesprekken plaats waarna twee prestatieafspraken 2019 zijn aangepast.

TV5.3 Het vergroten van de levendigheid in de stad.

Wat hebben we gedaan?

Verbreden evenementenaanbod in de stad.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In de Cultuurnota ‘Verrassend Divers’ is in het kader van de pijler ‘Levendige stad’ een verhoging van het evenementenbudget opgenomen ten einde de jaarlijks terugkerende evenementen (Sinterklaasintocht, Oranjenacht en Koningsdag) te kunnen blijven subsidiëren en daarnaast nieuwe evenementen mogelijk te maken. In de NJN 2017 is voor 2018 eenmalig een bedrag van € 50.000,- aangeraamd. Bij de afwegingen rondom de VJN 2018 is besloten de verhoging niet structureel op te nemen. Dit heeft tot gevolg dat het budget moet worden herverdeeld om de jaarlijks terugkerende evenementen te kunnen laten plaatsvinden en de ambitie om het evenementenaanbod te verbreden niet waargemaakt kan worden.

TV5.3 Het bevorderen talentontwikkeling bij kinderen en jongeren.

Wat hebben we gedaan?

Inzetten op cultuureducatie op scholen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

a. Combinatiefuncties / Impuls muziekeducatie
De gemeente Capelle neemt deel aan de Brede Regeling Combinatiefuncties. De ondertekende intentieverklaring loopt t/m 2022. Daarnaast wordt via de landelijke

subsidieregeling Impuls Muziekeducatie geïnvesteerd in muziekonderwijs in het primair onderwijs. Deze regeling eindigt in 2020.

b. Cultuurwijzer
Op deze website is te zien welke activiteiten Capelse en regionale instellingen aanbieden, zodat scholen een keuze kunnen maken op basis van hun eigen vraag. In 2019 is de opmaak van de website verbeterd.

c. Cultuurshock
De Cultuurshock is in het schooljaar 2018-2019 op verzoek van de scholen verplaatst van het najaar naar het voorjaar. Van 11 t/m 14 maart 2019 vond de 14e editie van de Cultuurshock plaats, alle Capelse brugklasleerlingen hebben deelgenomen aan diverse culturele workshops en hebben de film Three First Kisses van Quint gezien.

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

Subsidiëren van muziek- en theateronderwijs.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

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

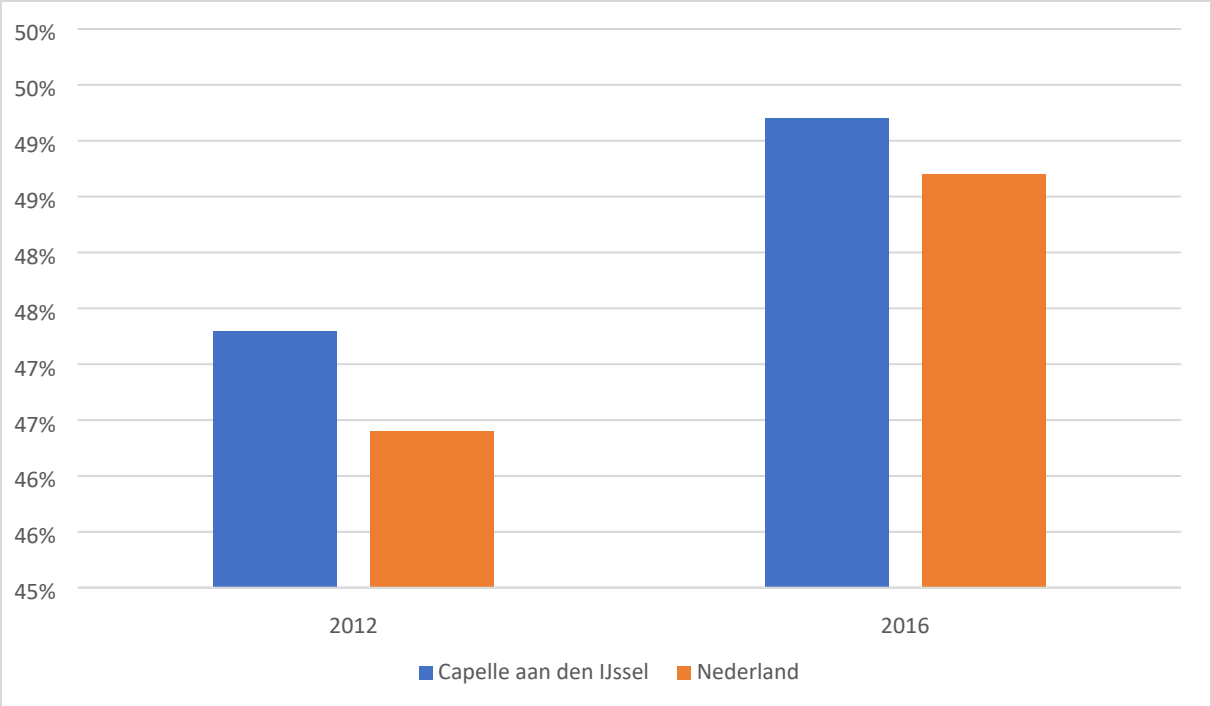
b. Theateronderwijs
Het Jeugdtheaterhuis Zuid-Holland en Quint verzorgen het theateronderwijs voor kinderen, waarbij het Jeugdtheaterhuis zich richt op lessen en Quint op het produceren van voorstellingen.

Landelijke indicatoren

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

% 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.



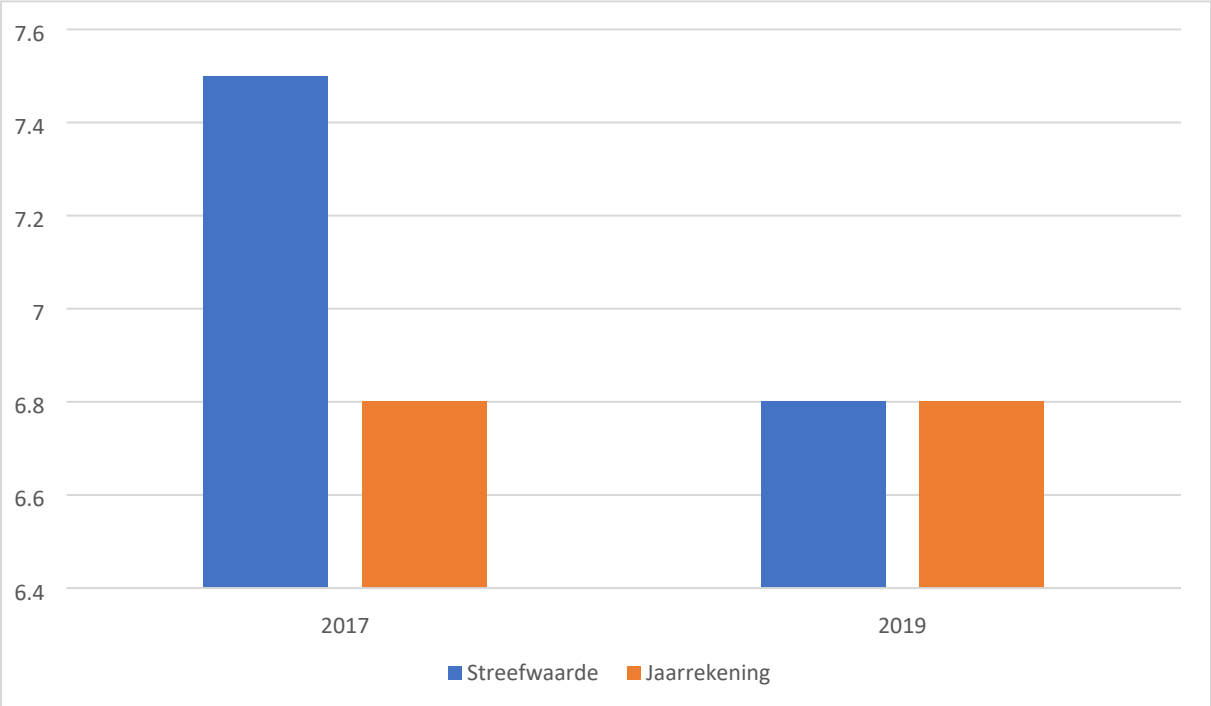
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. Door overgang naar nieuwe beheerder van de website is aantal bezoekers van de indicator "Bezoekersaantallen digitale cultuurbalie: unieke bezoekers" niet bekend. De lancering van de vernieuwde website stond gepland voor 4e kwartaal 2019, maar is uiteindelijk pas op 16 januari 2020 gelanceerd.

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van sporthallen/sportvelden

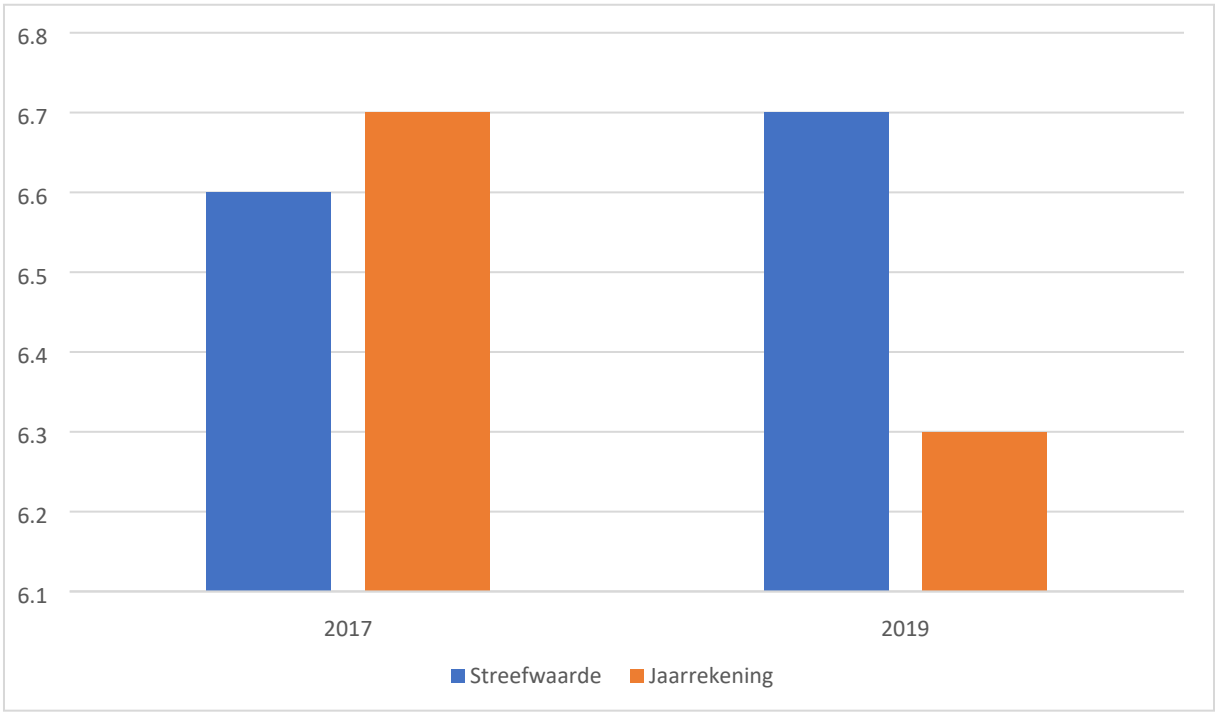
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van zwembad De Blinkert

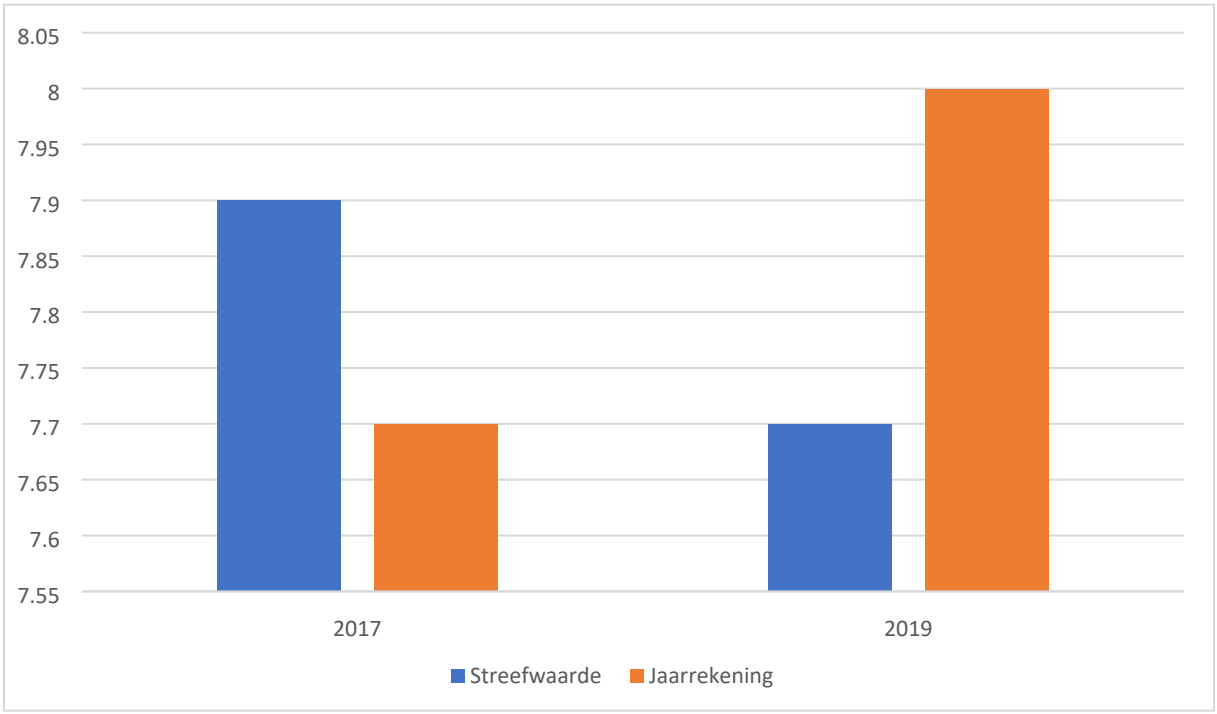
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van het theater

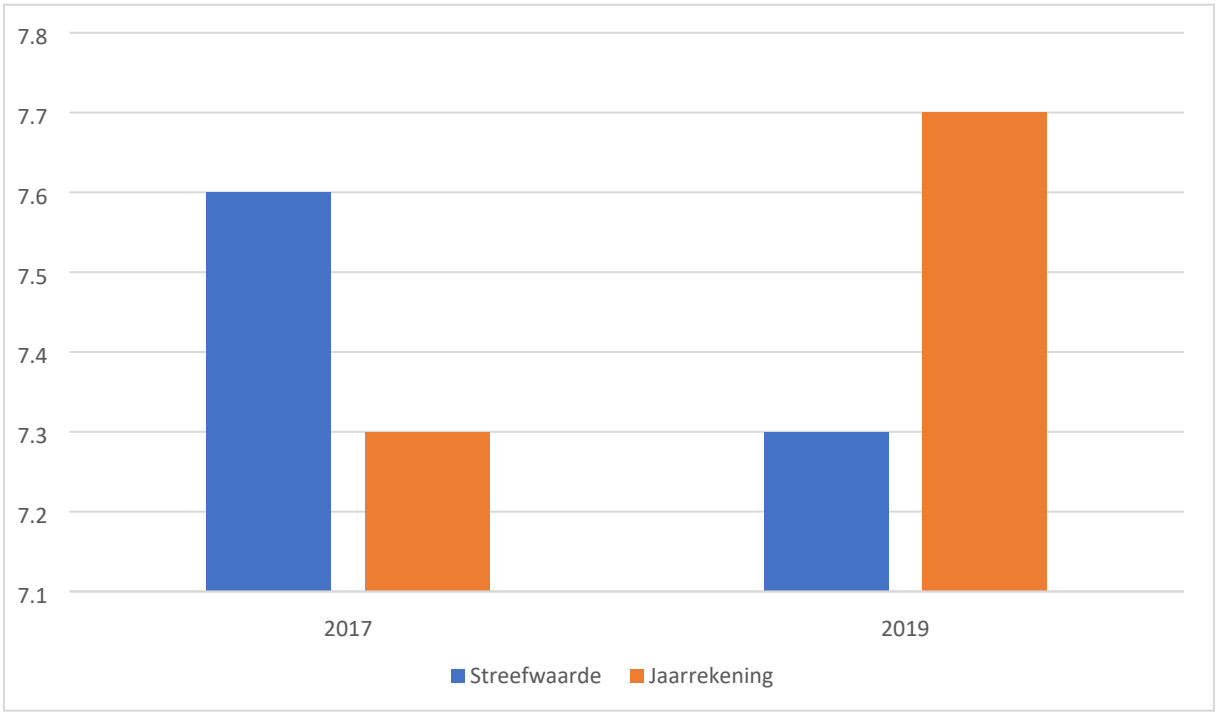
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

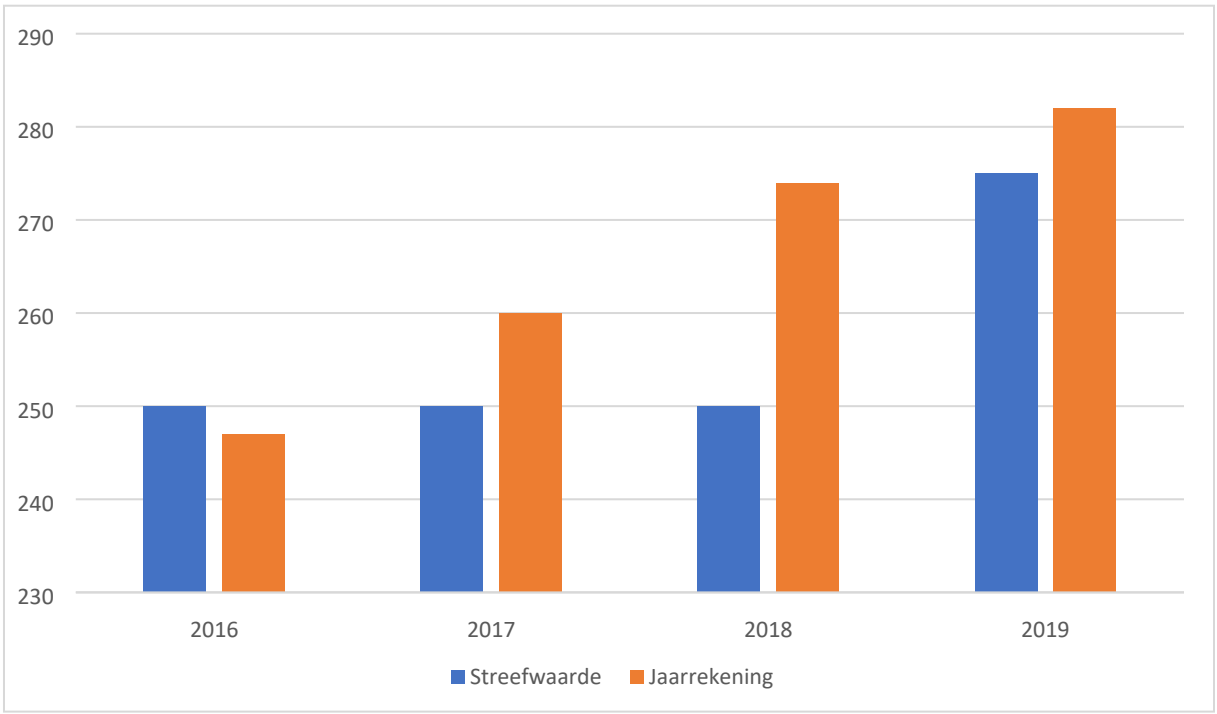
JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van de openbare bibliotheek

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



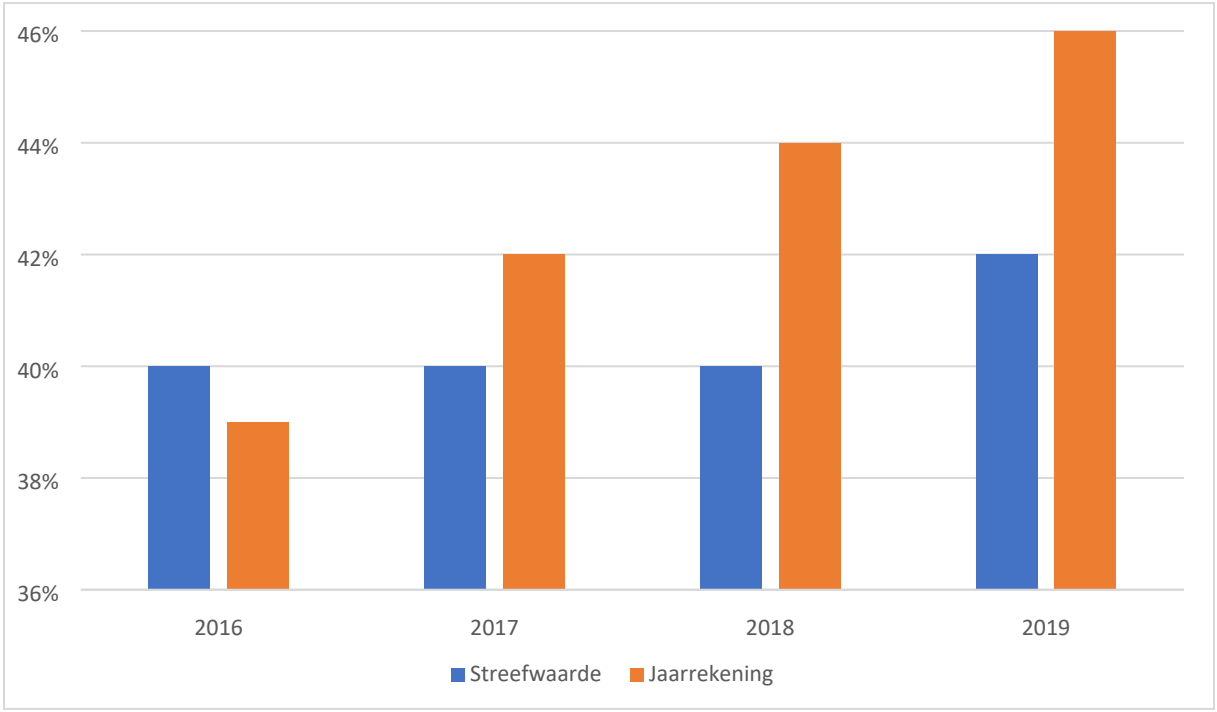
Bron: bewonersenquête

JS19 - Bezoekersaantallen digitale cultuurbalie: likes op Facebook



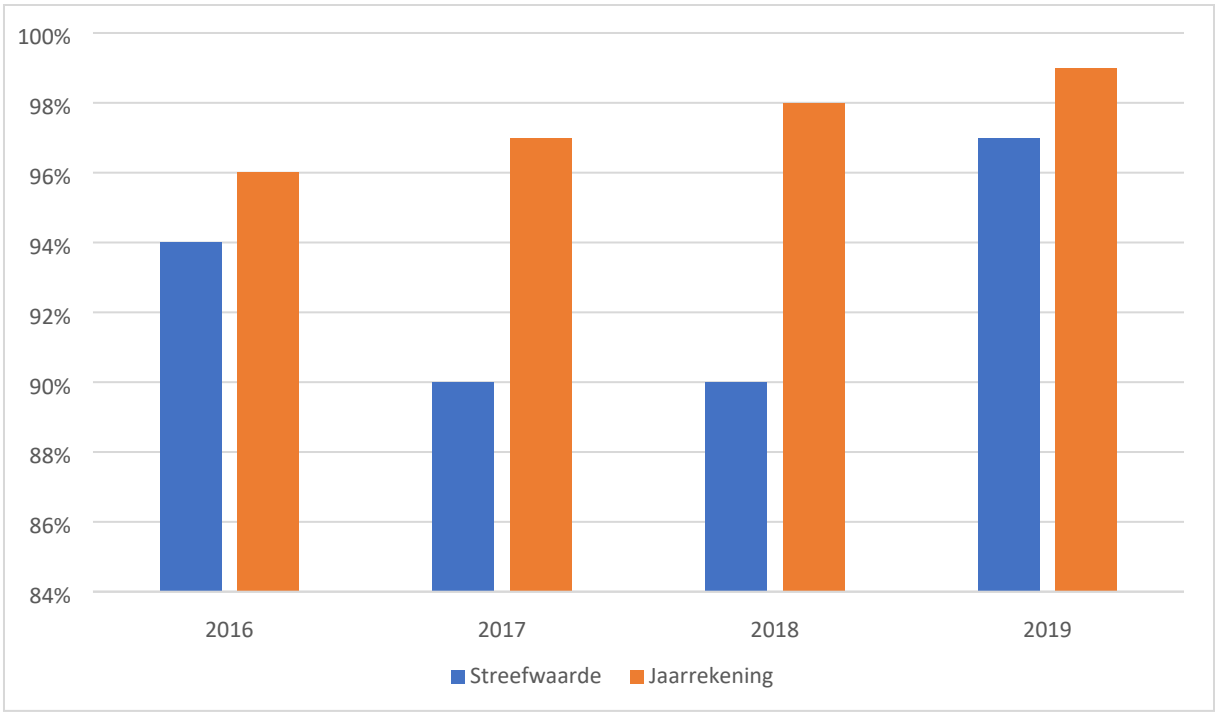
Bron: externe uitgever (Culturele raad Capelle)

JS19 - Deelnamepercentage aan de stimuleringsregeling gemeentelijke monumenten



Bron: (vrijwillige) abonnementen op de Monumentenwacht

JS19 - Een goede staat van onderhoud van gemeentelijke monumenten



Bron: rapportage Monumentenwacht

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

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

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

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

- Erfgoednota 2018 (BBV 972063 oktober 2018).

Taakveld 5.6 Media

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

Verbonden partijen

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

Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 10.613	N 51	N 10.664	N 10.804	N 140
Baten	V 3.036	V 56	V 3.092	V 3.104	V 12
Saldo van baten en lasten	**N 7.577**	**V 5**	**N 7.572**	**N 7.700**	**N 128**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 200	V 10	N 190	N 190	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 17	N 21	N 38	V 110	V 148
Totaal mutaties reserves	**N 217**	**N 11**	**N 228**	**N 80**	**V 148**
Resultaat	**N 7.794**	**N 6**	**N 7.800**	**N 7.780**	**V 20**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 157		N 157	V 157	N 0
2. Hogere onderhoudslasten en doorbelastingen sportaccommodaties	N 56		N 56		N 56
3. Minder subsidie evenementen en cultuurinstellingen	V 36		V 36		V 36
4. Overige verschillen	V 37		V 37		V 37
	N 140	**N 0**	**N 140**	**V 157**	**V 17**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Lagere huurbaten sportaccommodaties		N 42	N 42		N 42
2. Bijdrage van derden en subsidies: Veteranendag en 75 jaar vrijheid		V 31	V 31		V 31
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 9	V 9	N 9	N 0
4. Overige verschillen		V 14	V 14		V 14
	N 0	**V 12**	**V 12**	**N 9**	**V 3**
Totaal	**N 140**	**V 12**	**N 128**	**V 148**	**V 20**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging	Totaal begroting	Resultaat jaarrekening	Begroting 2019	Wijziging	Totaal begroting	Resultaat jaarrekening
Vrijval kapitaallasten zwembad; dotatie en onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven tbv		N 175	N 175	N 175	N 200	V 575	V 375	V 375

BV Sport (NJN2017 5.4.2)								
Herkomstonderzoek gemeentelijke kunstcollectie		V 10	V 10	V 10		N 10	N 10	N 10
Totaal	**N 0**	**N 165**	**N 165**	**N 165**	**N 200**	**V 565**	**V 365**	**V 365**
Gesaldeerd					N 200	V 400	V 200	V 200

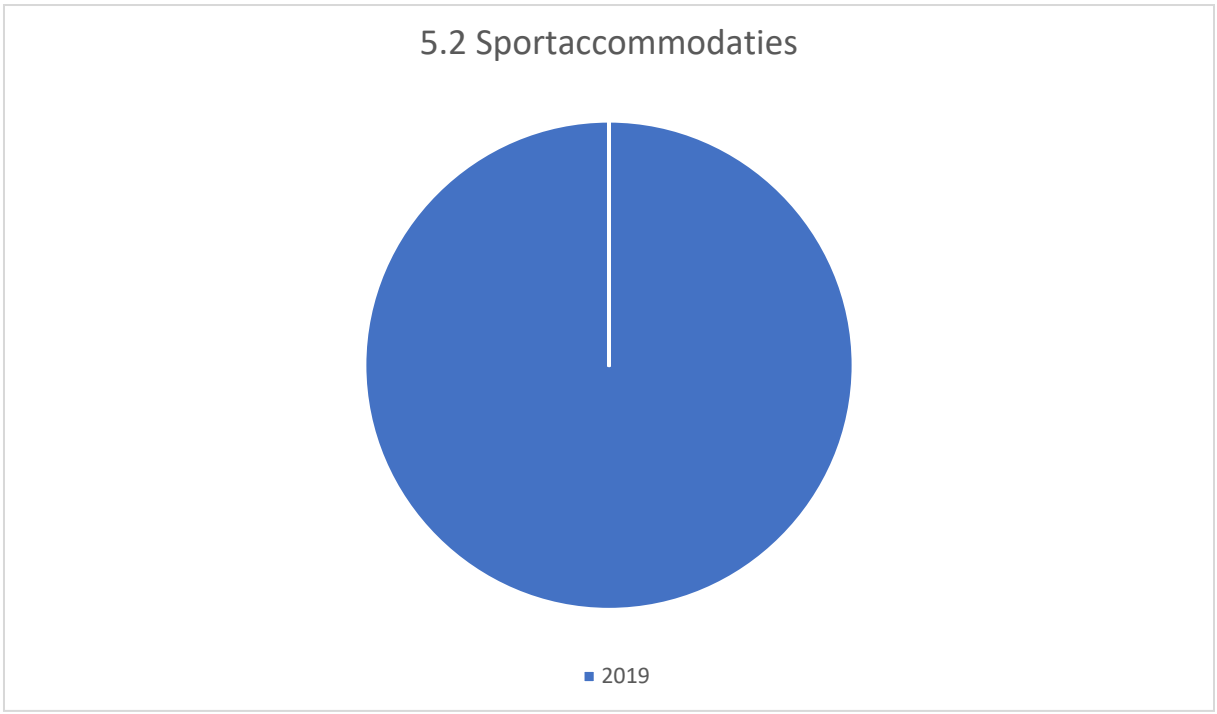
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 67	N 17	N 21	N 38	V 43
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**V 67**	**N 17**	**N 21**	**N 38**	**V 43**
					N 17	**N 21**	**N 38**	**V 110**

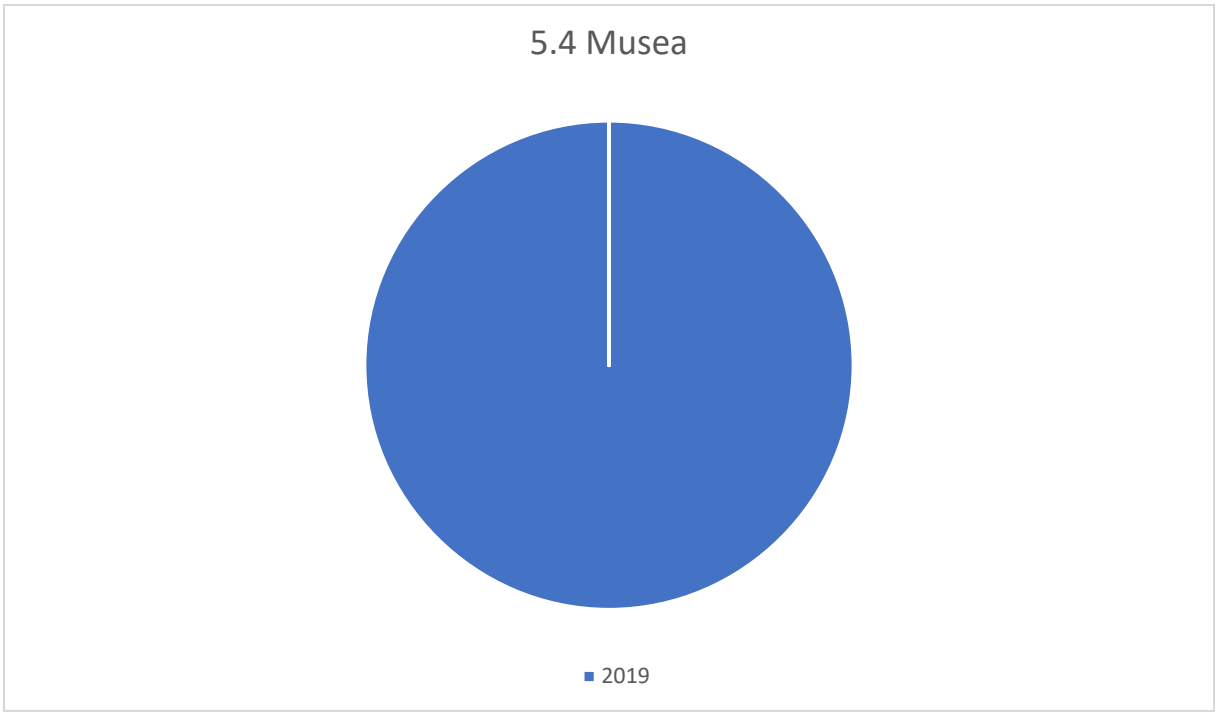
Grafiek lasten en baten

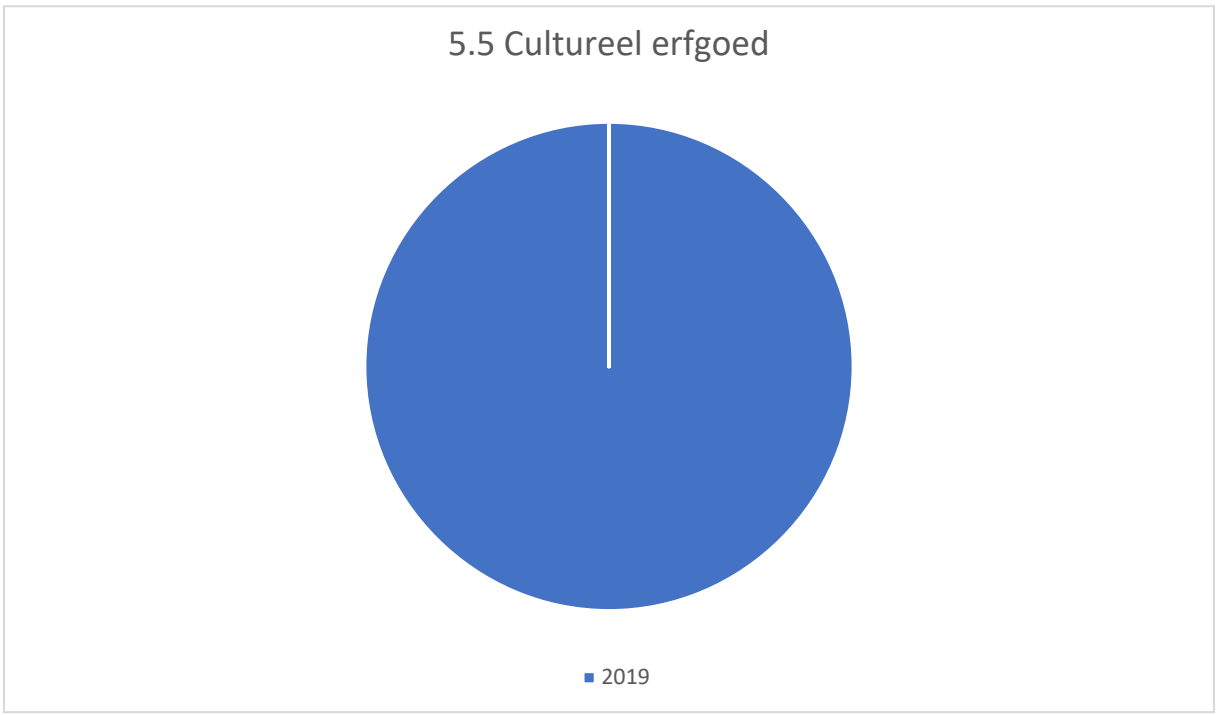
JS19 - Lasten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)

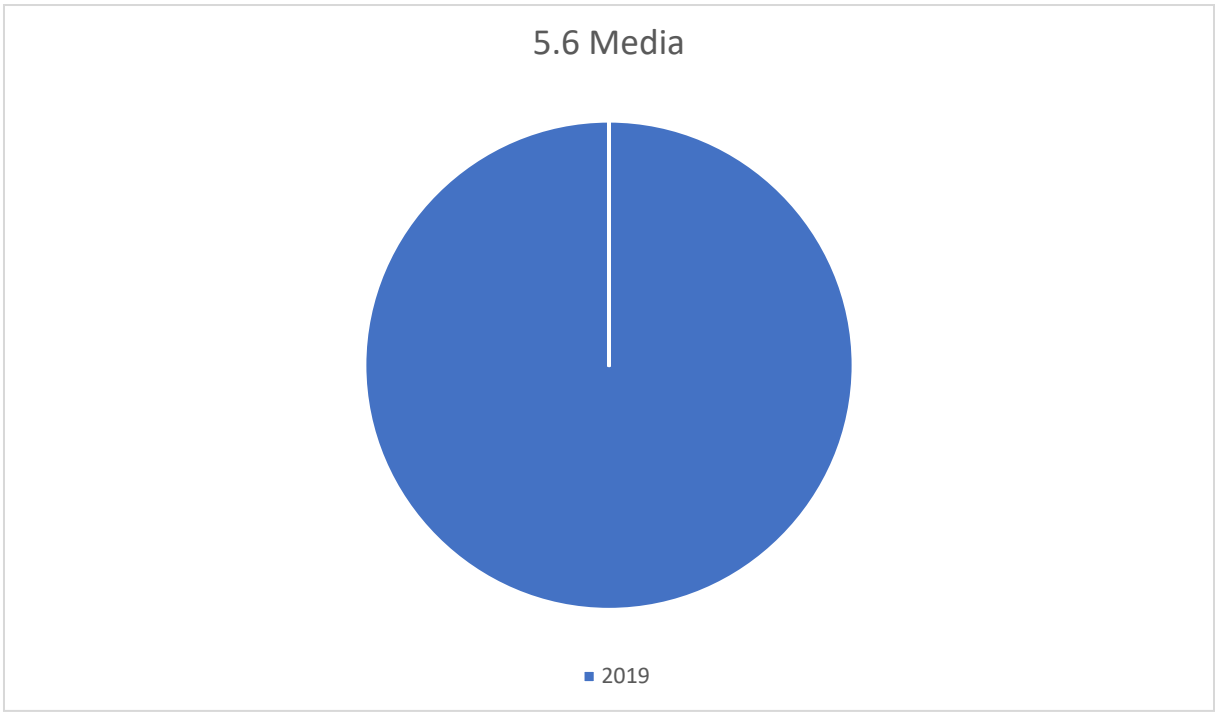



5.2 Sportaccommodaties
2019


5.3 Cultuurpresent, -prod en -part
2019

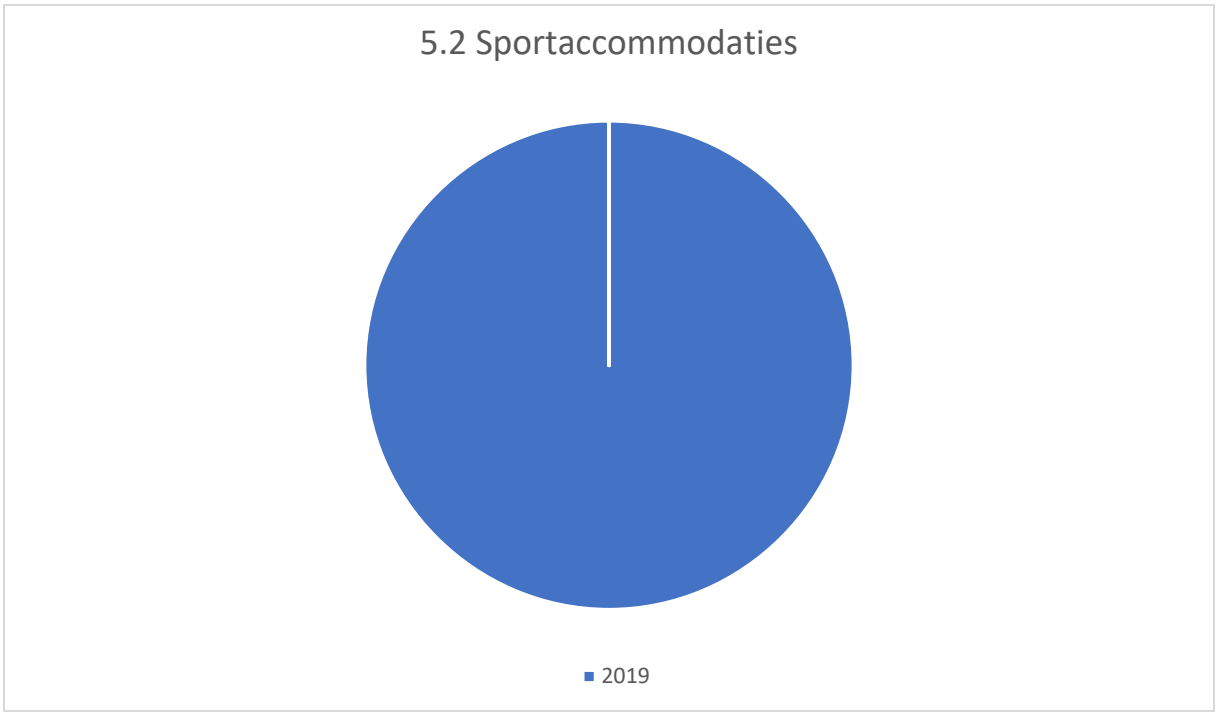

5.4 Musea
2019


5.5 Cultureel erfgoed
2019



JS19 - Baten 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en cultuur)



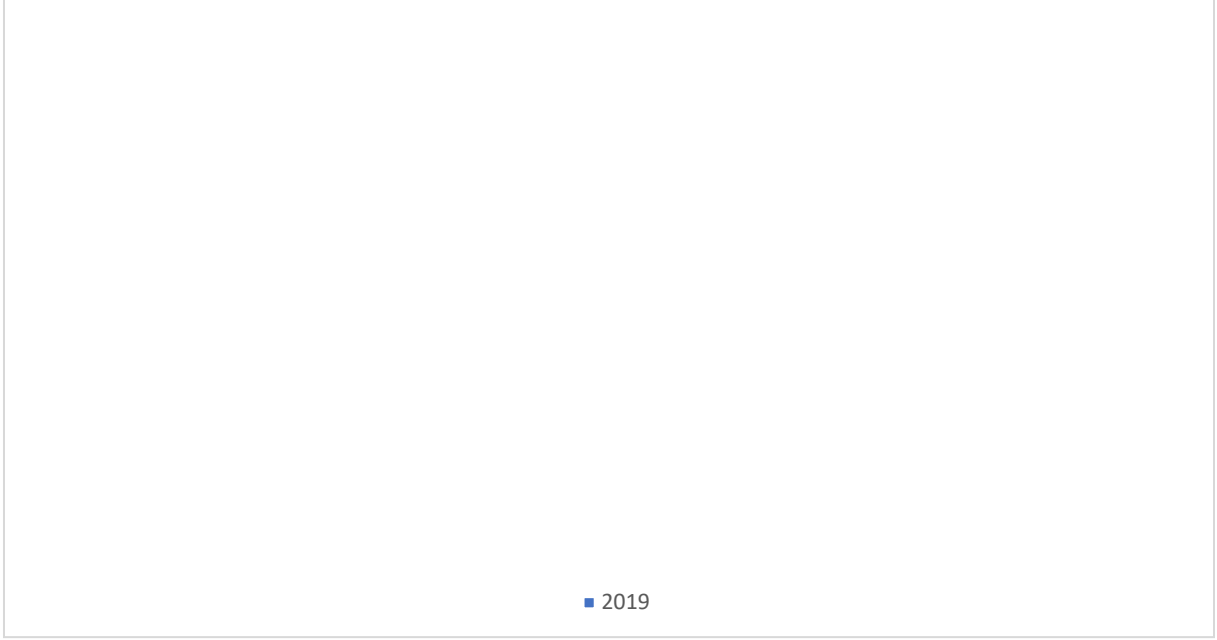

5.2 Sportaccommodaties
2019

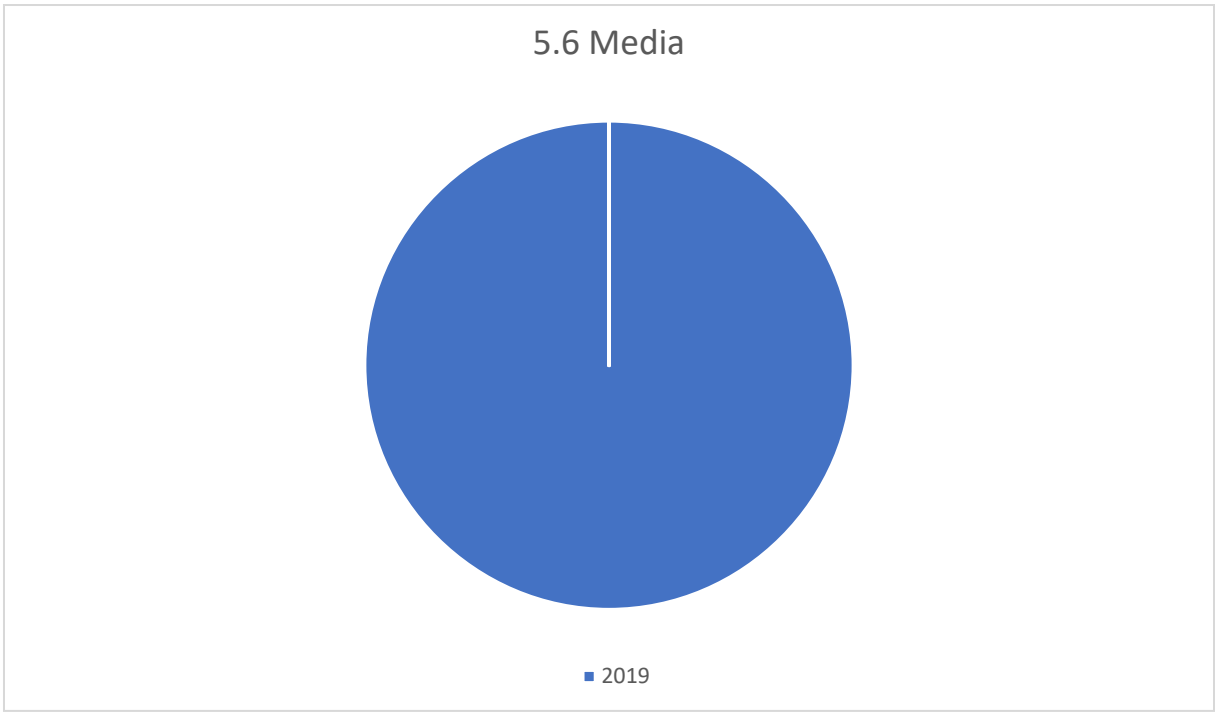

5.3 Cultuurpresent, -prod en -part
2019

5.4 Musea



5.5 Cultureel erfgoed




5.6 Media
2019

Deelprogramma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat willen we bereiken?

TV5.7 Zorg dragen voor natuurbescherming.

Wat hebben we gedaan?

Evalueren Bomenbeleidsplan en Groene Kaart.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

In 2019 is de evaluatie van de volgende plannen die betrekking hebben op de buitenruimte afgerond: de Stedelijke Beheervisie, het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR), het Stedelijk Waterplan, de Groenvisie en het Bomenbeleidsplan (inclusief de Groene Kaart). De evaluaties van deze beleidsstukken zijn bijeengebracht in de Nota Evaluatie Beleid Buitenruimte. Deze is eind 2019 door het college van B en W in concept vastgesteld (BBV 105195) en ter consultatie aan uw raad voorgelegd. De bevindingen van de evaluaties worden betrokken bij het opstellen van het Programma Buitenruimte dat in 2020 op de planning staat.

Uitvoeren projecten 'Kwaliteitsimpuls openbare ruimte'.

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

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

In december 2019 heeft het college van B en W besluiten genomen (BBV 105195) over de voorstellen voor de Kwaliteitsimpuls Buitenruimte. Met het voorstel voor de Abram van Rijckevorsel heeft u, met uitzondering van maatregelen rond het Capelse Plein, ingestemd. Deze plannen worden uitgewerkt om eind 2020 een start te kunnen maken met de uitvoering. Dit geldt ook voor de aanpassing van de inrichting van enkele rotondes in ’s-Gravenland en de middenberm van de Sibeliusweg.
De voorstellen voor de groenstructuren voor de Operalaan/Hermitage, Poortmolen en Westerlengte/Zuiderbreedte worden betrokken bij het opstellen van het Programma Buitenruimte.

Uitvoering geven aan uitvoeringsprogramma Natuurkansenkaart.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

In het eerste kwartaal 2020 wordt een functieprofiel opgesteld voor het inhuren van een tijdelijke ecoloog. Daarnaast is onlangs een Provinciale subsidie toegekend voor het toepassen van ecologisch maaibeheer in het Schollebos om zo icoonsoorten (dier- en plantensoorten die belangrijk zijn voor de natuur in de provincie Zuid-Holland) binnen de provincie Zuid-Holland te behouden.

TV5.7 Voortzetten versterken recreatieve functie van de IJssel.

Wat hebben we gedaan?

Realiseren project Zandrak (horeca en inrichting park).

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Het restaurant is op 3 april 2019 geopend en wordt goed bezocht. De speelvoorzieningen in het park zijn vervangen. De aanplant van nieuwe bomen en het verplaatsen van bomen is in februari 2020 gestart. Vervolgens zullen de paden worden aangelegd en de verlichting verplaatst, waarna het park worden opgeleverd.

Opstellen visie ontwikkeling oevers Nieuwe Maas/Hollandsche IJssel.

Opstellen van een visie voor de ontwikkeling van de oevers van de Nieuwe Maas/Hollandsche IJssel (tussen Van Brienenoordbrug en Algerakering).

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

De IJsseloever bij het Zandrakpark is geïdentificeerd als kansrijk gebied als deel van de ontwikkeling van een Getijdenpark langs de Nieuwe Maas/Hollandsche IJssel. We zijn in 2019 gestart met de verkenning van de mogelijkheden om plekken en paden aan de rand van het Zandrakpark toe te voegen om de beleving van de rivier en de natuur te verbeteren en tegelijkertijd de aanwezige natuurwaarden te versterken, Bezien wordt wat technisch mogelijk is, wat de omgeving wenst en waarvoor subsidies kansrijk zijn. De verkenning wordt naar verwachting in het 1^{e} kwartaal 2020 afgerond..

Verkennen en ontwikkelen recreatieve mogelijkheden en natuur langs Hollandsche IJssel.

Verkennen en ontwikkelen van recreatieve mogelijkheden en natuur langs de Hollandsche IJssel door deelname aan regionale overlegverbanden en subsidieregelingen (Rivier als Getijdenpark).

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

We zijn aangesloten bij het programma De Rivier als getijdenpark dat aan de Rotterdamse kant draait. In het kader van het project Het Nieuwe Rivium dat aan de Nieuwe Maas is gelegen, onderzoeken we of er op deze locatie een getijdenpark ontwikkeld kan worden. De totale planning van het ontwikkelgebied legt de prioriteit echter nog niet bij de rivieroever, met uitzondering van de halte voor de waterbus. We sluiten aan bij de provinciale landschapstafel die zich buigt over de rivier als getijdengebied en alert is op subsidiemogelijkheden voor ontwikkeling en uitvoering.

Landelijke indicatoren

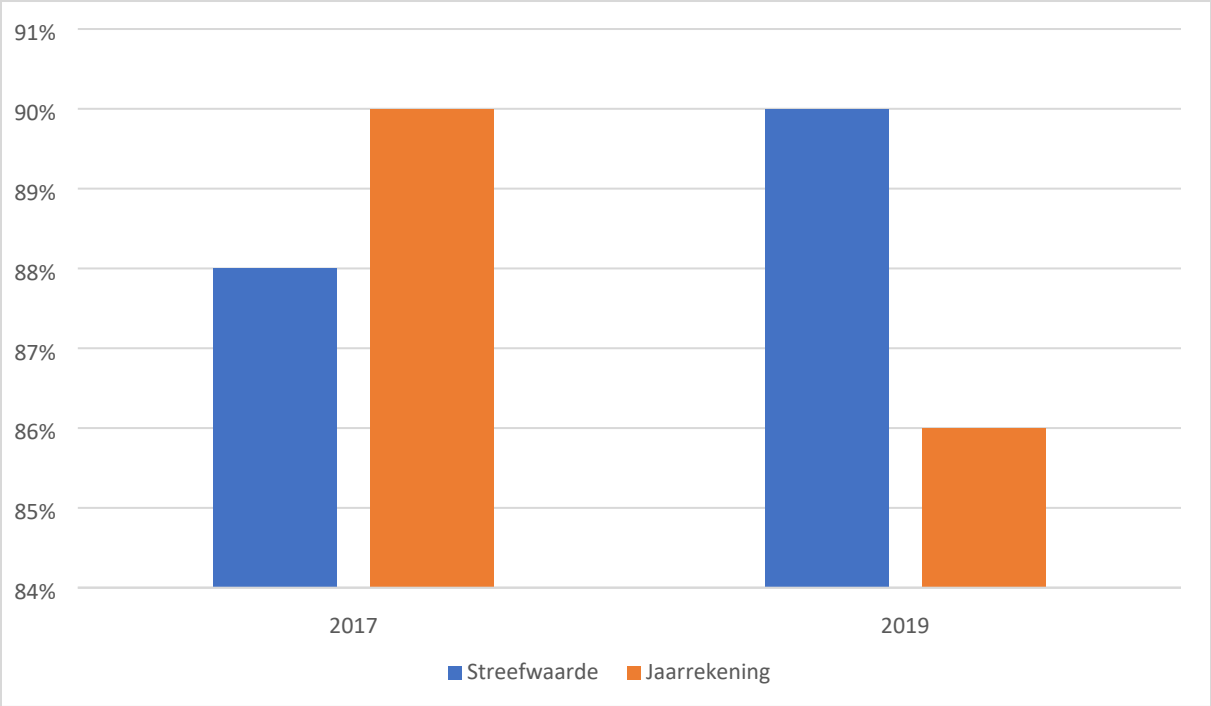
Er zijn voor dit deelprogramma geen in het BBV voorgeschreven indicatoren.

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan. Door de overstap naar een nieuw systeem zijn de cijfers voor 2019 van de indicatoren "aantal meldingen buitenruimte", afhandeling meldingen buitenruimte binnen termijn", "aantal meldingen snelherstel"en "afhandeling snelherstel binnen termijn" niet te realiseren. Vanaf 2020 tonen wij de indicatoren weer.

JS19 - Tevreden over de hoeveelheid openbaar groen

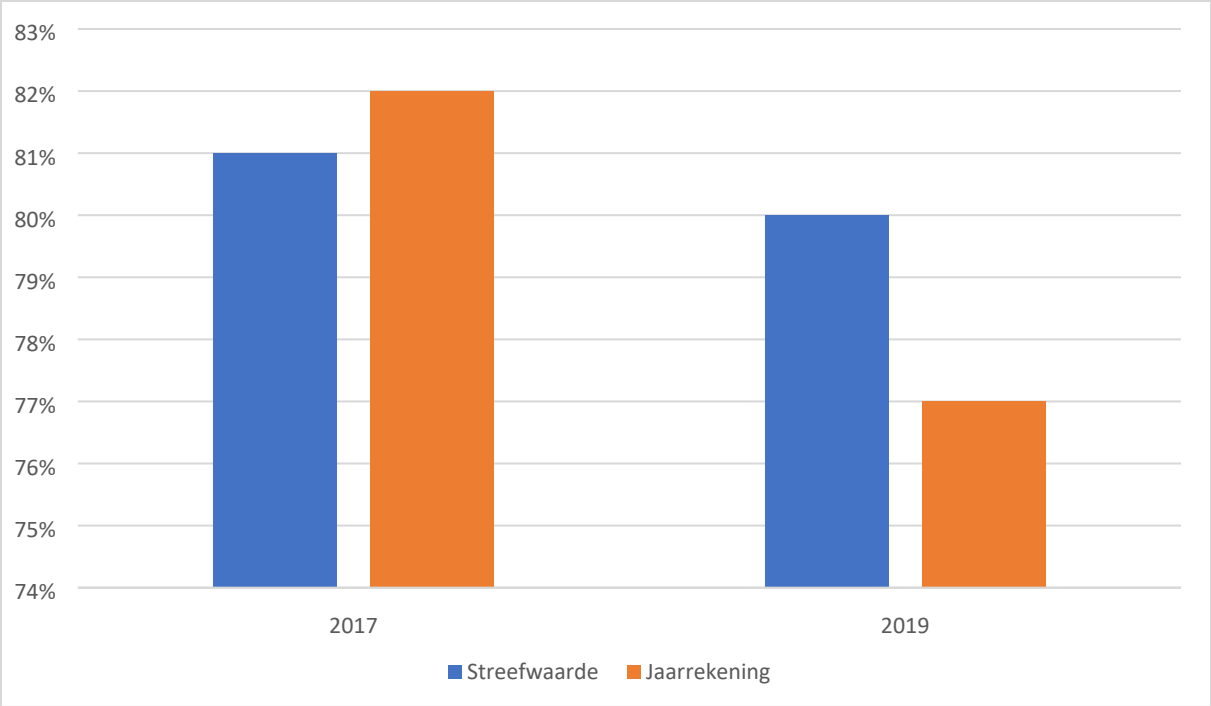
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Tevreden over de inrichting openbaar groen

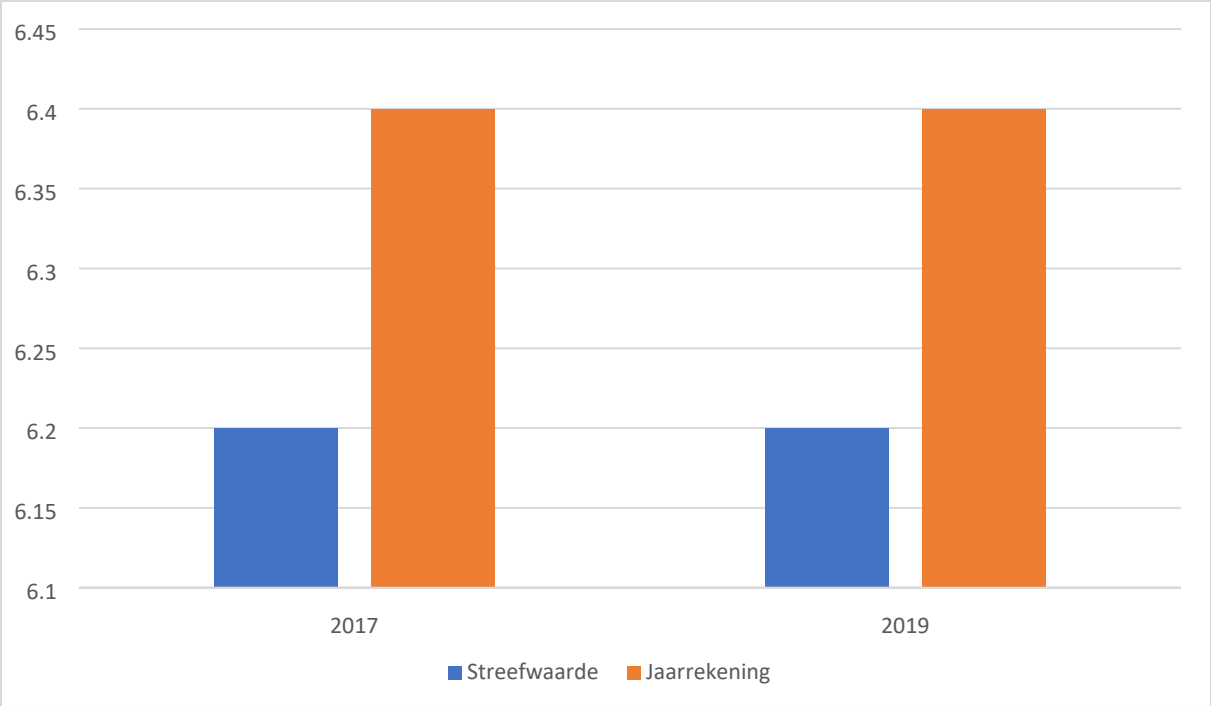
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

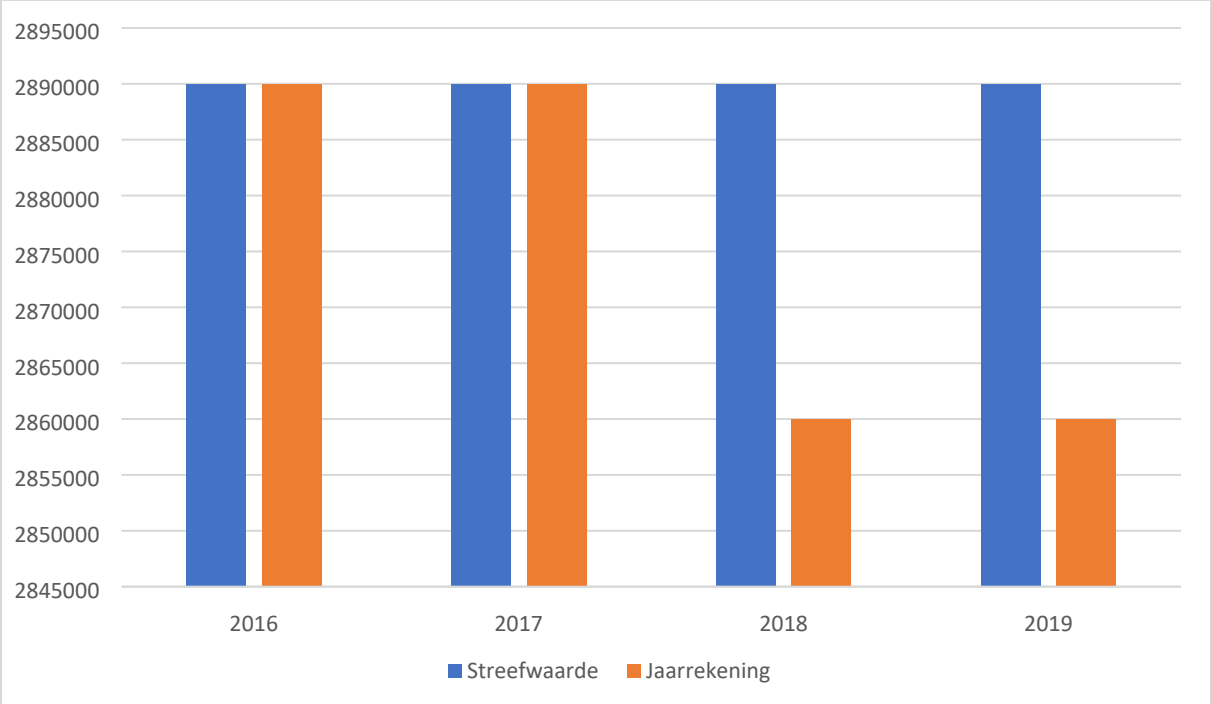
JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van het onderhoud openbaar groen

De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



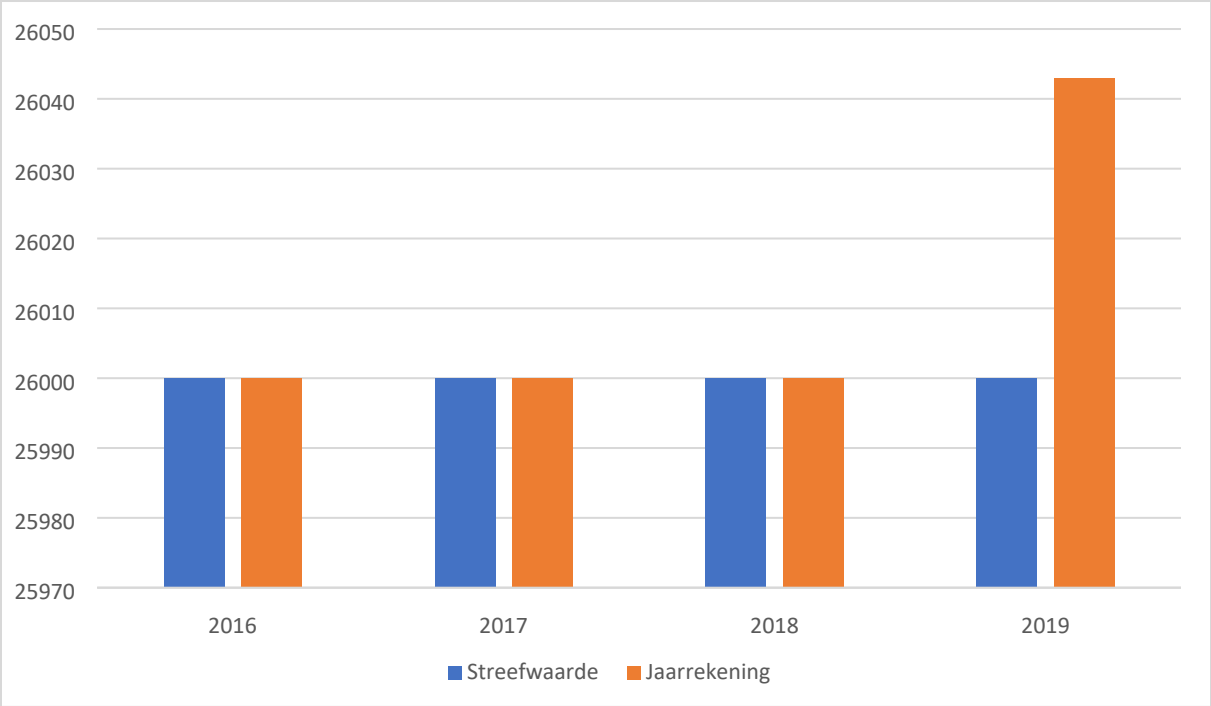
Bron: bewonersenquête

JS19 - m2 groen



Bron: interne registratie

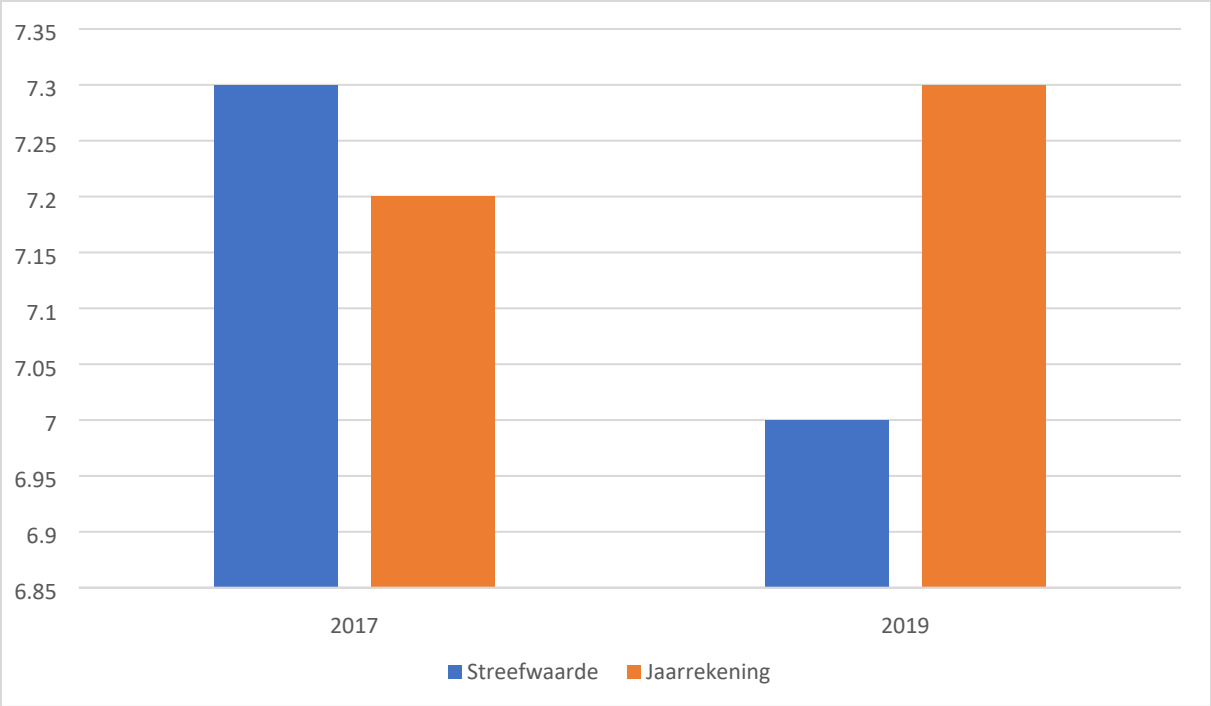
JS19 - Aantal bomen



Bron: interne registratie

JS19 - Gemiddeld rapportcijfer voor waardering van bewoners voor de woonomgeving

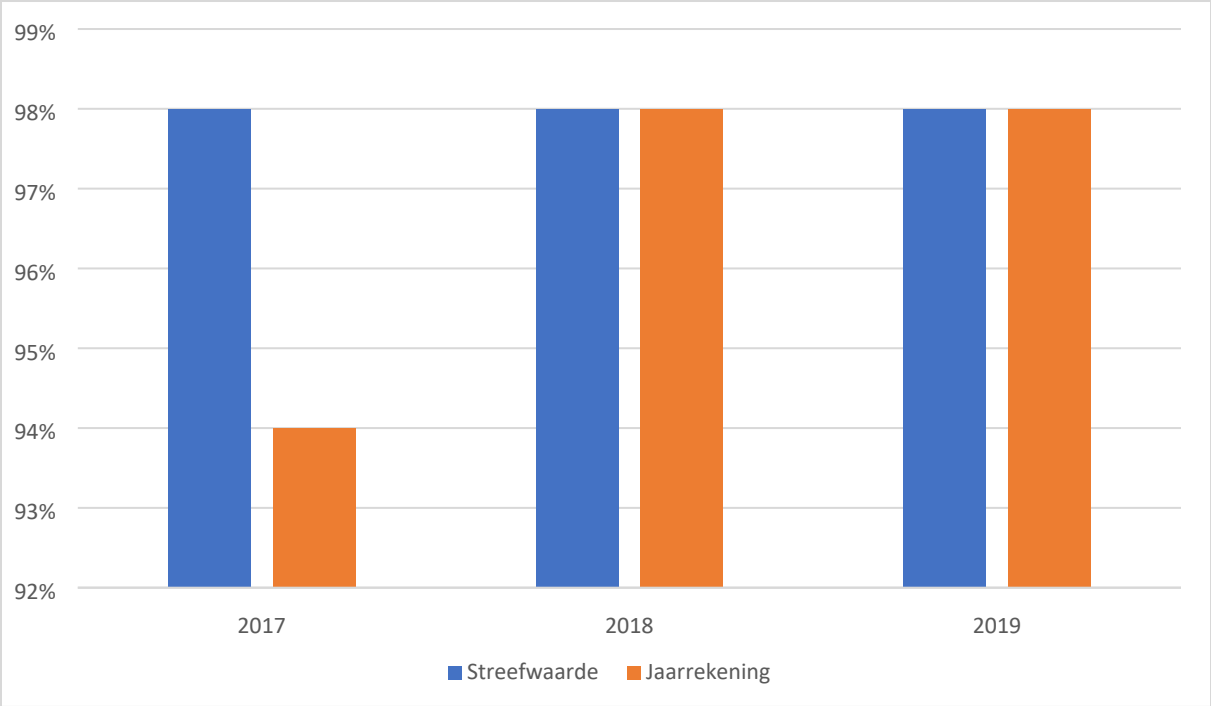
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats.



Bron: bewonersenquête

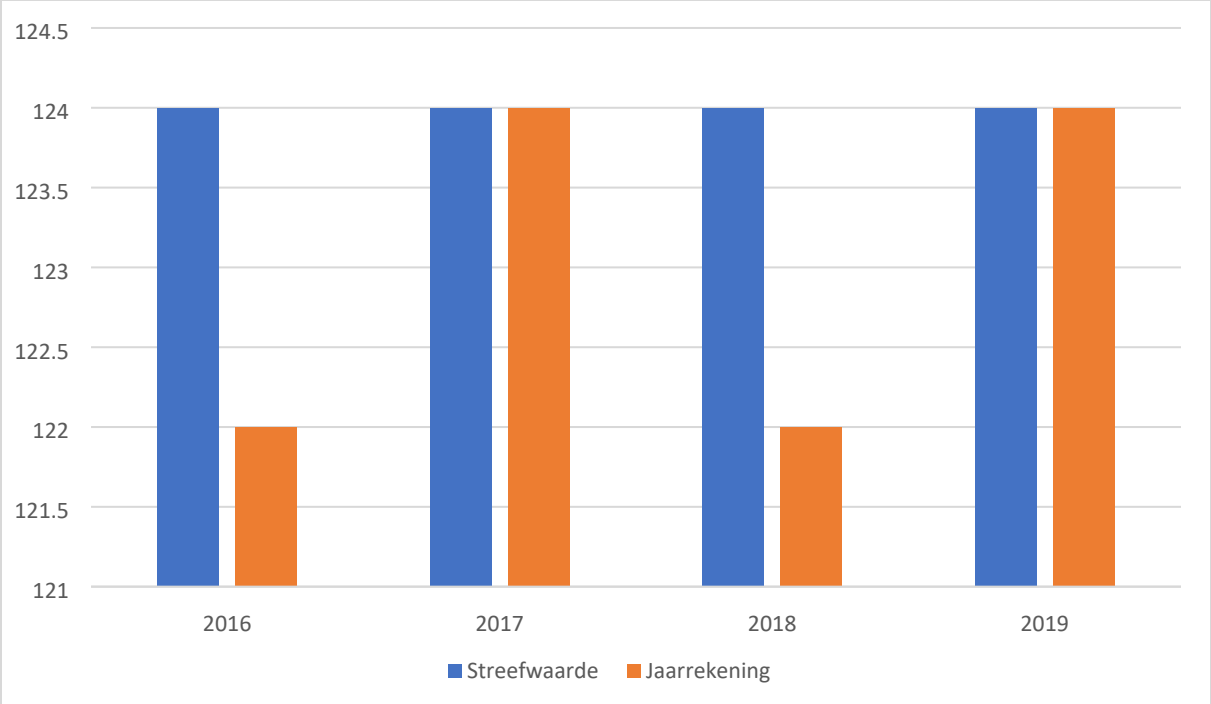
JS19 - Areaal buitenruimte dat voldoet aan de norm

Percentage van het areaal berekend op basis van het prestatiebestek.



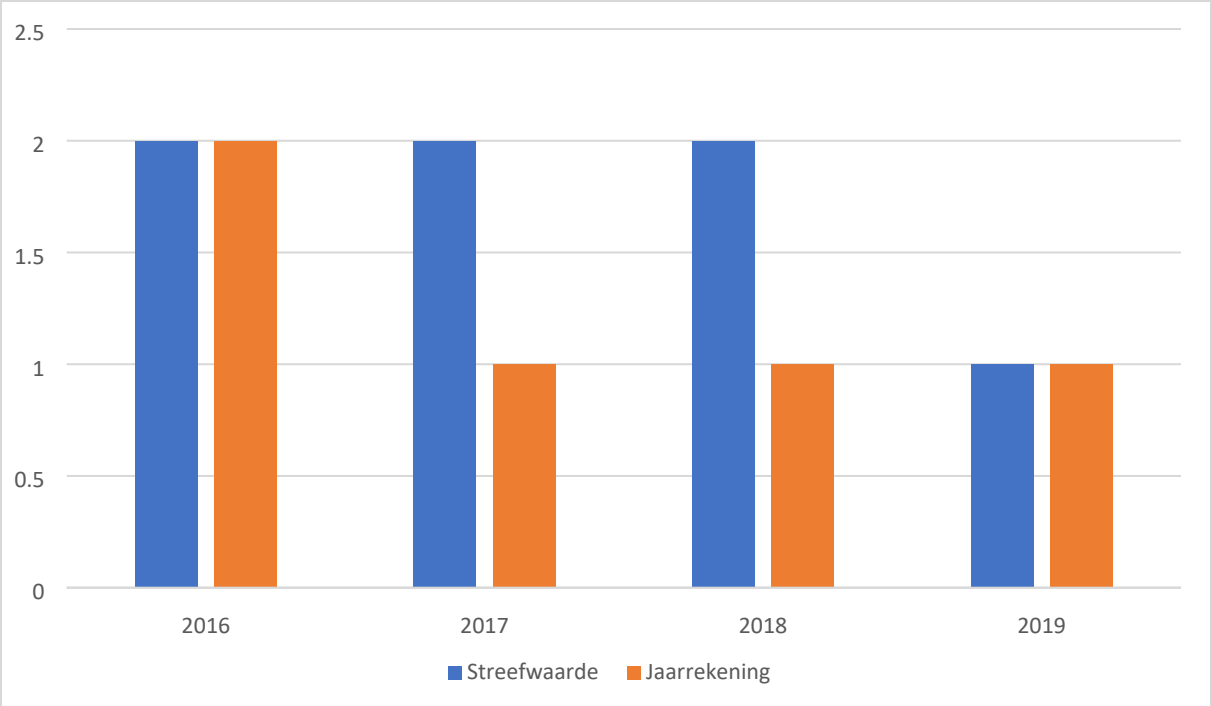
Bron: beheerplan 2016-2020

JS19 - Aantal onderhoudscontracten met burgers, VVE's, bedrijfsterreinen en adoptierotondes



Bron: interne registratie

JS19 - Aantal Stadslandbouwprojecten



Bron: interne registratie

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Groenvisie 2011 (BBV 200378 april 2011);
- Natuurkansenkaart 2016 (BBV 822566 november 2016);
- Bomenbeleidsplan 2013 (BBV 766219 maart 2016);
- Handboek Inrichting Openbare Ruimte (BBV 536041 november 2013);
- Stedelijk Waterplan 2010 (BBV 176249 november 2010);
- Toekomstvisie Hitland 2012 (BBV 436666 maart 2012).

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

Geen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 6.682	V 340	N 6.342	N 6.535	N 193
Baten	V 893	N 0	V 893	V 1.019	V 126
Saldo van baten en lasten	**N 5.789**	**V 340**	**N 5.449**	**N 5.516**	**N 67**
Mutaties reserves:					
Reserve Openbare Ruimte	V 473	V 5.577	V 6.050	V 5.893	N 157
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 71	V 71	V 28	N 43
Algemene reserve	N 0	N 5.718	N 5.718	N 5.718	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 66	N 11	N 77	V 162	V 239
Totaal mutaties reserves	**V 407**	**N 81**	**V 326**	**V 365**	**V 39**
Resultaat	**N 5.382**	**V 259**	**N 5.123**	**N 5.151**	**N 28**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 262		N 262	V 262	N 0
2. Hogere lasten groenvoorziening	N 160		N 160		N 160
3. Lagere lasten Water; dotaie aan reserve Openbare ruimte (zie baten)	V 149		V 149	N 149	N 0
4. Compensabele Btw Recreatieschap Hitland	V 70		V 70		V 70
5. Hogere lasten verkopen en verhuur gemeentelijke gronden inclusief project Erfgrenzen	N 26		N 26		N 26
6. Lagere lasten kwaliteitsimpuls openbare ruimte; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 23		V 23	N 23	N 0
7. Lagere lasten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 13		V 13	N 13	N 0
	N 193	**N 0**	**N 193**	**V 77**	**N 116**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hogere baten verkopen en verhuur gemeentelijke gronden		V 103	V 103		V 103
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 23	V 23	N 23	N 0
3. Hogere baten Water; dotatie aan reserve Openbare ruimte (zie lasten)		V 9	V 9	N 9	N 0
4. Hogere baten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V 6	V 6	N 6	N 0
5. Overige verschillen		N 15	N 15		N 15
	N 0	**V 126**	**V 126**	**N 38**	**V 88**
Totaal	**N 193**	**V 126**	**N 67**	**V 39**	**N 28**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Nacalculatie bedrijfsvoering
De overschrijding wordt veroorzaakt door een overschrijding op de salarislasten bij de unit Uitvoering; 7 garantiebanen drukken op het salarisbudget. Daar tegenover staat slecht een beperkte loonkostensubsidie.

Nr. 2 Groenvoorziening
De hogere lasten op groen zijn voornamelijk veroorzaakt door storm en extreme droogte waardoor extra controle en kap van bomen heeft plaatsgevonden (N 460). Door de extreme droogte zijn tevens de inhuurkosten voor een waterwagen hoger uitgevallen (N 25). De bestrijding van de eikenprocessierups heeft voor extra lasten gezorgd (N 30). Door het

verschuiven van de aanleg van het fietspad Couwenhoekseweg naar 2020 is een voordeel ontstaan (V 41). De besteding van het budget van het koepelschap voor het beheerplan Schollebos is tevens verschoven naar 2020 (V 300).

Nr. 3 Water
De lagere lasten op Water zijn ontstaan doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit door HHSK. Daarnaast heeft wel een inventarisatie, maar geen onderhoud aan de beschoeiingen plaatsgevonden wat lagere lasten tot gevolg heeft. De uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden is door een tekort aan personeel verschoven naar 2020.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 5.719	V 5.719	V 5.719		N 5.719	N 5.719	N 5.719
Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 263	V 263	V 263				
Kwaliteitsimpuls openbare ruimte		V 43	V 43	V 20		N 43	N 43	N 20
Rivier als getijdenpark		V 25	V 25	V 6		N 25	N 25	N 6
Eenmalig budget project Erfgrenzen			N 0		N 75		N 75	N 140
Totaal	**N 0**	**V 6.050**	**V 6.050**	**V 6.008**	**N 75**	**N 5.787**	**N 5.862**	**N 5.885**
Gesaldeerd					N 75	V 263	V 188	V 123

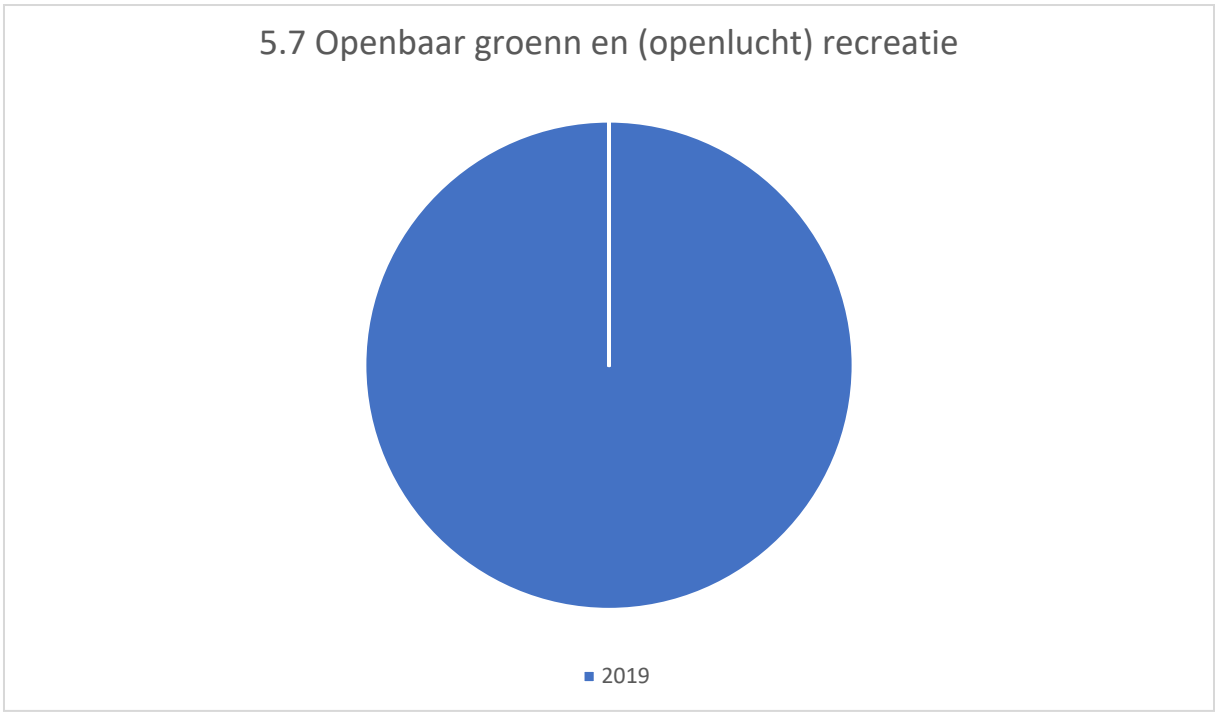
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 66	N 0	N 66	V 150	N 0	N 11	N 11	V 13
Reserve water	V 446	N 309	V 137	V 137	N 0	N 0	N 0	N 157
Totaal	**V 380**	**N 309**	**V 71**	**V 287**	**N 0**	**N 11**	**N 11**	**N 144**
					V 380	**N 320**	**V 60**	**V 143**

``

Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



JS19 - Baten 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie



Programma 6 Sociaal domein

Missie

Capellenaren geven hun eigen leven zelf vorm en zijn hier voor een groot deel ook toe in staat. De eigen regie van de Capellenaar staat centraal, zijn of haar zelfredzaamheid en zelfstandigheid wordt waar mogelijk gestimuleerd. Voor de Capellenaar die een steuntje in de rug of intensievere hulp nodig heeft, is er een sluitende, integrale aanpak volgens het principe “Zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig.”

Deelprogramma's en taakvelden

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

- Programma 6a: Sociale infrastructuur (taakveld 6.1 en 6.2);
- Programma 6b: Werk en inkomen (Participatiewet)(taakveld 6.3, 6.4 en 6.5);
- Programma 6c: Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)(taakveld 6.6, 6.71 en 6.81);
- Programma 6d: Jeugdhulp (taakveld 6.72 en 6.82).

Deelprogramma 6A Sociale infrastructuur

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

Zorgdragen voor een sociale basisinfrastructuur.

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Op wijkniveau realiseren we Huizen/Huiskamers van de Wijk. Bij de Voorjaarsnota 2019 heeft u middelen beschikbaar gesteld voor het Huis van de Wijk in Middelwatering. Dit Huis van de Wijk is begin 2020 geopend.

Eind 2019 hebben wij u via de collegebrief (2019/128) geinformeerd over de ontwikkelingen rondom een Huis van de Wijk in Oostgaarde aan de Linie. Het WOP Oostgaarde heeft middelen beschikbaar gesteld voor het aangaan van een huurcontract voor de periode van 1 jaar. Voor de structurele financiering van het Huis van de Wijk Oostgaarde op deze locatie komen wij met een voorstel bij de Voorjaarsnota 2020.

Waarderen en ondersteunen van mantelzorgers.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Ondersteuning van mantelzorgers is onderbracht bij het Servicepunt Mantelzorg (onderdeel van de Stichting Welzijn Capelle). Het Servicepunt verzorgt een divers aanbod aan ondersteunende activiteiten. Waardering van mantelzorgers vindt op dit moment plaats door het beschikbaar stellen van een mantelzorgpas aan mantelzorgers die voor een Capellenaar zorgen. Op basis van de uitgevoerde behoeftepeiling mantelzorgondersteuning zijn aanbevelingen gedaan voor het verstevigen van de ondersteuning en waardering van mantelzorgers. De kern van de aanbevelingen is om de samenwerking tussen betrokken professionals te versterken en in te zetten op de positionering van het Servicepunt Mantelzorg. Tenslotte hebben wij besloten met ingang van 2021 met de mantelzorgpas te stoppen (BBV 75592), omdat mantelzorgers die geconsulteerd zijn in het kader van de behoeftepeiling hebben aangegeven een vrij besteedbaar bedrag als waardering te willen ontvangen in plaats van de mantelzorgpas.
Hieraan willen we tegemoet komen door in de plaats van de mantelzorgpas een tegoedbon beschikbaar te stellen.

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

Wat hebben we gedaan?

Ondersteunen Capelse Jeugdraad en Kindercollege.

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De Capelse Jongerenraad en het Kindercollege zijn ondersteund bij hun activiteiten. De Capelse Jongerenraad heeft in 2019 onder andere meegedacht met de gemeente over de thema's duurzaamheid en eenzaamheid en is betrokken bij de ontwikkeling van de Stadsvisie en de verantwoording van de Jeugdnota.
Het nieuwe Kindercollege is in de raadsvergadering van 30 september jl. beëdigd.
In november 2019 heeft de tweejaarlijkse kinderconferentie plaatsgevonden. Dit keer stond het thema "mediawijsheid" centraal.

Uitbreiden concept de Vreedzame Wijk.

Uitbreiden van het concept de Vreedzame Wijk om goed gedrag van kinderen en jongeren te bevorderen.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

Via de Voorjaarsnota 2019 hebben wij u geïnformeerd over de ontwikkeling van Kinderlabs in kwetsbare wijken. Wij kiezen voor een koppeling tussen de Vreedzame Wijk en de Kinderlabs, waarbij een zo effectief mogelijke inzet van middelen in de meest kwetsbare wijken uitgangspunt is. Begin 2020 is het tweede KinderLab geopend in Middelwatering.

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

- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019);
- Jeugdnota 2017-2020 "wie de jeugd heeft …" (BBV 821748 november 2016);
- Visie op vrijwillige inzet "Oog voor elkaar in Capelle" (raad december 2016) (BBV 838000 december 2016);
- Visie "Buurtwerk nieuwe stijl – op weg naar het huis van de wijk" (BBV 826639 november 2016);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 "Zorg op maat met elkaar, voor elkaar" (BBV 833848 december 2016);
- Notitie "Oud(er) worden in Capelle!" (BBV 827125 februari 2017);
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2019/2020 (BBV 1052804 december 2018);
- 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

Innovatiebudget Sociaal Domein

Voor de jaren 2017 tot en met 2019 was jaarlijks een innovatiebudget van 450 beschikbaar om een impuls te geven aan de transformatie in het sociaal domein. Het college heeft daartoe de Subsidieregeling aanjaagbudget transformatie sociaal domein vastgesteld. Voor deze regeling heeft u een subsidieplafond van jaarlijks 300 vastgesteld. 10 projecten hebben een subsidie ontvangen. 7 van deze projecten leveren in 2020 hun eindrapportage op.
Naast de subsidieregeling heeft de gemeente Capelle zelf initiatieven genomen om in samenwerking met het werkveld de transformatie aan te jagen. Hiervoor was jaarlijks 150 beschikbaar. Er is onder andere ingezet op datagedreven werken.

Alliantie Samen tegen eenzaamheid

De aanpak van eenzaamheid is ter hand genomen in samenwerking met bewoners(organisaties) en maatschappelijke partners in de Alliantie Samen tegen eenzaamheid. Op 1 oktober 2019 vond een thema-avond plaats voor raadsleden, maatschappelijke inwoners en Capellenaren. Hier is input opgehaald voor een door de Alliantie op te stellen uitvoeringsprogramma.
Omdat er geen sprake is van nieuw beleid, is ervoor gekozen de aanpak eenzaamheid door gemeente en Alliantie bekend te maken via de collegebrief van 16 juli 2019 (2019/083). Belangrijk onderdeel van de aanpak is het bevorderen van ontmoeting. Maatschappelijke organisaties maken in ruime mate gebruik van de gemeentelijke subsidie voor algemeen toegankelijke ontmoetingsactiviteiten die door veel bewoners worden bezocht. Tegelijkertijd kunnen deze activiteiten nog beter bijdragen aan het structureel terugdringen van eenzaamheid. Daarom bereiden wij een notitie over het thema ontmoeting voor met een herijking van het beleid (1e kwartaal 2020).

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 10.842	N 954	N 11.796	N 11.988	N 192
Baten	V 1.051	V 70	V 1.121	V 1.199	V 78
Saldo van baten en lasten	**N 9.791**	**N 884**	**N 10.675**	**N 10.789**	**N 114**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 442	V 442	V 290	N 152
Reserve Sociaal Domein	V 450		V 450	V 450	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 94	N 94	V 133	V 227
Totaal mutaties reserves	**V 450**	**V 348**	**V 798**	**V 873**	**V 75**
Resultaat	**N 9.341**	**N 536**	**N 9.877**	**N 9.916**	**N 39**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 259		N 259	V 259	N 0
2. Niet-besteed budget WOP's: budget deels naar 2020 overgeveld via de reserve eenmalige uitgaven	V 97		V 97	N 97	N 0
3. Wijkcentra en kinderopvang: hogere lasten uitbesteed werk en personeel derden	N 64		N 64		N 64
4. Niet-besteed budget LPB-congres; budget naar 2020 via de reserve eenmalige uitgaven	V 32		V 32	N 32	N 0
5. Maria Daneelserf; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 23		V 23	N 23	N 0
6. Overige verschillen	N 21		N 21		N 21
	N 192	**N 0**	**N 192**	**V 107**	**N 85**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 39	V 39	N 39	N 0
8. Overige verschillen		V 39	V 39	V 7	V 46
	N 0	**V 78**	**V 78**	**N 32**	**V 46**
Totaal	**N 192**	**V 78**	**N 114**	**V 75**	**N 39**

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Innovatiebudget Sociaal Domein	V 450		V 450	V 450	N 450		N 450	N 404
Innovatiebudget Sociaal Domein		V 190	V 190	V 190		N 190	N 190	N 190
Werklunches		V 42	V 42	V 24		N 42	N 42	N 24
Budget WOP 2018 en 2019		V 67	V 67	V 67		N 67	N 67	V 32
Budget WOP 2019; dotatie aan reserve eenmalig			N 0					N 99
Uitvoering nulmeting toegankelijkheid		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 28
Huizen van de Wijk		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
Pilot logeerzorg			N 0			N 55	N 55	N 55
LPB congres		V 40	V 40	V 8		N 40	N 40	N 9
Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf		V 23	V 23	N 0		N 23	N 23	N 0
Exploitatie gemeentelijk vastgoed - MFC Fascinatio		V 40	V 40	V 40		N 40	N 40	N 40
Totaal	**V 450**	**V 442**	**V 892**	**V 819**	**N 450**	**N 497**	**N 947**	**N 832**
Gesaldeerd					N 0	N 55	N 55	N 13

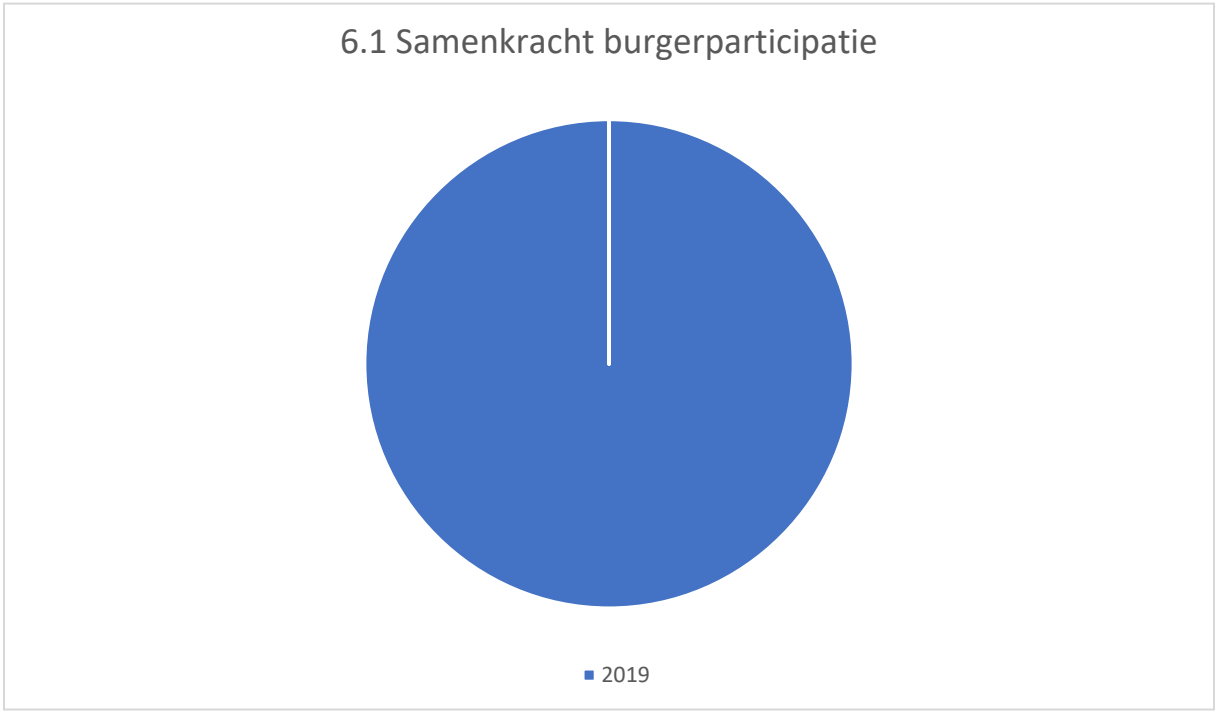
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**

Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 151	N 0	N 94	N 94	N 25
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**V 151**	**N 0**	**N 94**	**N 94**	**N 25**
					N 0	**N 94**	**N 94**	**V 126**

Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 6A Sociale infrastructuur






6.1 Samenkracht burgerparticipatie
2019


6.2 Wijkteams
2019

Deelprogramma 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

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

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

In 2019 is de daling van het aantal bijstandsuitkeringen verder doorgezet. Het jaar is afgesloten met een daling tot 1.824 bijstandsuitkeringen. Capelle is ruim binnen het beschikbare budget gebleven.
GR IJsselgemeenten/ SoZa hebben het handhavingsbeleid voortgezet. De resultaten, met name bij het aantal beëindigde uitkeringen, zijn stabiel zijn gebleven. Er is ruimschoots voldaan aan de doelstellingen op het gebied van Handhaving zoals vastgelegd in de programmabegroting van de gemeente.

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

Wat hebben we gedaan?

Voorlichting over inkomensondersteunende regelingen aan de doelgroep en intermediaire organisaties intensiveren.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

De voorlichting over inkomensondersteunende regelingen aan de doelgroep en intermediaire organisaties is geïntensiveerd door extra berichtgeving over de regelingen en voorzieningen in diverse media (gemeentenieuws, IJssel- en Lekstreek, social media), de actualisatie/aanvulling van divers foldermateriaal en door voortdurende afstemming en samenwerking met intermediaire organisaties inzake de publieksvoorlichting.

Stroomlijnen en vergemakkelijken aanvraagproces (de toegang) van de regelingen.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Het onderzoek naar de mogelijkheden voor het stroomlijnen van de inkomensondersteunende regelingen voor minimahuishoudens vergt meer tijd, onder meer vanwege de noodzakelijke afstemming met de gemeenten Krimpen aan den IJssel en Zuidplas. Naast het verbeteren van de toegang tot inkomensondersteuning worden tevens de mogelijkheden nagegaan voor bundeling van regelingen. Bij de uitwerking van deze activiteit wordt tevens bezien of regelingen de weg naar werk ontmoedigen of belemmeren. Met betrekking tot dit onderzoek is een wijzigingsvoorstel in de Najaarsnota 2019 opgenomen.

Verhogen bereik Jeugdfonds Sport & Cultuur.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Wij onderzoeken de mogelijkheden naar het opzetten van een lokale sport- en cultuurregeling, met als doel een groter bereik te realiseren. Onderzocht wordt in hoeverre deze ondergebracht kan worden bij Sportief Capelle. Sportief Capelle heeft als basis hiertoe een voorstel opgesteld. Een aantal juridische aspecten behoeft nog nader onderzoek, waaronder de controle op de inkomensgrenzen door de intermediairs die de aanvragen verzorgen.

TV6.3 Het terugdringen van het beroep op bewindvoeringstrajecten.

Wat hebben we gedaan?

Onderzoek mogelijke aanpassingen huidige beleid en uitvoering ter vermindering van opleggen dure bewindvoeringstrajecten door de rechter.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

Het terugdringen van bewindvoeringskosten maakt onderdeel uit van het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle. Dit willen we bewerkstelligen door verschillende vormen van budgetbeheer in te voeren, door afspraken te maken met bewindvoerders over het (her)ontwikkelen van financiële vaardigheden en het monitoren van de gemaakte afspraken en door in gesprek te gaan met de rechtbank over alternatieven voor bewindvoering en preferente bewindvoerders.

Bewindvoering in eigen beheer is vooralsnog niet opportuun. Op verschillende plekken in het land is dit door gemeenten geprobeerd waarbij inmiddels (proef)rechtszaken worden gevoerd nadat de gemeente is teruggefloten door de Autoriteit Markt en Consument. Dit wegens verstoring van de Wet Markt en Overheid waarbij de legitimiteit van het alleen toekennen van bijzondere bijstand aan de eigen bewindvoerder in twijfel wordt getrokken.
De motie op basis waarvan deze prestatie in de doelenboom is opgenomen, is als onderdeel van het besluit over het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle afgedaan (BBV 67202).

TV6.5 Snelle inburgering van statushouders.

Wat hebben we gedaan?

Voortzetting pilot Inburgering Nieuw Stijl.

Voortzetting pilot Inburgering Capellenaren Nieuw Stijl 2018 - 2019 in voorbereiding op sluiten van een Capels convenant met maatschappelijke partners.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

De uitvoering van de Pilot Inburgering Nieuwe Stijl verloopt voorspoedig. Een groep van 40 statushouders volgt een vier- tot vijfdaags programma op basis van een persoonlijk routeplan. Het programma is gericht op taal, kennis van en meedoen aan de Capelse samenleving en opdoen van werkervaring.
Op dit moment zijn 21 van de 39 kandidaten uitgestroomd naar werk. Dertien deelnemers zijn geheel uit de uitkering, zes gedeeltelijk en twee deelnemers volgen een HBO-opleiding. Dit is 54% van de doelgroep. Het streefdoel van het project is 35%.

TV6.5 Zoveel mogelijk Capellenaren aan het werk houden of krijgen.

Wat hebben we gedaan?

Inzetten op maatregelen ondersteuning Capellenaren bij het vinden van werk.

Portefeuillehouder: Westerdijk

Stand van Zaken

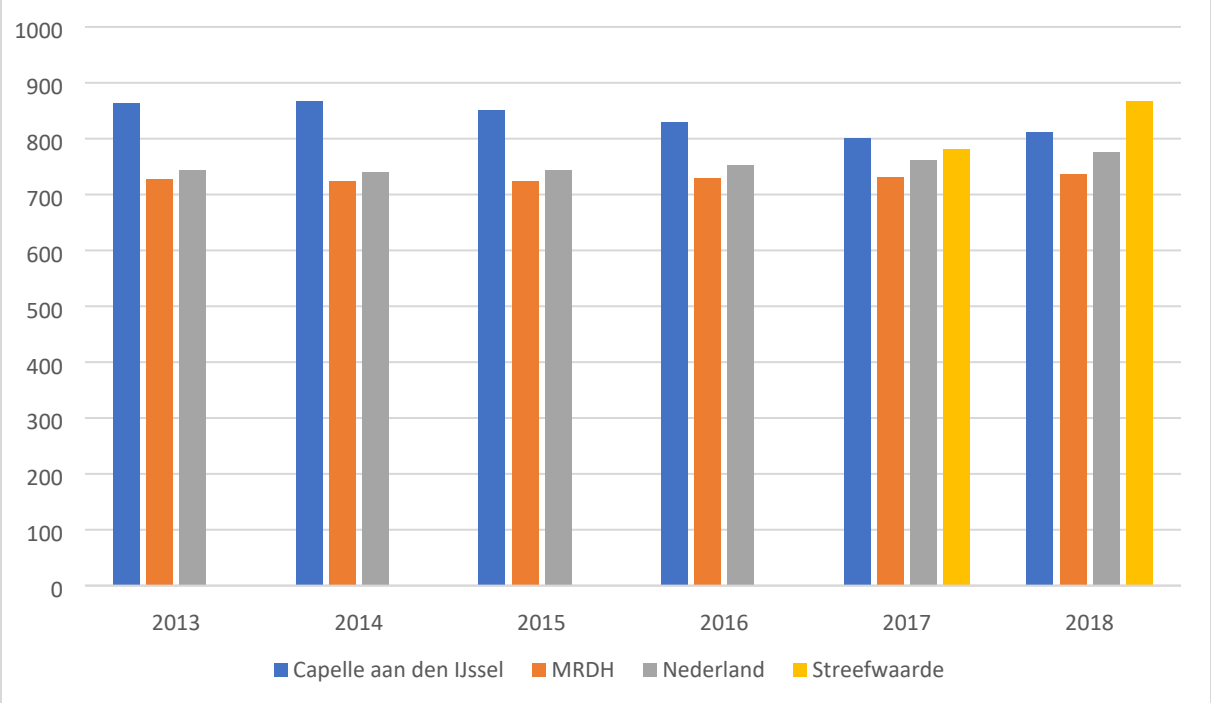
Via de GR IJsselgemeenten / Sociale Zaken worden Capellenaren ondersteund in hun zoektocht naar werk. Dit gebeurt onder meer door te investeren in opleiding en employability, re-integratie, activering, het creëren van passende functies door werk her te verdelen, beschut werk en garantiebanen en het ontzorgen van werkgevers. Door deze inzet is het aantal bijstandsgerechtigden dat een baan heeft gevonden doorgezet in 2019.

Landelijke indicatoren

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

Banen

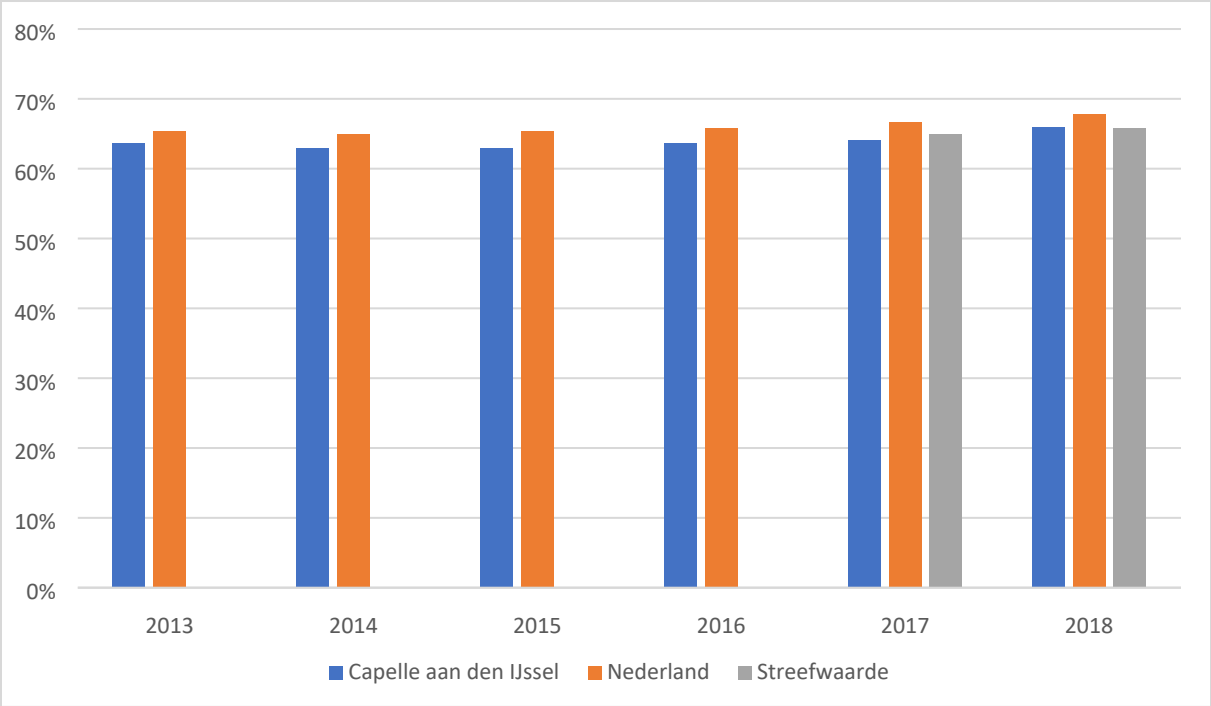
Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (LISA)

Netto arbeidsparticipatie

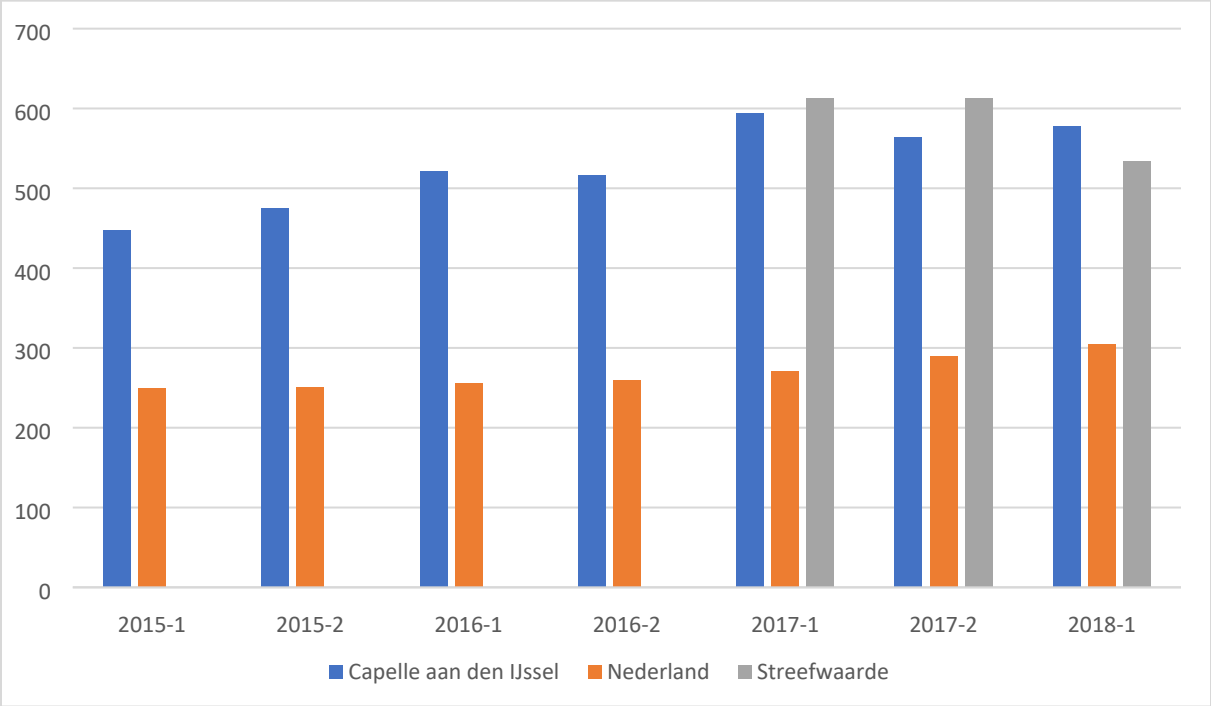
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Arbeidsdeelname)

Aantal re-integratievoorzieningen

Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. 2015-1 = 2015 eerste halfjaar, 2015-2= 2015 tweede halfjaar.

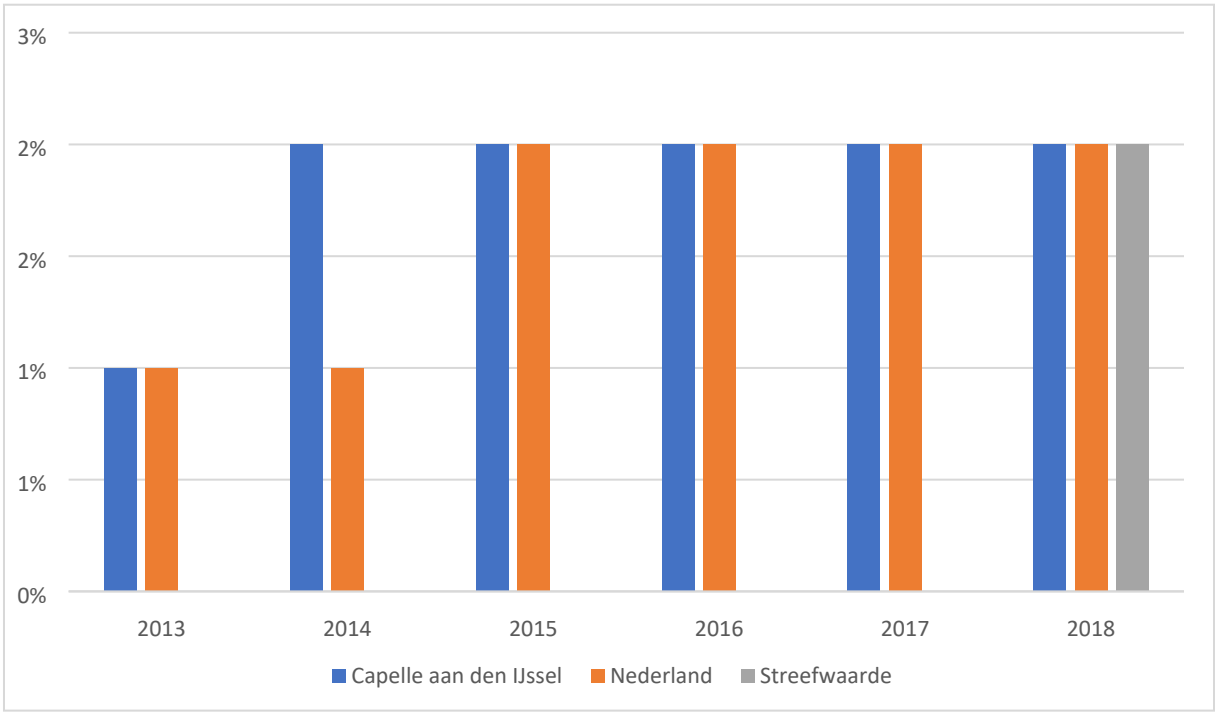


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

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

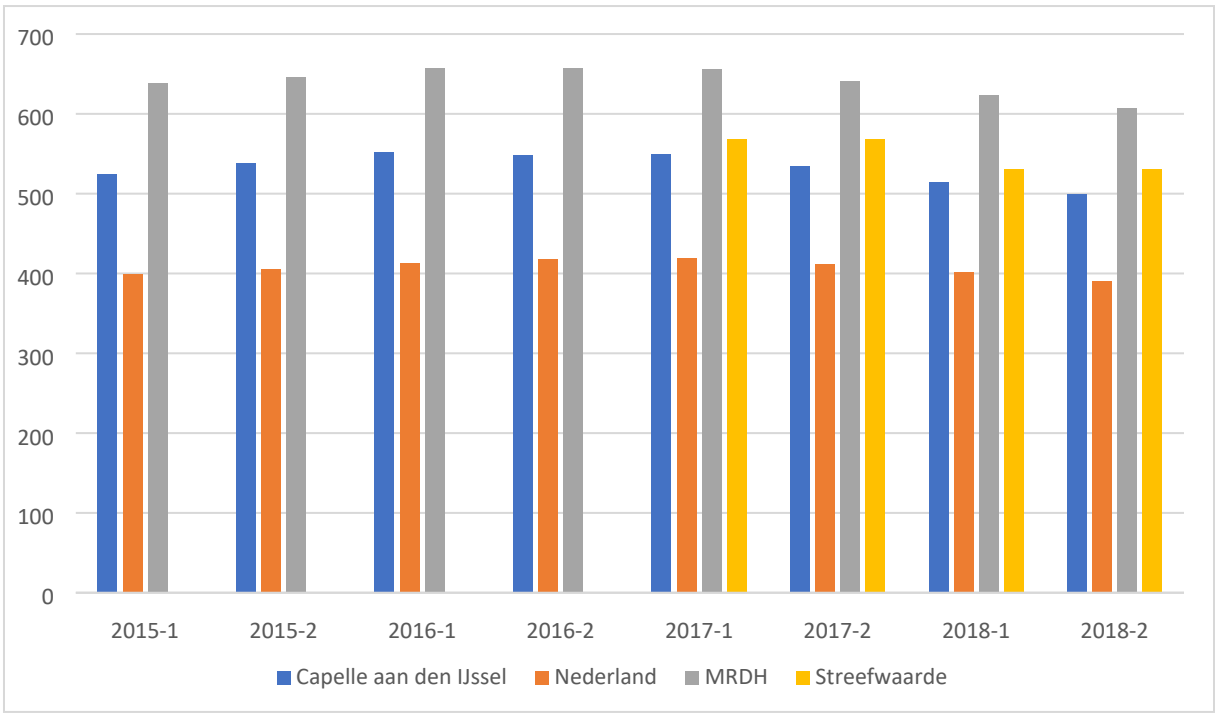
cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Bijstandsuitkeringen

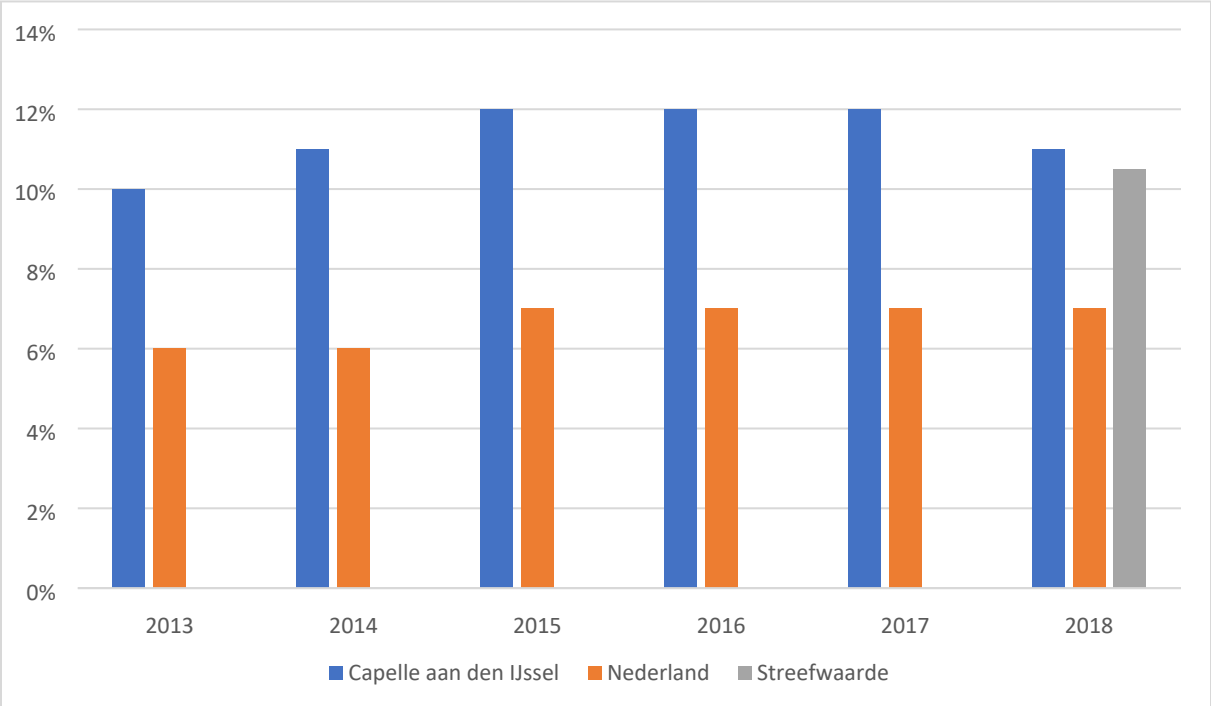
Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Participatiewet)

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.



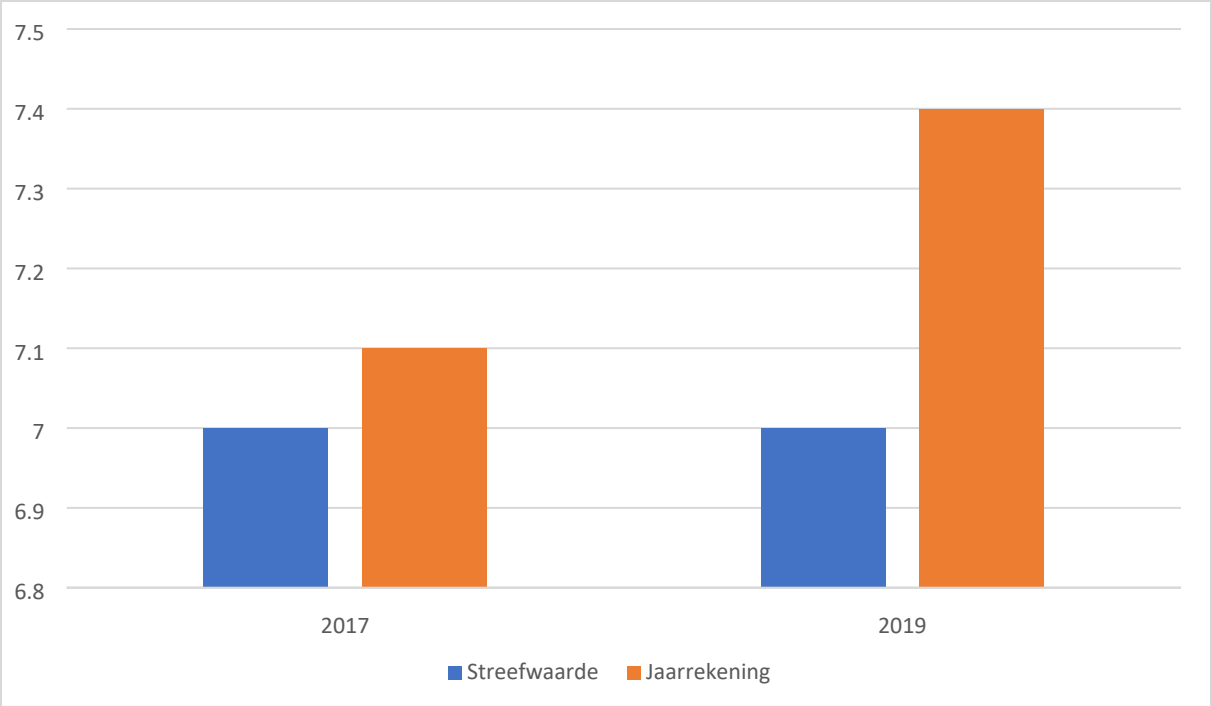
Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS-jeugd)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

JS19 - Rapportcijfer tevredenheid van klanten van de GR IJsselgemeenten onderdeel Sociale Zaken

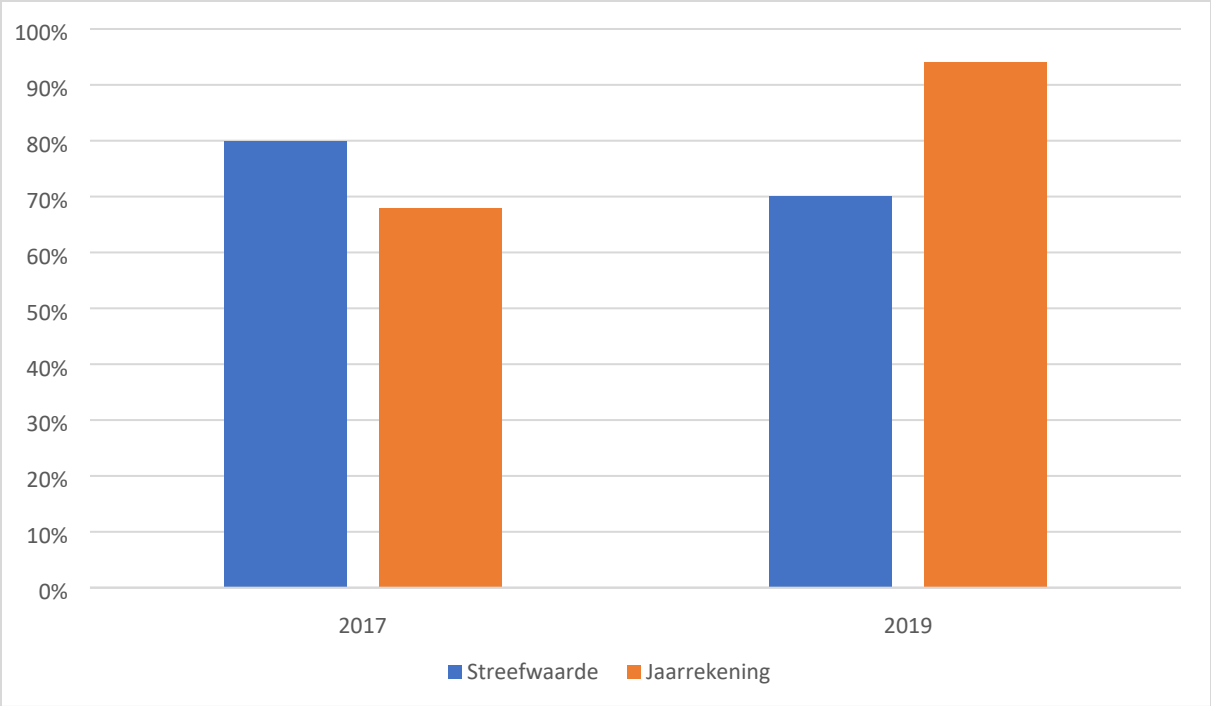
Het een tweejaarlijksonderzoek (oneven jaren).



Bron: klanttevredenheidsonderzoek

JS19 - Tevredenheid van klanten over het aanvragen en verkrijgen van een bijstandsuitkering

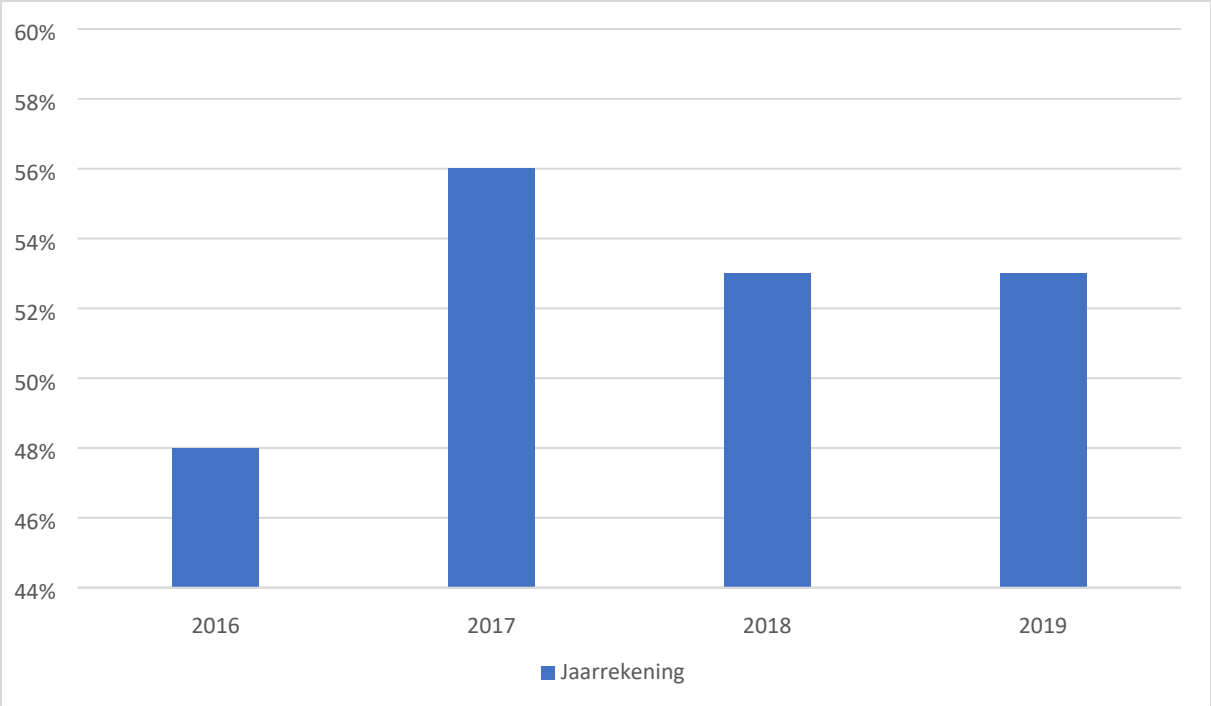
De bewonersenquête vindt in de oneven jaren plaats. Percentage tevreden en zeer tevreden.



Bron: bewonersenquête

JS19 - Afwijzing aanvragen uitkering door aanscherping poortwachterfunctie

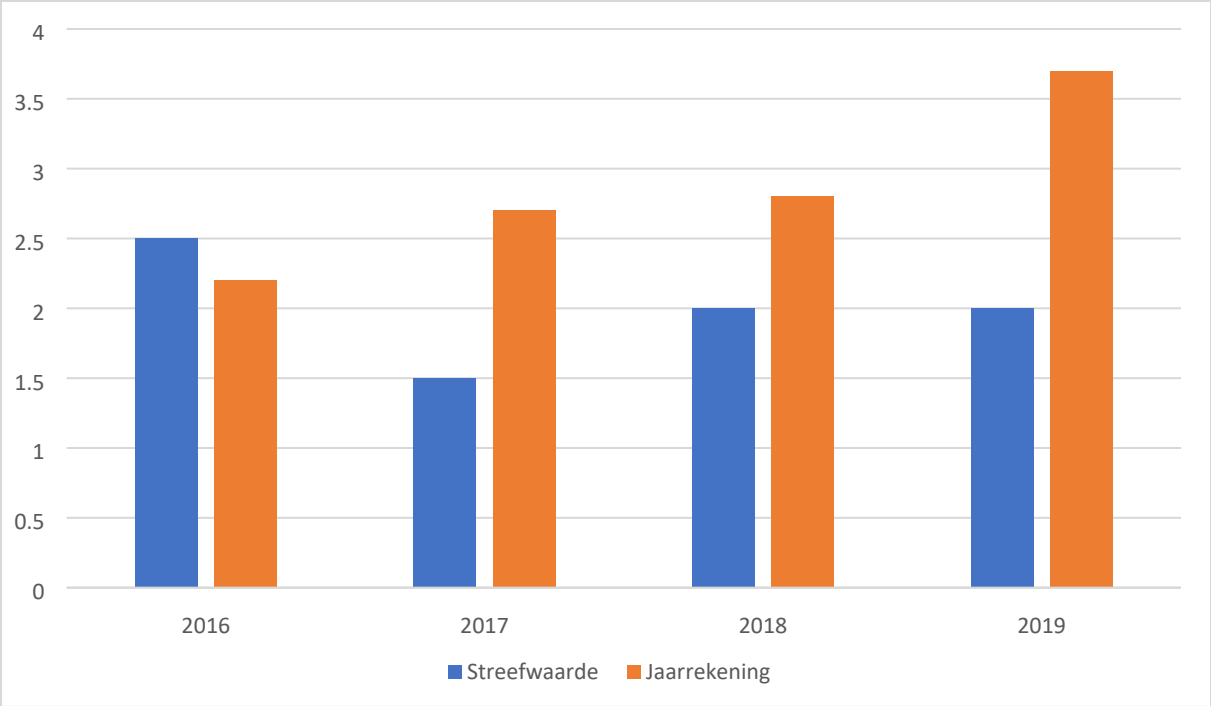
Geen vooraf ingestelde streefwaarde.



Bron: managementrapportages

JS19 - Terugvordering en besparing op uitkeringslasten in miljoen euro's

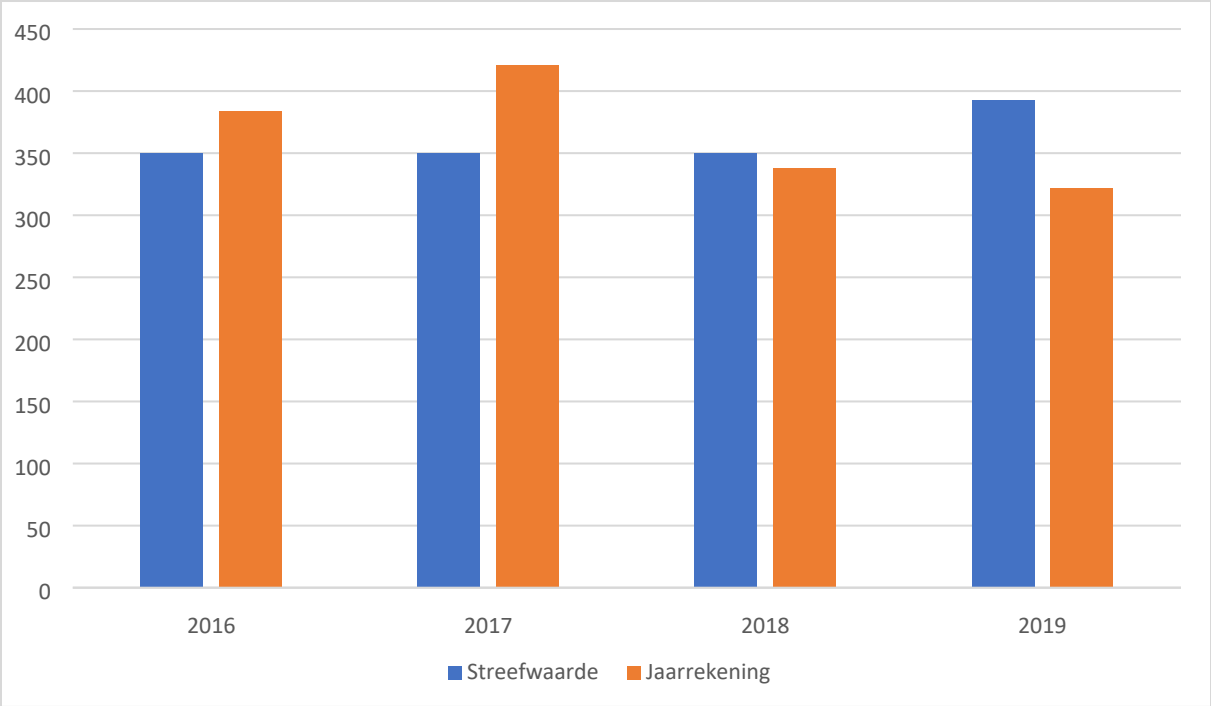
Opsporing uitkeringsfraude.



Bron: managementrapportages

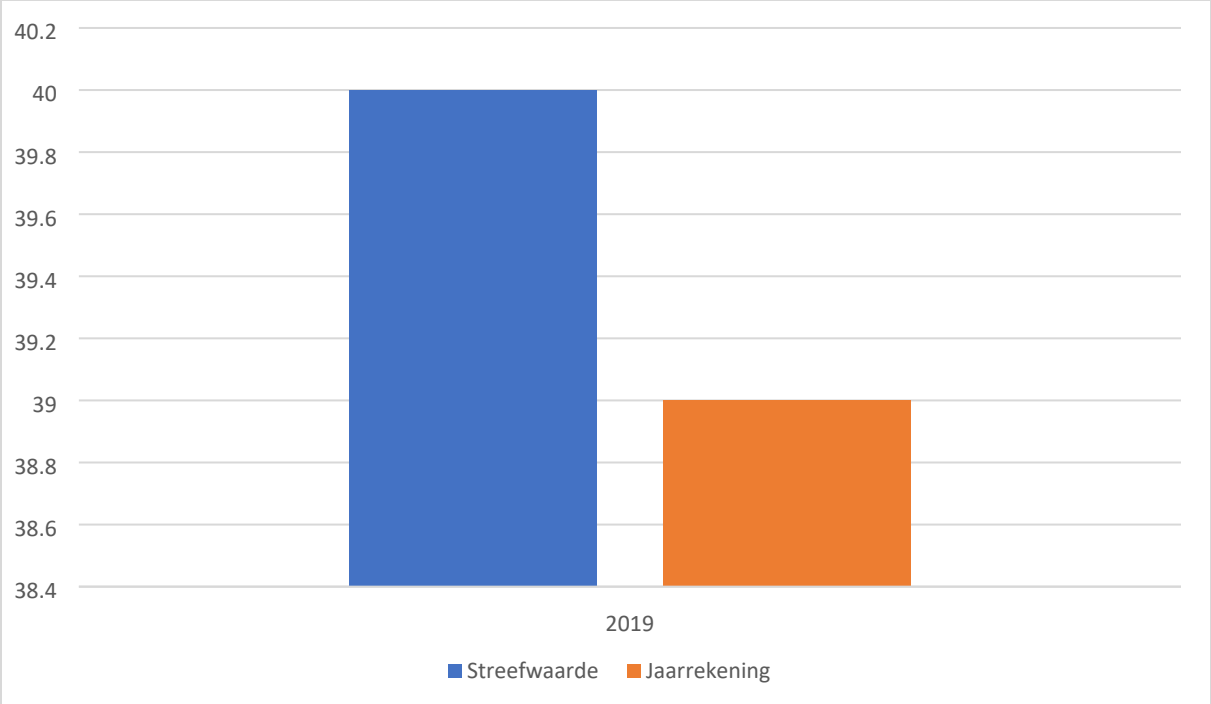
JS19 - Aantal bijstandsgerechtigden dat uitstroomt naar werk

Alle (deeltijd) uitstroom teruggerekend naar volledige uitstroom.



Bron: managementrapportages

JS19 - Aantal participatietrajecten statushouders



Bron: managementrapportages

Kaderstellende nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit deelprogramma:

Taakveld 6.3 Inkomensregeling

- Beleidskader aanpak Armoede en schulden 2017-2020 (BBV 860632 maart 2017);

- Meerjarenbeleidskader werk en inkomen 2017-2020 “Meedoen op maat” (BBV 831704 december 2016).

Taakvelden 6.4 Begeleide participatie

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

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

- Verordening Adviesraad Sociaal Domein Capelle aan den IJssel 2018 (BBV 943146 november 2017);
- Afstemmingsverordening Participatiewet (BBV 600697 december 2014);
- 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 Individuele studietoeslag Participatiewet Capelle aan den IJssel 2019 (BBV 1077894 april 2019);
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet 2016 (BBV 603134 december 2014);
- Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2019 (BBV 1053371 december 2018).

Taakveld 6.3 t/m 6.5

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

Verbonden partijen

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

Gemeenschappelijke Regeling Promen

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

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

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

Stichting Capelle Werkt

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

Ontwikkelingen

Inburgering Nieuwe Stijl
Naar verwachting treedt op 1 januari 2021 een nieuwe Wet Inburgering in werking. Deze wet legt de regierol op de inburgering terug bij gemeenten.
Gemeenten krijgen de taak om weer zelf de inburgeringscursussen in te gaan kopen, om samen met de inburgeraar een persoonlijk inburgeringsplan op te stellen en om werkgevers en statushouders te matchen. In maart 2018 is gestart met twee-jarige pilot Inburgering Nieuwe Stijl. Deze pilot loopt is verlengd tot januari 2021. Daarnaast is in 2019 door het ministerie van SZW een subsidieaanvraag gehonoreerd van € 150.000,- voor de pilot Financieel Ontzorgen van statushouders. Met beide pilots bereiden we ons voor op de invoering van de nieuwe wetgeving.

Adviesrecht gemeenten bij schuldenbewind
Het terugdringen van bewindvoeringskosten maakt onderdeel uit van het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle dat wij op 8 oktober 2019 hebben vastgesteld. Doel is om verschillende vormen van budgetbeheer in te voeren door afspraken te maken met bewindvoerders over het (her)ontwikkelen van financiële vaardigheden en het monitoren van de gemaakte afspraken en door in gesprek te gaan met de rechtbank over alternatieven voor bewindvoering en preferente bewindvoerders. In 2020 start de uitvoering van het Actieplan Schulden aanpakken in Capelle.
Het wetsvoorstel dat gemeenten adviesrecht geeft in de gerechtelijke procedure bij schuldenbewind zal naar verwachting gemeenten ondersteunen bij het terugdringen van de kosten van bewindvoering. Het wetsvoorstel ligt ter consultatie voor aan de Raad van State.

Samenwerkingsproject Van Bijstand naar Werk
Bij de Voorjaarsnota 2018 is een meerjarig budget ter beschikking gesteld van N/V 200 in 2018 en 2019 en N/V 213 in 2020 voor uitvoering van het Samenwerkingsproject “Van Bijstand naar Werk”. Met dit project wordt beoogd om gedurende drie jaar in samenwerking met de gemeenten Rotterdam en Nissewaard en het MKB Rotterdam Rijnmond, een extra impuls te geven aan het gericht en duurzaam plaatsen van werknemers bij werkgevers. Bij de Najaarsnota (wijzigingsvoorstellen) is besloten om een deel van het meerjarig budget over te hevelen naar 2021. Reden hiervoor was dat we door de late start in mei minder tijd hadden om de daadwerkelijke matching op te starten. Het streven was om in 2019 29-44 Capelse werkzoekenden te plaatsen bij een werkgever. Uiteindelijk zijn er zes mensen via het samenwerkingsproject geplaatst. We monitoren de voortgang in 2020 nauwgezet om te zien of het project uiteindelijk het rendement oplevert voor onze bijstandsgerechtigden dat wij bij de start verwachtten.

Wel of geen CAO voor mensen met een garantiebaan of in beschut werk
Als sinds enkele jaren wordt een discussie gevoerd over het wel of niet afsluiten van een CAO voor mensen met een garantiebaan of in beschut werk. Op dit moment ontbreekt deze waardoor mensen minder goede arbeidsvoorwaarden hebben dan ‘regulier werkenden’. In 2019 heeft de VNG het standpunt uit 2013 tegen een CAO voor de onderkant van de arbeidsmarkt versoepeld. De VNG wil voorstellen voor arbeidsvoorwaarden ontwikkelen. Dit hoeft niet perse een CAO te zijn. Een onderzoek naar een mogelijke pensioenregeling voor deze groep mensen behoort ook tot de opdracht. De voorstellen worden – indien haalbaar – voor de zomer van 2020 voorgelegd aan gemeenten. Naar verwachting zullen dan ook de financiële consequenties bekend worden.

Evaluatie beschut werk

In 2019 is de evaluatie Beschut Werk verschenen. Naar aanleiding hiervan:

- Voert het Rijk in de 2e helft van 2020 nader onderzoek uit naar een verbeterd verdeelmodel beschut werk.

- Voert het Rijk een verkenning uit naar een alternatieve financiering van de loonkostensubsidie op basis van realisatie.
- Wijzigt het Rijk het Besluit Beschut Werk waardoor beschut werkers die zijn doorgestroomd naar een garantiebaan makkelijker terug kunnen stromen naar beschut werk.
- Voert het Rijk in de 1e helft van 2020 een verkenning uit om de arbeidsplaatsen beschut werk proportioneel mee te laten te laten tellen voor de banenafspraak.

Daling van de kwijtscheldingsverzoeken
In 2019 is het aantal kwijtscheldingsverzoeken voor belastingen gedaald. De oorzaak is enerzijds gelegen in de verbeterde economische omstandigheden en anderzijds door een nauwgezette controle op de groep die meerjarige kwijtschelding ontvangt. Naar verwachting zal deze daling niet doorgezet worden in de nabije toekomst. Onder druk van de coronacrisis lijkt het aannemelijk dat er een behoorlijke economische achteruitgang ontstaat. Dit uit zich in faillissementen en ontslagen. Hierdoor zal er een toename ontstaan, niet alleen op het aantal aanvragen voor kwijtschelding, maar ook op het aantal toe te wijzen verzoeken.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 57.098	V 5.106	N 51.992	N 50.393	V 1.599
Baten	V 32.217	V 134	V 32.351	V 32.529	V 178
Saldo van baten en lasten	**N 24.881**	**V 5.240**	**N 19.641**	**N 17.864**	**V 1.777**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	V 200	V 75	V 275	V 275	N 0
Reserve Sociaal Domein	N 225		N 225	N 225	N 0
Reserve bedrijfsvoering	V 212	N 23	V 189	V 293	V 104
Totaal mutaties reserves	**V 187**	**V 52**	**V 239**	**V 343**	**V 104**
Resultaat	**N 24.694**	**V 5.292**	**N 19.402**	**N 17.521**	**V 1.881**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Lagere lasten uitkeringen wegens een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden, lagere bijdrage van het Rijk	V 698		V 698		V 698
2. Lagere lasten jobcoaching/impuls begeleiding naar werk	V 445		V 445		V 445
3. Lagere lasten Capelle Werkt binnen participatiebudget	V 178		V 178		V 178
4. Afrekening Promen	V 145		V 145		V 145
5. Lagere lasten en baten Bijzondere Bijstand: Vanwege de daling van het aantal mensen in de bijstand	V 141		V 141		V 141
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 110		N 110	V 110	N 0
7. Onderbesteding armoedebeleid	V 78		V 78		V 78
8. Lagere lasten Wekplein binnen participatiebudget	V 90		V 90		V 90
9. Overige verschillen	N 67		N 67		N 67
	V1.598	**N 0**	**V1.598**	**V 110**	**V1.708**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Lagere lasten uitkeringen wegens een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden, lagere bijdrage van het Rijk		V 300	V 300		V 300

2. Lagere inkomsten van het Rijk		N 226	N 226		N 226
3. Hogere baten re-integratie		V 67	V 67		V 67
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 10	V 10	N 10	N 0
5. Overige verschillen		V 27	V 27	V 5	V 32
	N 0	**V 178**	**V 178**	**N 5**	**V 173**
Totaal	**V1.598**	**V 178**	**V1.776**	**V 105**	**V1.881**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Lasten en Baten Uitkeringen

Evenals in 2018 was er over 2019 sprake van een daling van het aantal uitkeringen. Het betreft over 2019 een dalling van het aantal cliënten met ca. 10%: van gemiddeld 2.155 (2018) naar gemiddeld 1.933 (2019). De gemiddelde uitgaven per cliënt waren echter hoger dan verwacht. Daarmee zijn de lasten 698 lager dan begroot. Hier tegenover staat een lagere bate van het Rijk: 226. Tevens is er sprake van hogere eigen bijdragen/verhaal van 300.

Nr. 2,3. Kosten re-integratie

De uitgaven op het participatiebudget zijn achtergebleven bij de aan de GR IJsselgemeenten beschikbaar gestelde budgetten.

De te realiseren garantiebanen en beschutwerk plekken bleven achter met de doel- en taakstelling voor 2019. In het 4e kwartaal zijn nog minder kandidaten aangemeld en bemiddeld door Stichting Capelle Werkt en Promen. Door de sterke afname van de instroom bij Capelle kost het meer moeite om geschikte kandidaten te vinden t.b.v. een traject.

De uitgaven voor Activering & Zorg (A&Z) en het Werkplein zijn ook achter gebleven t.o.v. de verwachting. Ook hier moet de oorzaak gevonden worden in het vinden van geschikte kandidaten om te bemiddelen naar een traject of werk. Er is in het 4e kwartaal wel meer aandacht besteed aan de klanten van A&Z. Dit heeft echter niet geleid tot extra uitgaven. Naar de verwachtingen van de GR IJsselgemeenten zullen de activiteiten uit het bestedingsplan 2020 volledig uitgevoerd worden. Zo zal er in 2020 actief worden ingezet op het vinden en begeleiden van geschikte kandidaten die aangemeld en bemiddeld kunnen worden naar een traject of werk.

Nr. 4 Afrekening Promen

1. Afrekening Promen betreffende WSW-budget 2018. Het voordeel is ontstaan doordat het werkelijk gemiddeld aantal arbeidsplaatsen over 2018 lager bleek dan waarvan in de begroting 2018 was uitgegaan (zie ook de Jaarstukken 2018 Promen, pag. 60 en pag. 61).

Nr. 5 Bijzondere bijstand
Het aantal mensen dat zich aanmeldt, lijkt zich in 2019 te stabiliseren.

Nr. 7 Armoedebeleid
De uitgaven ten laste van het bestedingsplan zijn volledig. Het beschikbare budget bleek hoger. Hierop heeft geen aanpassing op het bestedingspan plaatsgevonden.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Aanpak schuldenproblematiek (wijzigingsvoorstel begroting 2019)			N 0		N 97		N 97	N 97
Versterken vroegsignalering schulden/ brede schuldenaanpak		V 85	V 85	V 85		N 135	N 135	N 116
Pilot jongeren en schulden		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 25
Overhevelen budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak		V 30	V 30	V 30		N 30	N 30	N 30
Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 50
Lagere lasten WSW; Reserve Sociaal Domein	V 225		V 225	V 225	N 225		N 225	N 225

Activering bijstandklanten / Pilot inburgering Nieuwe Stijl		V 110	V 110	V 110		N 110	N 110	N 110
Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	V 200	N 60	V 140	V 140	N 200	V 60	N 140	N 140
Totaal	**V 425**	**V 240**	**V 665**	**V 665**	**N 522**	**N 290**	**N 812**	**N 793**
Gesaldeerd					N 97	N 50	N 147	N 128

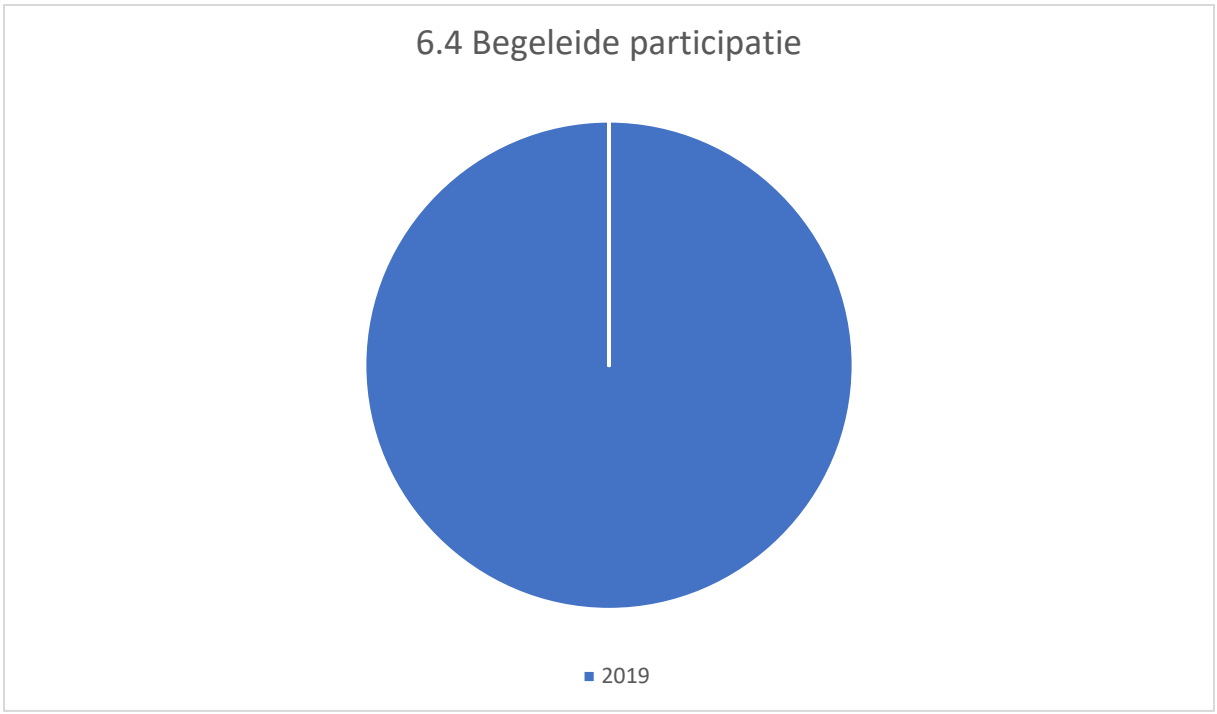
Structurele mutaties reserves

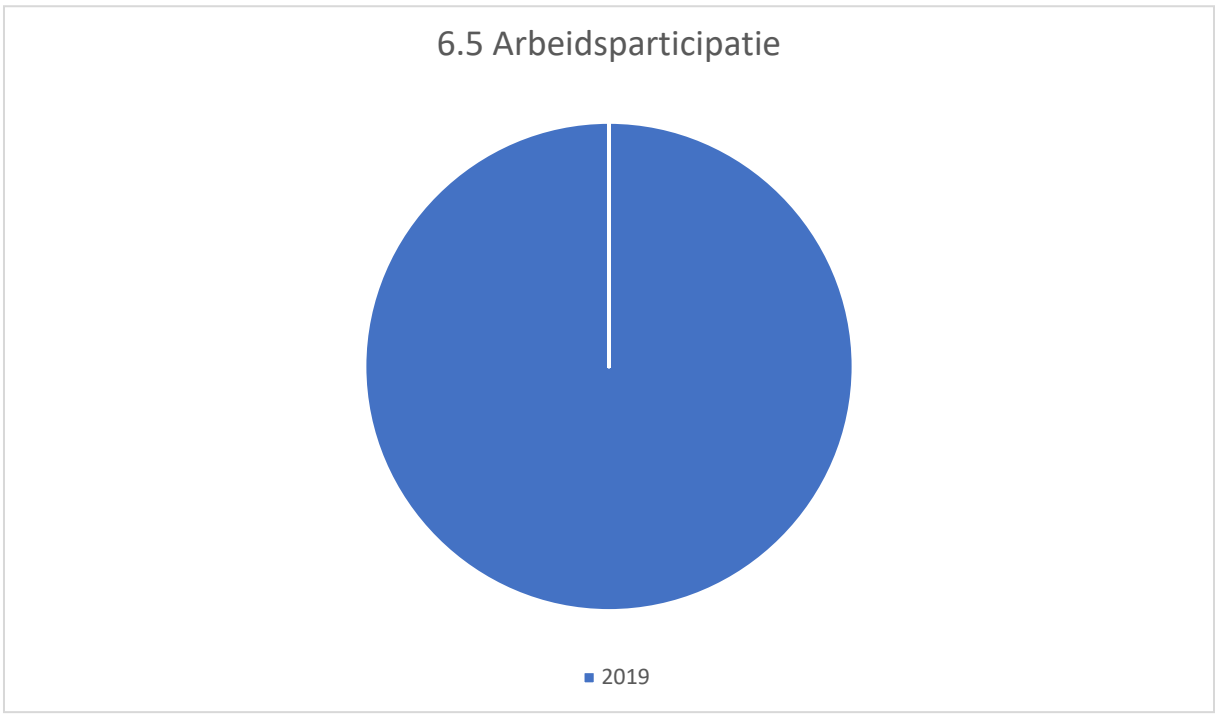
	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	V 212	N 0	V 212	V 292	N 0	N 23	N 23	N 3
Totaal	**V 212**	**N 0**	**V 212**	**V 292**	**N 0**	**N 23**	**N 23**	**N 3**
					V 212	**N 23**	**V 189**	**V 289**

Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)

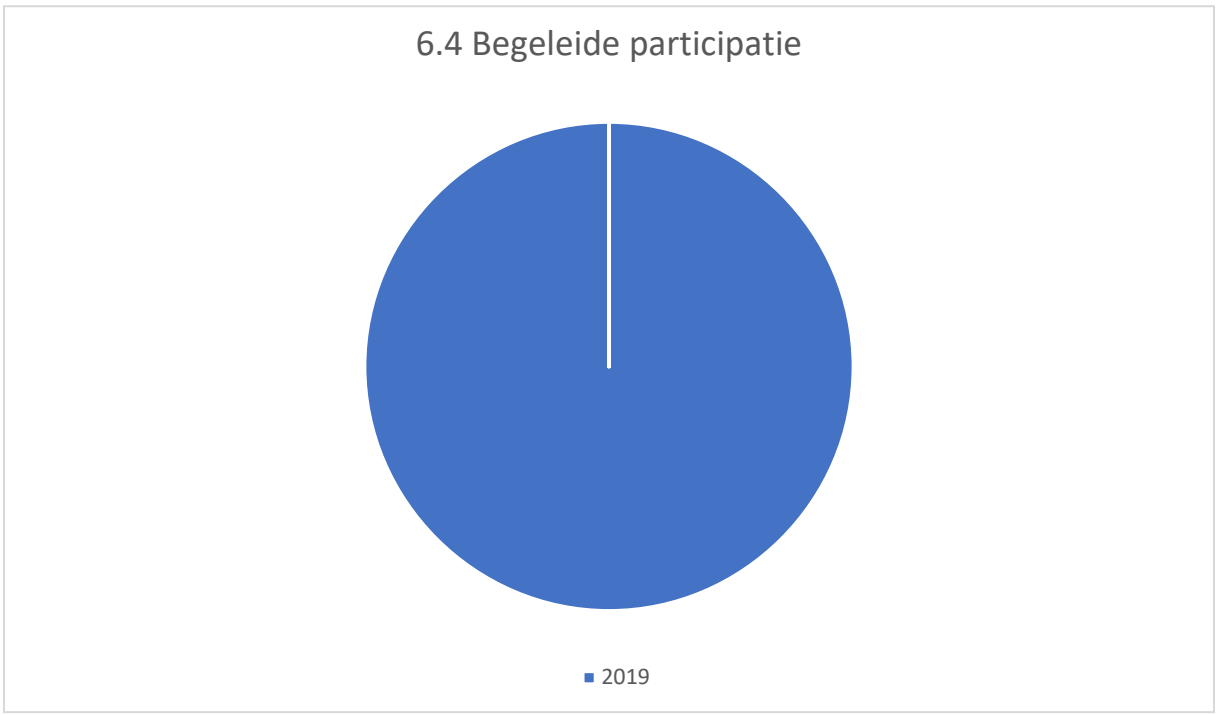


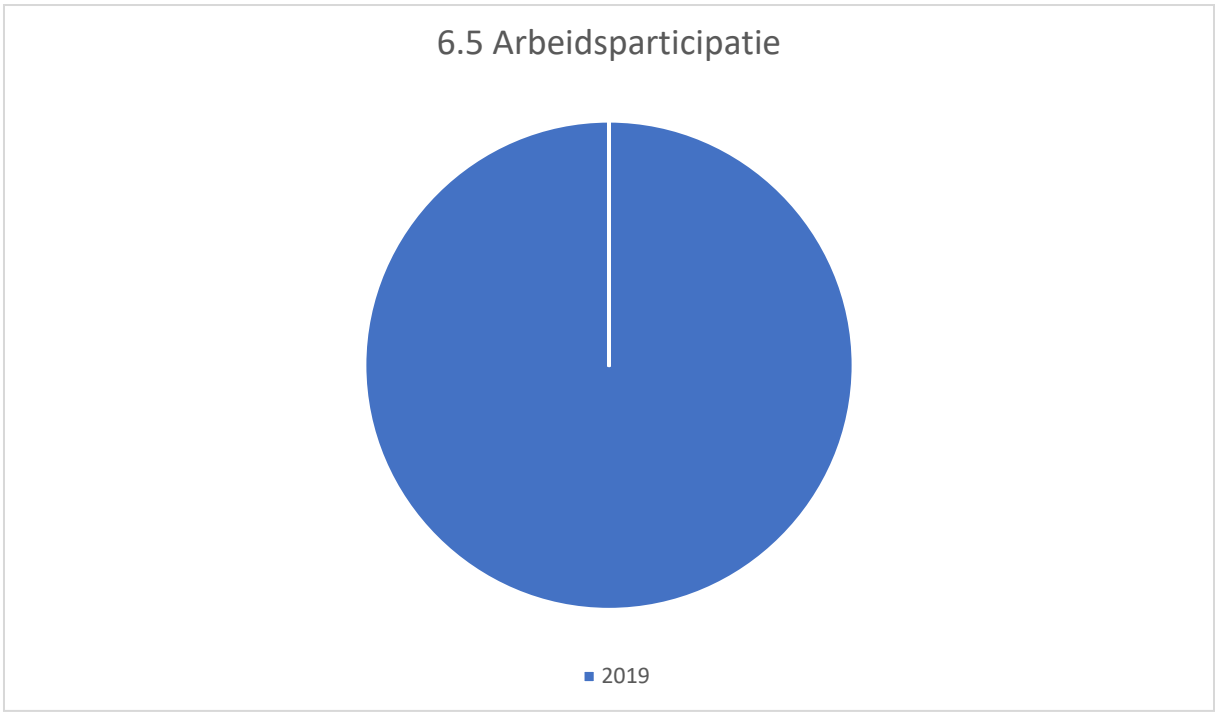




JS19 - Baten 6B Werk en Inkomen (Participatiewet)


6.3 Inkomensregelingen
2019


6.4 Begeleide participatie
2019

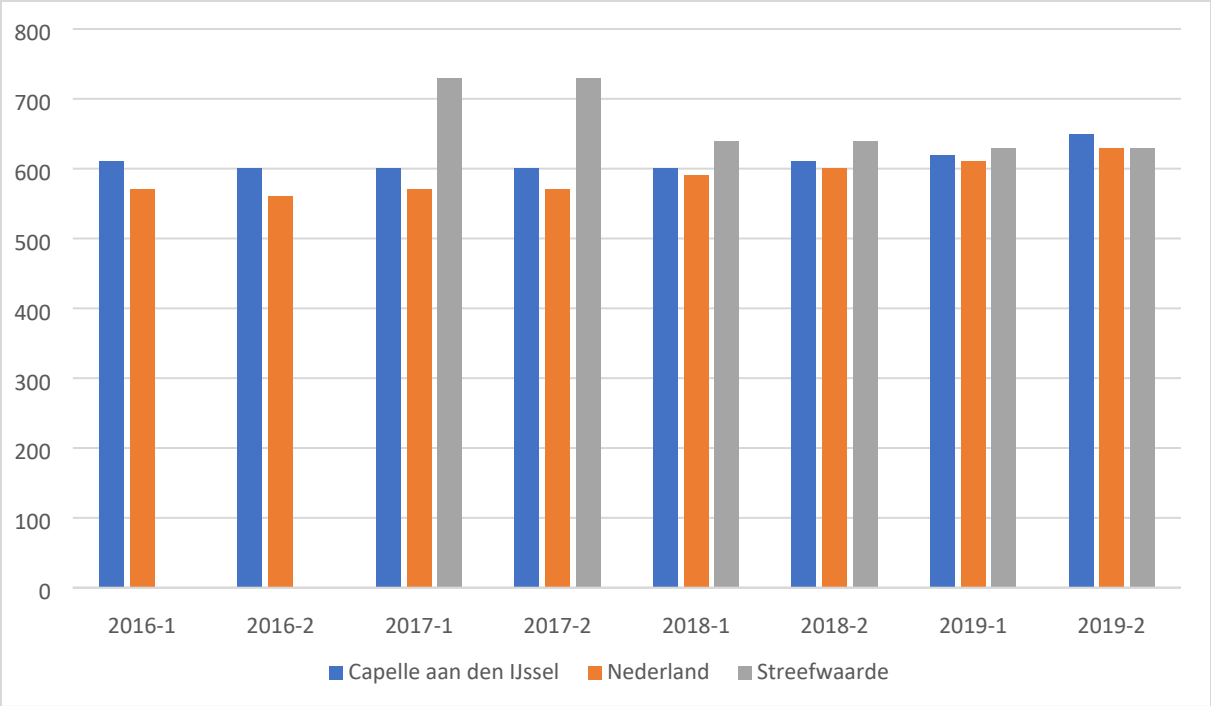

6.5 Arbeidsparticipatie
2019

Deelprogramma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Landelijke indicatoren

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 gemeen.



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 2019/2020 (BBV 1052804 december 2018);
- Beleidskader maatschappelijke ondersteuning en gezondheid 2017-2020 “Zorg op maat met elkaar, voor elkaar” (BBV 833848 december 2016);
- Capelle: Voor Elkaar! Transformatie Sociaal Domein 2.0: over innovatie en partnerschap (BBV 109715 december 2019).

Verbonden partijen

Er zijn geen verbonden partijen voor dit deelprogramma.

Ontwikkelingen

Langer thuis wonen & extramuralisatie
Door de eerder geschetste demografische ontwikkelingen zal het aantal (kwetsbare) thuiswonende ouderen komende jaren sterk groeien mede ingegeven door de afschaffing van de lage zorgzwaartepakketten (opnames in verzorgingshuizen). Dit brengt een grote opgave voor de Wmo met zich mee. De Wmo/het Rijk heeft als uitgangspunt om mensen zo lang mogelijk op een goede

manier zelfstandig te kunnen laten wonen, met ondersteuning, in een woning die aansluit bij hun persoonlijke behoeften.
Wanneer ouderen of andere Capellenaren met toenemende beperkingen te maken krijgen, zullen belemmeringen in het gebruik van de woning ontstaan. Veelal zijn deze belemmeringen hanteerbaar te maken door de woning aan te passen of andere vormen van Wmo- ondersteuning in te schakelen. Ook kan een verhuizing wenselijk of zelfs noodzakelijk zijn. Door de toenemende vergrijzing en de afschaffing van de lage zorgzwaartepakketten is de kans groot dat het aantal ouderen dat in een ongeschikte woning woont zal stijgen en een toename ontstaat op aanspraak Wmo- voorzieningen.

Stijging kostprijs maatwerkvoorzieningen
Nieuwe aanbestedingen voor Wmo-maatwerkvoorzieningen hebben met zich meegebracht dat door de dynamiek in de markt de kostprijs is gestegen. Deze trend zal zich de komende jaren voort zetten. De prijzen waren ook van een niveau dat deze aan de onderkant van de kostprijs zaten en niet meer marktconform waren.

Toepassen AMvB, vaststellen reële kostprijs
Bij het afgelopen inkooptraject voor Huishoudelijk Ondersteuning (HO) en Begeleiding (BG) is de AMvB, het vaststellen van een reële prijs, toegepast. Dit is reeds toegepast in de nieuwe overeenkomsten die per 1 januari 2018 zijn ingegaan, hierbij is het tarief voor HO naar boven bijgesteld.
Het gerechtshof heeft geoordeeld dat voor het vaststellen van een reële prijs de CAO-VVT loonstijgingen leidend voor het tarief en de indexatie zijn. De gemeente Capelle heeft hier reeds gehoor aan gegeven en op basis van de nieuwe cao-afspraken de tarieven verhoogd. Ook in de toekomst blijven we deze lijn volgen. Dit maakt dat de verhouding tussen prijs en de benodigde inzet aan Wmo- maatwerkvoorzieningen in balans blijven en het benodigde budget beschikbaar gesteld dient te worden.

Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang pas vanaf 2021 onze verantwoordelijkheid
Voor Beschermd Wonen (een Wmo-voorziening) geldt dat deze voor ons wordt uitgevoerd door centrumgemeente Rotterdam. De planning was dat deze centrumgemeentefunctie per 2020 zou komen te vervallen en dat alle gemeenten per die datum zelf verantwoordelijk zijn voor Beschermd Wonen. Inmiddels is bekend dat het verdeelmodel, nodig om de financiële consequenties van het vervallen van de centrumgemeentefunctie in kaart te brengen, pas per 2021 gereed zal zijn. Het vervallen van de centrumgemeentefunctie voor Beschermd Wonen is daardoor met een jaar uitgesteld naar 2021.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 13.681	N 558	N 14.239	N 14.783	N 544
Baten	V 463	V 5	V 468	V 613	V 145
Saldo van baten en lasten	**N 13.218**	**N 553**	**N 13.771**	**N 14.170**	**N 399**
Mutaties reserves:					
Sociaal Noodfonds	N 0		N 0	V 13	V 13
Reserve Sociaal Domein	N 1.012	V 1.012	N 0		N 0
Reserve bedrijfsvoering	V 12	N 388	N 376	N 281	V 95
Totaal mutaties reserves	**N 1.000**	**V 624**	**N 376**	**N 268**	**V 108**
Resultaat	**N 14.218**	**V 71**	**N 14.147**	**N 14.438**	**N 291**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat

1. Hogere uitgaven voor begeleiding	N 205		N 205		N 205
2. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning	N 202		N 202		N 202
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 101		N 101	V 101	N 0
4. Minder herverstrekkingen/reparaties/huur rolstoelen& scootmobielen door latere levering	V 62		V 62		V 62
5. Hogere kosten voor vervoer (zie baten)	N 49		N 49		N 49
6. Hogere uitgaven dagbesteding	N 49		N 49		N 49
7. Bijdrage uit Reserve Noodfonds	N 13		N 13	V 13	N 0
8. Overige verschillen	V 13		V 13		V 13
	N 544	**N 0**	**N 544**	**V 114**	**N 430**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hoger ontvangst Eigen Bijdrage CAK		V 110	V 110		V 110
2. Hogere baten voor vervoer (zie lasten)		V 17	V 17		V 17
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 6	V 6	N 6	N 0
4. Overige verschillen		V 12	V 12		V 12
	N 0	**V 145**	**V 145**	**N 6**	**V 139**
Totaal	**N 544**	**V 145**	**N 399**	**V 108**	**N 291**

Toelichting op de grootste verschillen

De hogere uitgaven zijn ontstaan door de stijging van het aantal verzilveringen en de stijging van het aantal mensen die zich aanmelden doordat het abonnementstarief van 17,50 voor iedereen geldt. De zorg en ondersteuning is hierdoor voor veel inwoners goedkoper geworden (zie ontwikkelingen). Daarnaast wordt het type zorg zwaarder doordat mensen langer thuiswonen (extramuralisering) Ook speelt het (moeten) toepassen van de reële kostprijs een rol in de toename van de lasten.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Wmo Individueel en collectief, reserve Sociaal Domein			N 0		N 1.012		N 1.012	N 1.012
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 1.012**	**N 0**	**N 1.012**	**N 1.012**
Gesaldeerd					N 1.012	N 0	N 1.012	N 1.012

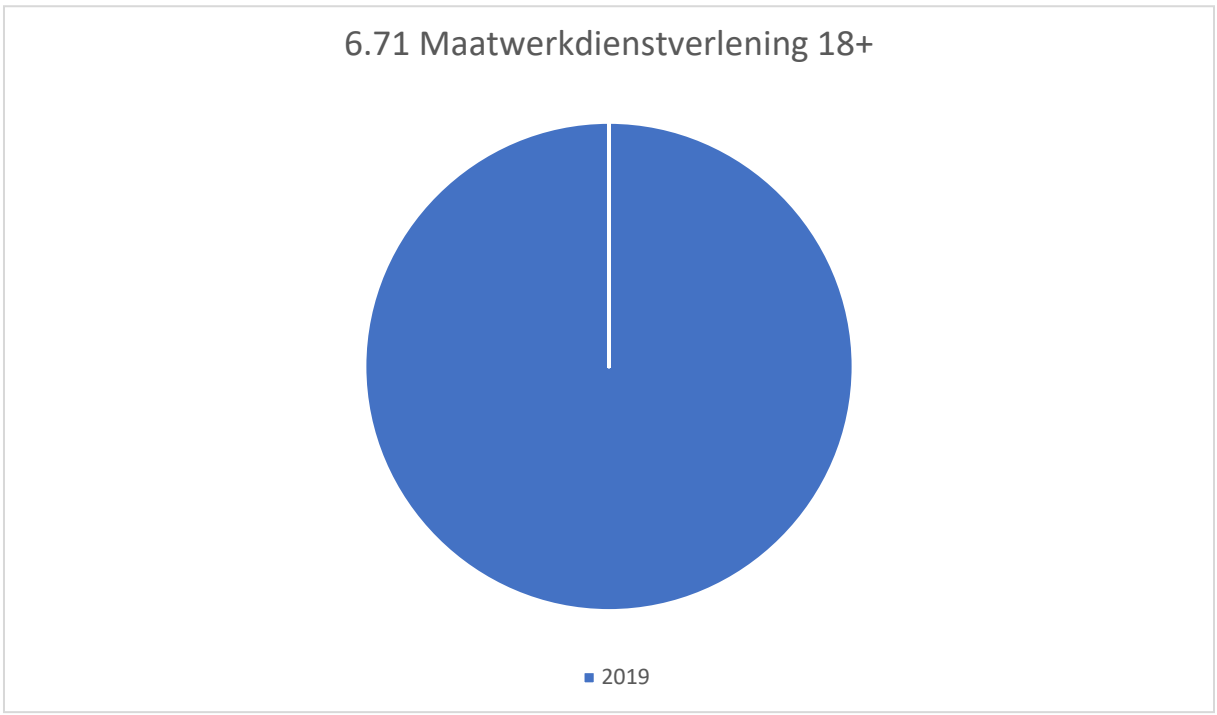
Structurele mutaties reserves

	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	V 12	N 0	V 12	V 63	N 0	N 407	N 407	N 344
Totaal	**V 12**	**N 0**	**V 12**	**V 63**	**N 0**	**N 407**	**N 407**	**N 344**
					V 12	**N 407**	**N 395**	**N 281**

Grafiek lasten en baten

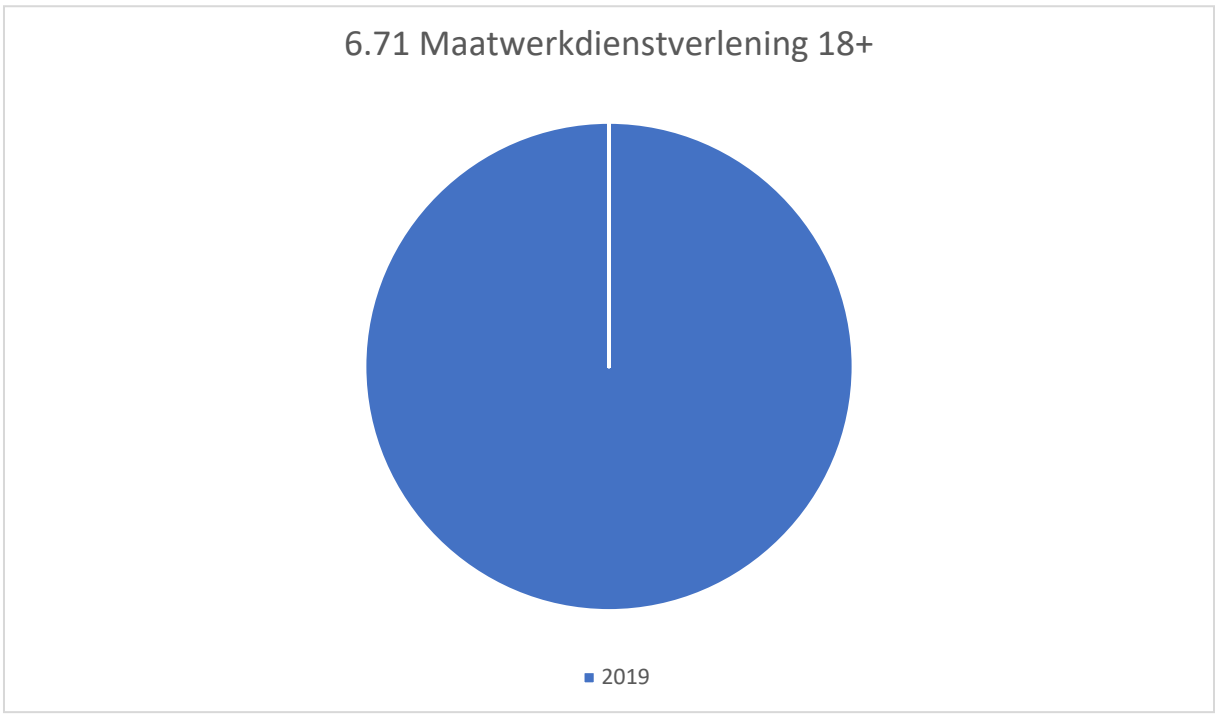
JS19 - Lasten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)





JS19 - Baten 6C Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)


6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
2019


6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
2019

Deelprogramma 6D Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

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

Wat hebben we gedaan?

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

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

De jeugdgezondheidszorg en (toegang tot) jeugdhulp is geregeld via de Dienstverleningsovereenkomst met het CJG.
De jaarrekening, het jaarverslag 2018 en de begroting 2020 van het CJG zijn goedgekeurd. Het gebruik van lokale ingekochte jeugdhulp blijft structureel hoog. We verkennen de mogelijkheden om meer specialistische hulp lokaal in plaats van regionaal aan te bieden.

De inkoop van specialistische jeugdhulp gebeurt in regionaal verband (GRJR).
De jaarrekening 2018 en de begroting 2020 van de GRJR zijn vastgesteld. Gemeenteraden, colleges en gemeentesecretarissen hebben medio 2019 zorgen geuit over het functioneren en toekomstbestendigheid GJRJ. Een verbetertraject is opgestart.

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

Wat hebben we gedaan?

Stimuleren samenwerking om huiselijk geweld en kindermishandeling effectief aan te pakken.

Stimuleren van samenwerking tussen lokale partners onderling en met centrumgemeente Rotterdam om huiselijk geweld en kindermishandeling effectief aan te pakken.

Portefeuillehouder: Hartnagel

Stand van Zaken

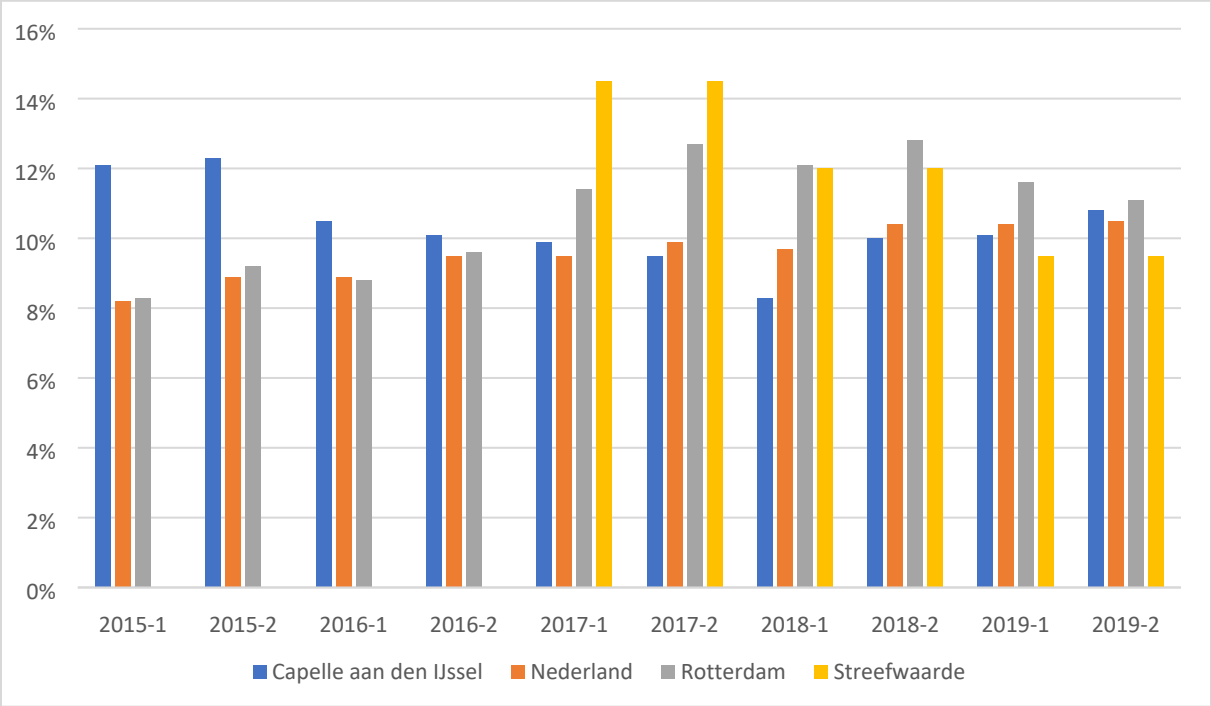
Onder begeleiding van een regionale projectleider, is een nieuwe regionale visie en een regionaal actieplan huiselijk geweld en kindermishandeling opgesteld. Een onderdeel van de regiovisie is een 0-meting naar de stand van zaken van het lokale veld. De resultaten hiervan worden begin 2020 verwacht en bieden aanknopingspunten voor verbeteringen. Deze verbeteringen verwerken wij in de uitvoering van ons uitvoeringsplan voor de kwaliteitsslag in de lokale hulpverlening.

De Capelse lokale aanpak kenmerkt zich door de aanwezigheid van een gemeentelijke procesregisseur. De procesregisseur is voorzitter van het Lokaal Team Huiselijk geweld (LTHG) en heeft een regisserende rol over de meldingen van huiselijk geweld en beschikt daarvoor over een sterk netwerk in de regio en in de wijken van Capelle. De gemeente beoogt om middels het LTHG, in samenwerking met de lokale en regionale zorg- en strafpartners, een platform te bieden voor nauwe ketensamenwerking ten behoeve van een sluitende aanpak bij huiselijk geweld.
Omdat de aanpak van huiselijk geweld plaatsvindt op het snijvlak van zorg en veiligheid, wordt de verbinding gelegd met het veiligheidsdomein.
Acties richten zich onder andere op het verbeteren van het gebruik van een veiligheidsplan om met en voor het gezin een sterk netwerk in te richten, en op deskundigheidsbevordering, bv op het gebied van stalking.

Landelijke indicatoren

Jongeren met jeugdhulp

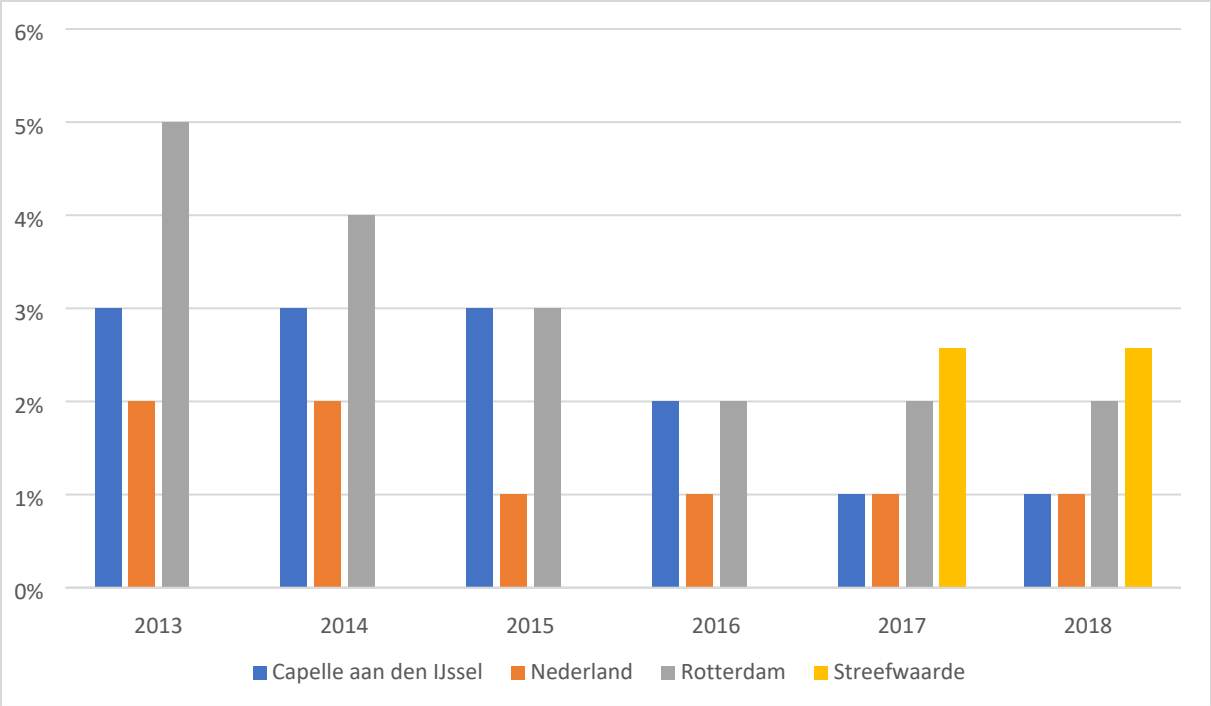
Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Beleidsinformatie Jeugd)

Jongeren met delict voor rechter

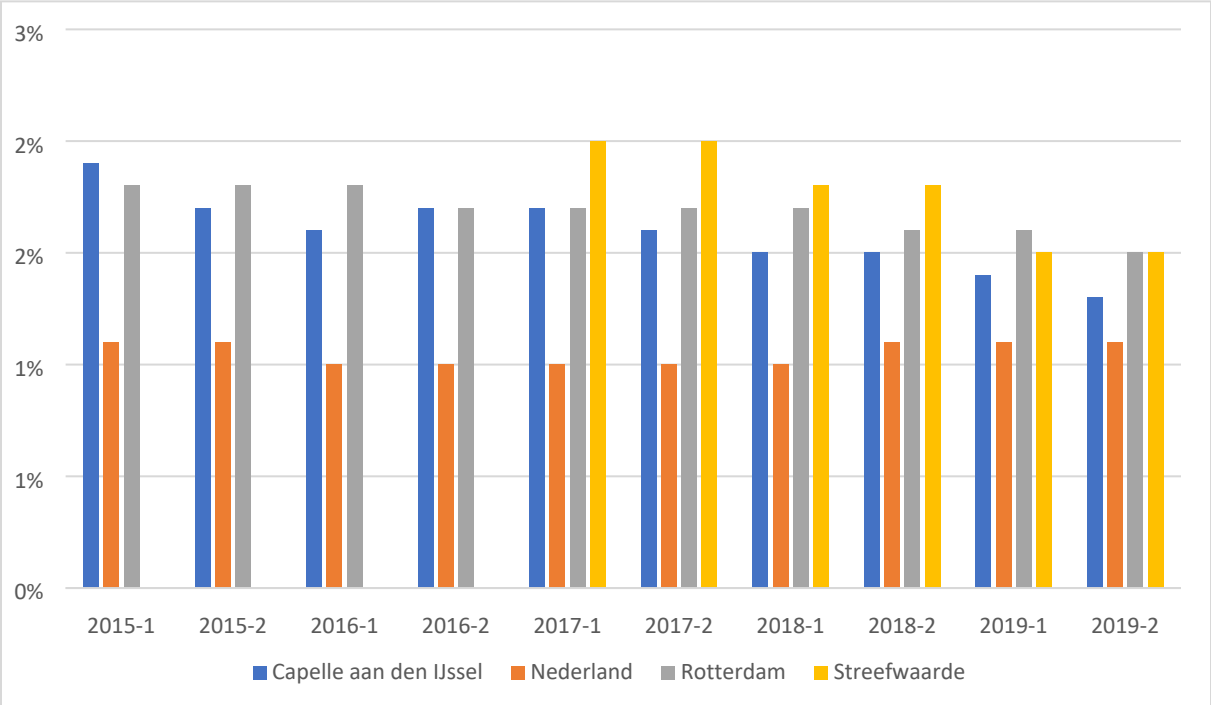
Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Jongeren met jeugdbescherming

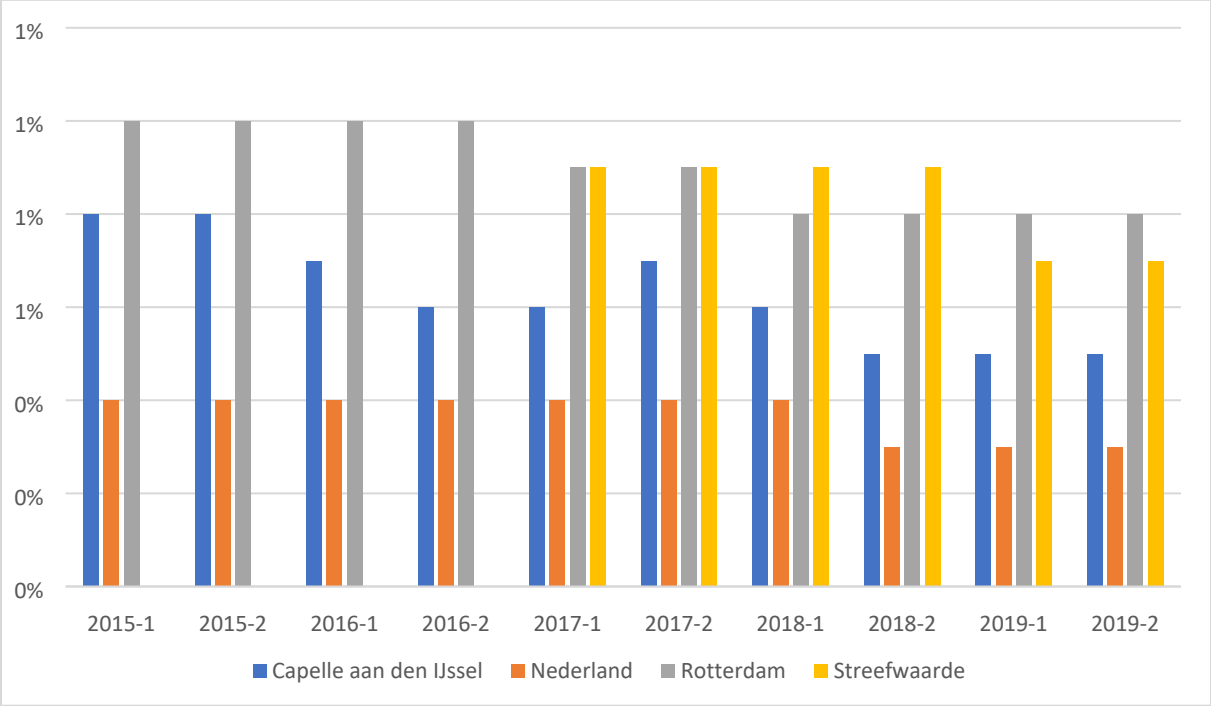
Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige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



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Jeugd)

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.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS Jeugd)

Capelse indicatoren

Niet van toepassing.

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

Aanvullende middelen Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin

Voor 2019 zijn aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor het tijdelijk vergroten van de capaciteit bij Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (middels NJN 2018 N 113 1e helft 2019 en VJN 2019 N 113 2e helft 2019). Doel van de aanvullende middelen is om de directe hulpverlening aan kwetsbare huishoudens op peil te houden en ontstane wachtlijsten tegen te gaan. De kosten voor het gebruik van lokale jeugdhulp (Zorg in Natura) zijn toegenomen, dit correspondeert deels met daling van de kosten voor regionale jeugdhulp en PGB Jeugdwet. De stijging van het gebruik van lokale jeugdhulp past in het beleid om (passende) zorg zo veel mogelijk door lokaal gecontracteerde aanbieders te laten verzorgen.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 20.821	N 1.402	N 22.223	N 22.794	N 571
Baten	V 62	V 159	V 221	V 231	V 10
Saldo van baten en lasten	**N 20.759**	**N 1.243**	**N 22.002**	**N 22.563**	**N 561**
Mutaties reserves					
Reserve Sociaal Domein	V 3.749	N 897	V 2.852	V 2.852	N 0
Algemene reserve	N 0	N 115	N 115	N 115	N 0
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 159	N 159	N 159	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 19	N 19	V 1	V 20
Totaal mutaties reserves	**V 3.749**	**N 1.190**	**V 2.559**	V 2.579	**V 20**
Resultaat	**N 17.010**	**N 2.433**	**N 19.443**	**N 19.984**	**N 541**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR	N 545		N 545		N 545
2. Overschrijding Zorg in natura CJG	N 126		N 126		N 126
3. Onderschrijding Onderwijs Zorgarrangementen (OZA)	V 124		V 124		V 124
4. Niet toegekend budget e-health	V 50		V 50		V 50
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 28		N 28	V 28	N 0

6. Hoger verstrekte subsidie begeleid wonen	N 20		N 20		N 20
7. Overige verschillen	N 26		N 26		N 26
	N 571	**N 0**	**N 571**	**V 28**	**N 543**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 8	V 8	N 8	N 0
2. Overige verschillen		V 2	V 2		V 2
	N 0	**V 10**	**V 10**	**N 8**	**V 2**
Totaal	**N 571**	**V 10**	**N 561**	**V 20**	**N 541**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR

Dit wordt mede veroorzaakt door hogere zorgkosten. Ten opzichte van de 8-maandsrapportage van de GRJR is er sprake van een opvallende stijging waardoor onze geraamde bijdrage bij de NJN2019 niet voldoende is. Bij de 8-maandsrapportage ging de GRJR nog uit van een tekort van ca. 2 miljoen (zie NJN2019 pag. 74). De huidige voorlopig jaarrekening 2019 van de GRJR laat een tekort zien van ca. 11,1 miljoen. Omdat deelnemende gemeenten het tekort van de GRJR aanzuiveren betekent dit met een nieuwe inleg 2019 van 14.917 een overschrijding van 545 (3,8%) ten opzichte van onze NJN2019.

2. Overschrijding ZIN (Zorg in natura) CJG.

Op basis van een inventarisatie van nog te ontvangen facturen van zorgaanbieders verwacht het CJG Capelle een overschrijding van de ZIN (lokaal) voor een bedrag van 126.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Stichting CJG, reserve Sociaal Domein	V 303		V 303	V 303				
GR Jeugdhulp Rijnmond, reserve Sociaal Domein	V 2.401		V 2.401	V 2.401	N 1.338	N 0	N 1.338	N 0
GR Jeugdhulp Rijnmond (VJN2018 6.4.20); reserve sociaal Domein	V 1.045		V 1.045	V 1.045				
Opheffen reserve Sociaal Domein; dotatie aan algemene reserve vrij besteedbaar		V 115	V 115	V 115		N 115	N 115	N 115
Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin			N 0			N 113	N 113	N 113
Tekorten en overschotten GR Jeugd en CJG			N 0		N 1.399		N 1.399	N 835
Inzet middelen GRJR transformatieplan		V 159	V 159	V 159				
Totaal	**V 3.749**	**V 274**	**V 4.023**	**V 4.023**	**N 2.737**	**N 228**	**N 2.965**	**N 1.063**
Gesaldeerd					V 1.012	V 46	V 1.058	V 2.960

Structurele mutaties reserves

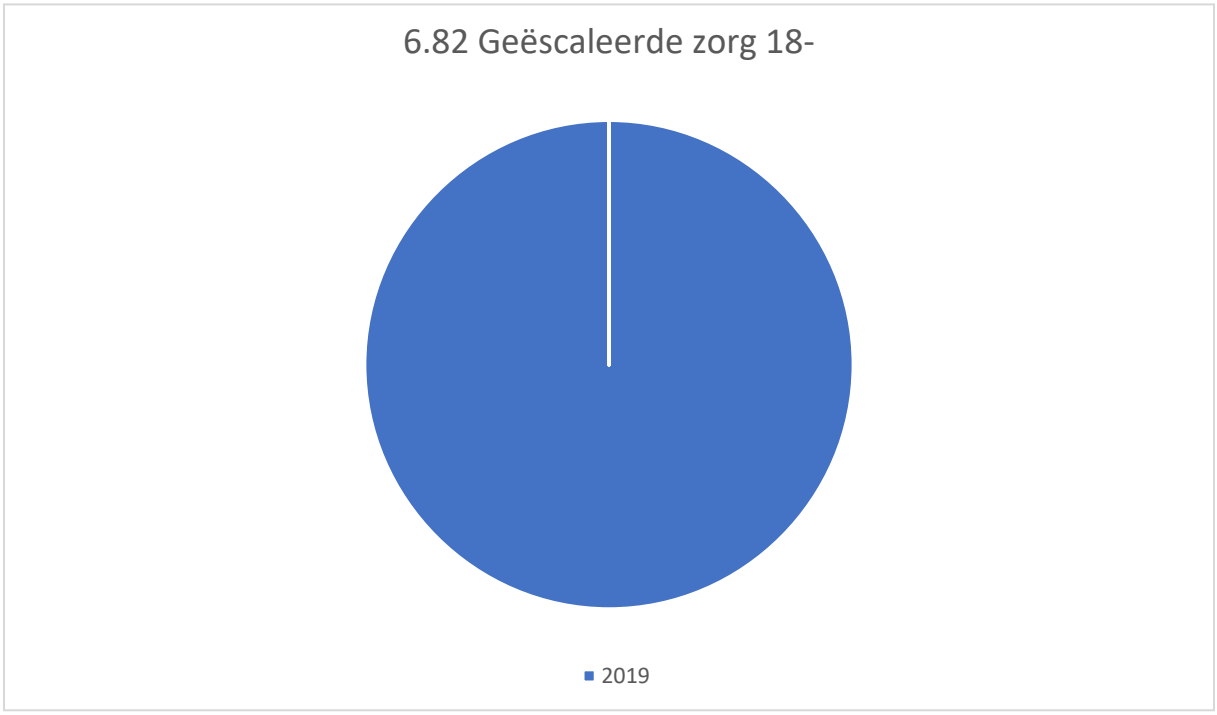
	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	V 1

Totaal	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	V 1
					N 0	N 0	N 0	V 1

Grafiek lasten en baten

JS19 - Lasten 6D Jeugdhulp





JS19 - Baten 6D Jeugdhulp


6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
2019


6.82 Geëscaleerde zorg 18-
2019

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Missie

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

Wat willen we bereiken?

TV7.3 Bestrijden van grote ergernissen zoals overlast hondenpoep, dumpen afval en afvaltoerisme.

Wat hebben we gedaan?

Onderzoeken of een Snel schoon team haalbaar is.

Portefeuillehouder: Wilson

Stand van Zaken

Sinds april 2019 zetten we extra in bij handhaving op afvalstoffenverordening en hondenoverlast. Verder wordt sinds 2018 extra ingezet op verwijderen van bijgeplaatst grof vuil in de gehele gemeente.

TV7.4 Duurzamer Capelle.

Wat hebben we gedaan?

Opstellen en uitvoeren Duurzaamheidsagenda 2019-2022.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

De jaarlijkse monitoring van het Programma Duurzaamheid wordt jaarlijks tegelijkertijd met de voorjaarsnota aan uw raad gerapporteerd. Daarom nemen wij in de overige P&C documenten geen uitgebreide monitoring op.

Lokaal duurzaamheidsfonds ontwikkelen.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Wij vinden dat de energietransitie haalbaar en betaalbaar moet zijn voor alle Capellenaren. Maar wij vinden dat vooral de Rijksoverheid hierin stappen moet zetten. De (financiële) mogelijkheden van de gemeente zijn beperkt. Gelet hierop hebben wij bij het vaststellen van het Programma Duurzaamheid 2019-2022 geen duurzaamheidsfonds of andere financiële instrumenten ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Uitvoeren Warmteplan Capelle.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Op 15 april 2019 heeft de raad de Warmtetransitieagenda vastgesteld. Op basis hiervan zijn wij de warmtetransitie in Capelle aan den IJssel gestart met het uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken naar de realisatie van collectieve warmtevoorzieningen in het Rivium en in de Florabuurt en omgeving.

Vaststellen Regionale Energiestrategie (RES).

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Samen met de Metropoolregio Rotterdam Den Haag wordt gewerkt aan het opstellen van de RES. De concept RES wordt eind mei 2020 ter consultatie voorgelegd aan de gemeenteraad en in juni 2020 aangeboden aan de Rijksoverheid. Eind 2020 of begin 2021 wordt de definitieve RES ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

TV7.4 17% duurzame energie opwekken en 5% energie besparen.

Wat hebben we gedaan?

Start aanpak aardgasvrije wijk(en).

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

In het Rivium en in de Florabuurt en omgeving zijn wij onderzoeken gestart naar de haalbaarheid van de realisatie van een collectieve warmtevoorziening.

Maximale inzet op zonne-energie.

Maximale inzet op zonne-energie, waarbij we streven naar 60.000 zonnepanelen en 3.000 zonnecollectoren eind 2022.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Wij stimuleren Capellenaren om zonnepanelen te plaatsen. Dat doen we op verschillende manieren. Particuliere woningeigenaren activeren en informeren we met collectieve inkoopacties en buurtacties. Via de ondernemersverenigingen en BIZ-zen hebben we bedrijven opgeroepen zonnepanelen op hun daken te plaatsen. De top 200 van grootste dakeigenaren hebben we gewezen op de mogelijkheid om SDE+ subsidie aan te vragen. Op twee scholen van BLICK wordt gewerkt aan het realiseren van een collectief zonnepanelenproject van energiecoöperatie ZonKracht Capelle. Met Havensteder (de grootste dak eigenaar van de stad) hebben we geprobeerd een concrete ambitie van 5.000 zonnepanelen op te nemen in de samenwerkingsafspraken. Dit is helaas niet gelukt, wel zijn procesafspraken gemaakt.

Vol inzetten op isolatie.

Vol inzetten op isolatie (particuliere woningvoorraad + monitoren afspraken m.b.t. het isoleren van 1.700 woningen door Havensteder en 500 door Woonzorg).

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Via de Energiecampagne Wonen en de Energiecampagne VvE's stimuleren en activeren we Capellenaren om hun woning beter te isoleren. We zien dat steeds meer Capellenaren bezig zijn met verduurzaming van hun woning. Met de woningcorporaties hebben we afspraken

gemaakt hoeveel woningen zij verduurzamen. Havensteder heeft in 2018-2019 bij 1.160 woningen isolatiemaatregelen getroffen. De overige 553 woningen worden in 2020 aangepakt. Woonzorg heeft bij 500 woningen isolatiemaatregelen getroffen.

TV7.4 Droge voeten in een groene stad.

Wat hebben we gedaan?

In beeld brengen knelpunten wateroverlast, hittestress, droogte en aanpak vaststellen.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

De knelpunten zijn in beeld gebracht. Het opstellen van de aanpak heeft vertraging opgelopen, een voorstel volgt in het tweede kwartaal van 2020.

Stimuleren vergroening.

Stimuleren van vergroening in de openbare ruimte en bij particulieren, bedrijven en andere organisaties.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

We blijven de vergroening in de openbare ruimte en bij particulieren, bedrijven en andere organisaties stimuleren. De realisatie van de centrumring en de gemeentetuin zijn goede voorbeelden van vergroening in de openbare ruimte. Vergroening van tuinen behoeft extra aandacht. Hier zetten we in 2020 meer op in. Capellenaren weten de subsidie voor groene daken steeds beter te vinden. In 2019 is bijna 1.800 m2 groen dak aangelegd, in 2018 was dit .000 m2. Ook de komende jaren is de subsidieregeling beschikbaar.

TV7.4 Circulaire economie.

Wat hebben we gedaan?

Voorbereiden lancering samenwerkingsplatform circulaire projecten.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Wij hebben in 2019 informatiebijeenkomsten over de circulaire economie georganiseerd voor het Capelse bedrijfsleven. Samen met de Rabobank en KPMG zijn we de circulair ondernemen challenge gestart voor Capelse bedrijven. Met deze koplopers proberen we een samenwerkingsplatform vorm te geven.

Gemeente doet eerste circulaire inkoop.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

We hebben nog geen 100% circulaire inkoop gedaan. Wel nemen we in steeds meer inkooptrajecten circulariteit mee. In 2021 updaten we het inkoopbeleid met als doel duurzaamheid (en specifiek circulariteit) nog beter te verankeren.

TV7.4 Schone leefomgeving.

Wat hebben we gedaan?

Uitvoeren gevelmaatregelen bij de saneringswoningen.

Uitvoeren gevelmaatregelen bij ca. 220 saneringswoningen.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Van de 220 woningen die voor gevelmaatregelen in aanmerking komen hebben de eigenaren van 120 woningen zich aangemeld. Voor deze woningen zijn bouwtechnische rapporten opgemaakt over de huidige staat van geluidisolatie in de gevels. De rapporten zijn naar het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat gezonden, waar de uiteindelijke beoordeling plaatsvindt welke woningen daadwerkelijk voor gesubsidieerde geluidsisolerende gevelmaatregelen in aanmerking komen. Dit besluit en bijbehorende subsidiebeschikking verwachten wij in het 4e kwartaal 2020 te ontvangen van het Ministerie.

Uitvoeren Actieplan omgevingslawaai.

Uitvoeren Actieplan geluid.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

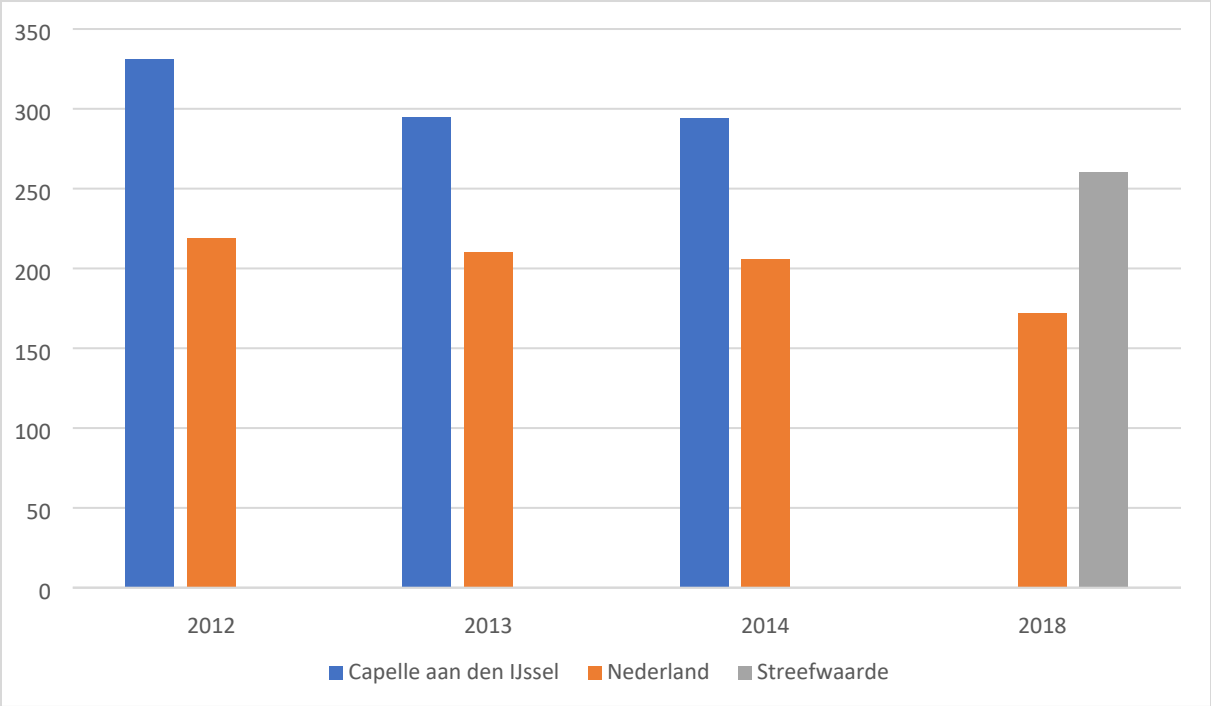
Het Actieplan Omgevingslawaai is op 24 april 2018 definitief vastgesteld (BBV999039). De uitvoering hiervan - het aanbrengen van geluid reducerend asfalt - zal worden ingepland voor de IBOR periode 2021-2025. Vanuit kostenefficiëntie wordt het aanbrengen van het geluid reducerend asfalt gecombineerd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

Landelijke indicatoren

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

Fijn huishoudelijk restafval

Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.



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

Toelichting afval

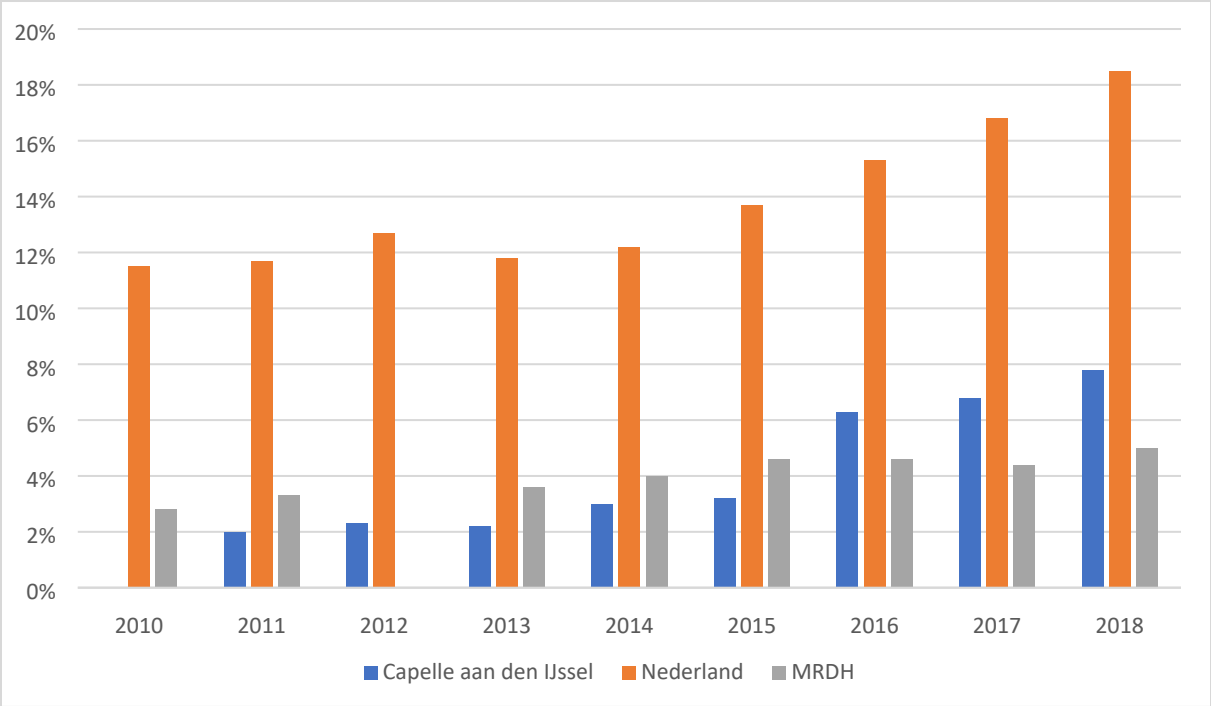
De cijfers over 2015, 2016 en 2017 kunnen om technische redenen niet meer getoond worden in www.waarstaatjegemeente.nl. De cijfers hebben wij echter wel:

Jaar	Capelle aan den IJssel
2015	315
2016	308
2017	303

De verwachting is dat het cijfer over 2018 binnenkort op www.waarstaatjegemeente.nl verschijnt.

Hernieuwbare elektriciteit

In het koersdocument Duurzaam Capelle zijn de doelstellingen voor energiebesparing en het opwekken van duurzame energie vastgelegd. Er is geen streefwaarde in de Begroting 2019 en 2020 geformuleerd voor het percentage hernieuwbare elektriciteit omdat de energievraag in veel grotere mate bepaald wordt door de vraag naar warmte en in veel mindere mate door de vraag naar elektriciteit. Het verduurzamen van de warmtevraag heeft daarom prioriteit. De streefwaarde in de begroting 2018 voor 2022 bedroeg 17%.



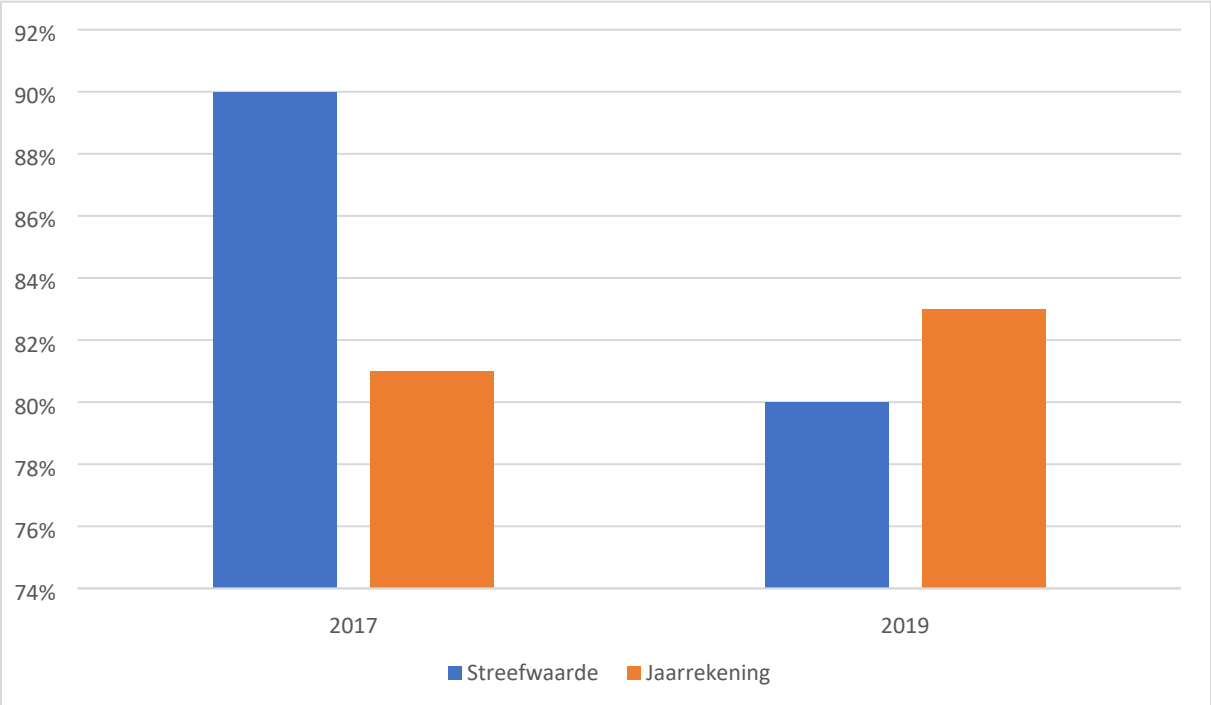
Bron: waarstaatjegemeente.nl (Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

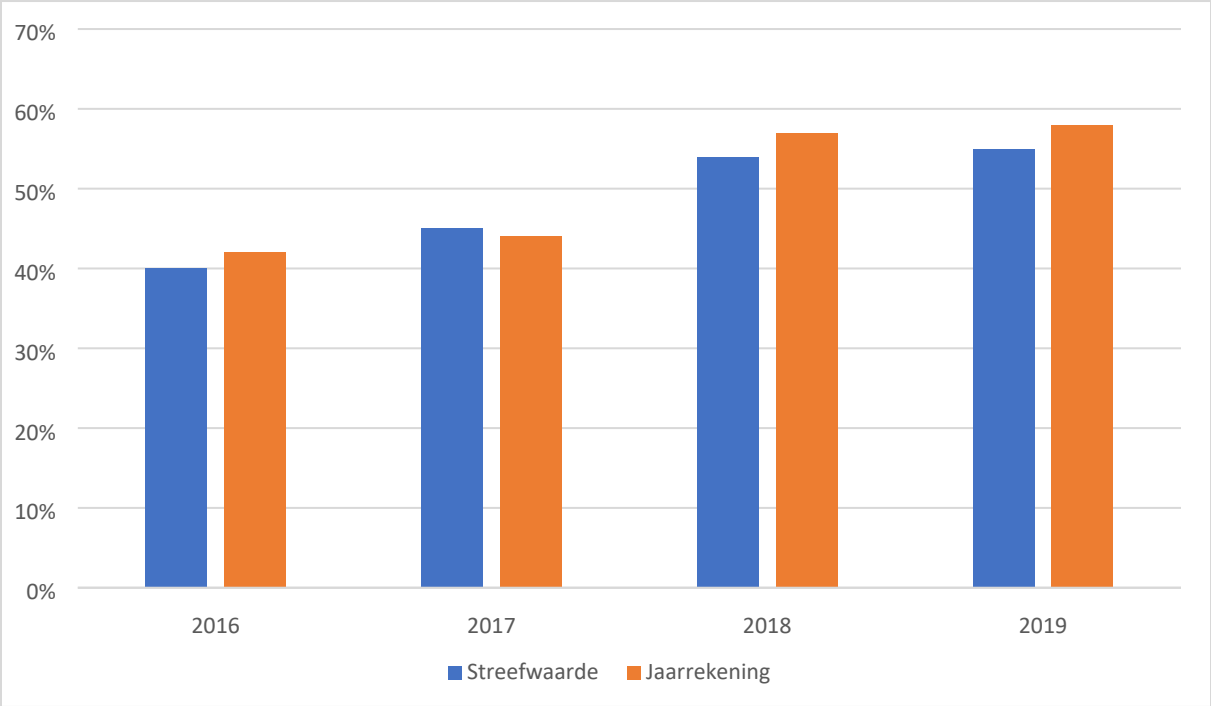
JS19 - Tevredenheid over huisvuilinzameling

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



Bron: bewonersenquête

JS19 - Afvalscheiding



Bron: interne registratie

Kaderstellende nota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 7.1 Gezondheidsbeleid

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

Taakveld 7.2 Riolering

- Verordening Rioolheffing 2019 (BBV 1053371 december 2018);
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2020 (VGRP) (BBV 661559 juli 2015);
- 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

- Verordening Afvalstoffenheffing 2019 (BBV 1053371 december 2018);
- Afvalactieplan 2016-2020 (BBV 669617 augustus 2015).

Taakveld 7.4 Milieubeheer

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

Verbonden partijen

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

Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)

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

Gemeentelijke gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)

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

Irado N.V.

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

Omgevingswet

De Omgevingswet spreekt van een gezonde en veilige leefomgeving en goede omgevingskwaliteit: een nieuw perspectief voor het kijken naar de leefomgeving. Hierbij wordt in ieder geval gekeken naar manieren om via de leefomgeving de gezondheid te beschermen én te bevorderen. In 2019 was dit (o.a.) onderwerp van gesprek met de Capellenaren over de toekomst van de stad in het kader van de Stadsvisie en de omgevingsvisie.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 15.651	N 664	N 16.315	N 16.814	N 499
Baten	V 13.504	N 323	V 13.181	V 13.694	V 513
Saldo van baten en lasten	**N 2.147**	**N 987**	**N 3.134**	**N 3.120**	**V 14**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	V 21	V 200	V 221	V 171	N 50
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 18	N 18	N 167	N 149
Totaal mutaties reserves	**V 21**	**V 182**	**V 203**	**V 4**	**N 199**
Resultaat	**N 2.126**	**N 805**	**N 2.931**	**N 3.116**	**N 185**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Hogere lasten riolering	N 263		N 263		N 263
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering en voorziening middelen derden	N 175		N 175	N 105	N 280
3. Hogere lasten reiniging	N 132		N 132		N 132
4. Niet-besteed budget Geluidsanering wegverkeer; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 26		V 26	N 26	N 0
5. Lagere lasten begraafplaatsen	V 31		V 31		V 31
6. Overheveling van AED-gelden. Het niet-bestede budget wordt via de Reserve Eenmalig overgeheveld van 2019 naar 2020.	V 23		V 23	N 23	N 0
7. Overige verschillen	N 9		N 9	N 1	N 10
	N 499	**N 0**	**N 499**	**N 155**	**N 654**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Onttrekking nadelig resutaat uit Voorziening riolering middelen derden		V 476	V 476		V 476
2. Hogere baten riolering door bijdragen derden		V 64	V 64		V 64
3. Lagere baten reining en onttrekking nadelig resultaat uit voorziening afvalstoffenheffing middelen derden		N 60	N 60		N 60
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 44	V 44	N 44	N 0
5. Overige verschillen		N 11	N 11		N 11
	N 0	**V 513**	**V 513**	**N 44**	**V 469**
Totaal	**N 499**	**V 513**	**V 14**	**N 199**	**N 185**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Riool en waterzuivering
Hogere lasten op gronddepot door grotere inname grond en hogere keuringskosten. Hogere lasten op rioolbeheer door diverse calamiteiten, meer rioolinspecties en onderhoud rioolstelsel onder Parkshuttle.

Nr. 3 Reiniging
De hogere lasten op reiniging zijn veroorzaakt door een toename van de inzameling van grofhuishoudelijk afval (afspraken aan huis) en een toename van het verwijderen van de vele bijplaatsingen bij de containers. Daarnaast is sprake van een stijging van de lasten om de diverse afvalstromen te verwerken; grofvuil (N 45), verwerkingskosten (N 25), afvalbrengstation (N 50) en overig (N 12). De lagere baten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere papieropbrengst vanwege een lagere papierprijs en minder aanbod. Daarnaast ontvangen we van het afvalfonds een lagere vergoeding door het teruglopende aanbod van glas en papier.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
Eenmalig budget Gezond in de stad; dekking reserve eenmalige uitgaven	V 21		V 21	V 21	N 21		N 21	N 21
Uitvoering Subsidieregeling AED		V 30	V 30	V 6		N 30	N 30	N 6
Voorbereiding geluidsanering		V 74	V 74	V 48		N 74	N 74	N 48
Duurzaamheidsagenda		V 126	V 126	V 126	N 190	N 126	N 316	N 316
Subsidie geluidsscherm Schollevaar	V 289		V 289	V 289			N 0	N 0
Totaal	**V 310**	**V 230**	**V 540**	**V 490**	**N 211**	**N 230**	**N 441**	**N 391**
Gesaldeerd					V 99	N 0	V 99	V 99

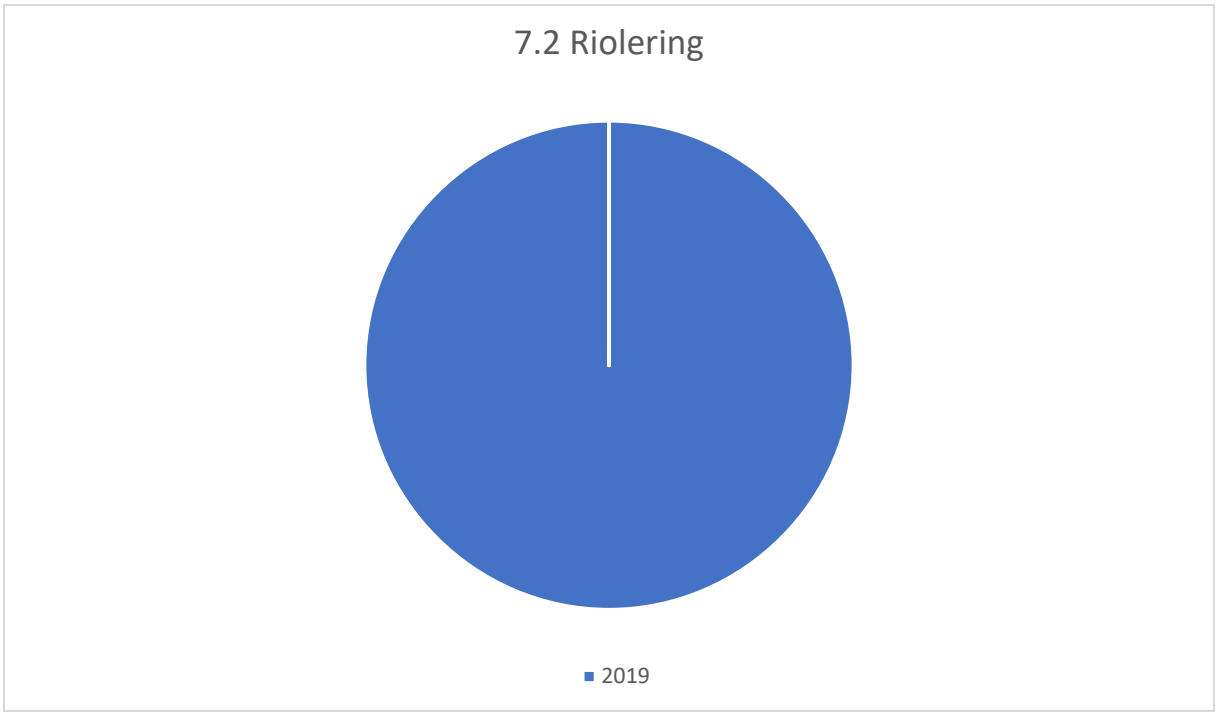
Structurele mutaties reserves

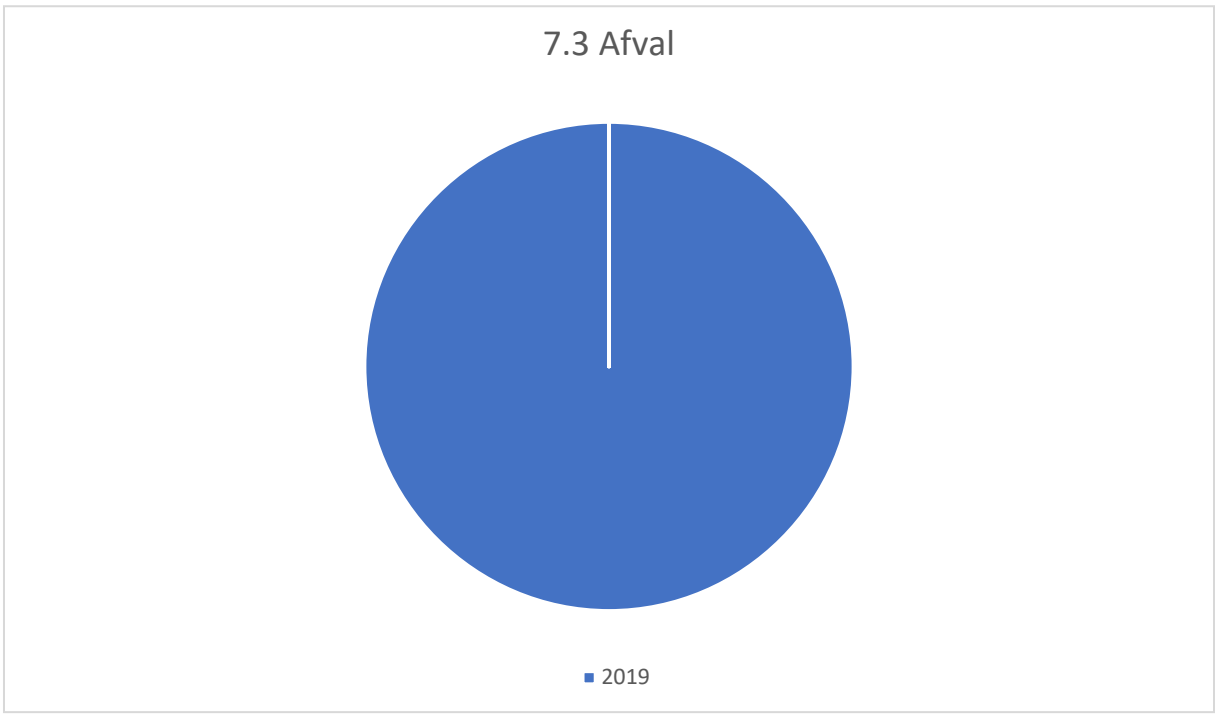
	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 12	N 0	N 18	N 18	N 180
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**V 12**	**N 0**	**N 18**	**N 18**	**N 180**
					N 0	**N 18**	**N 18**	**N 168**

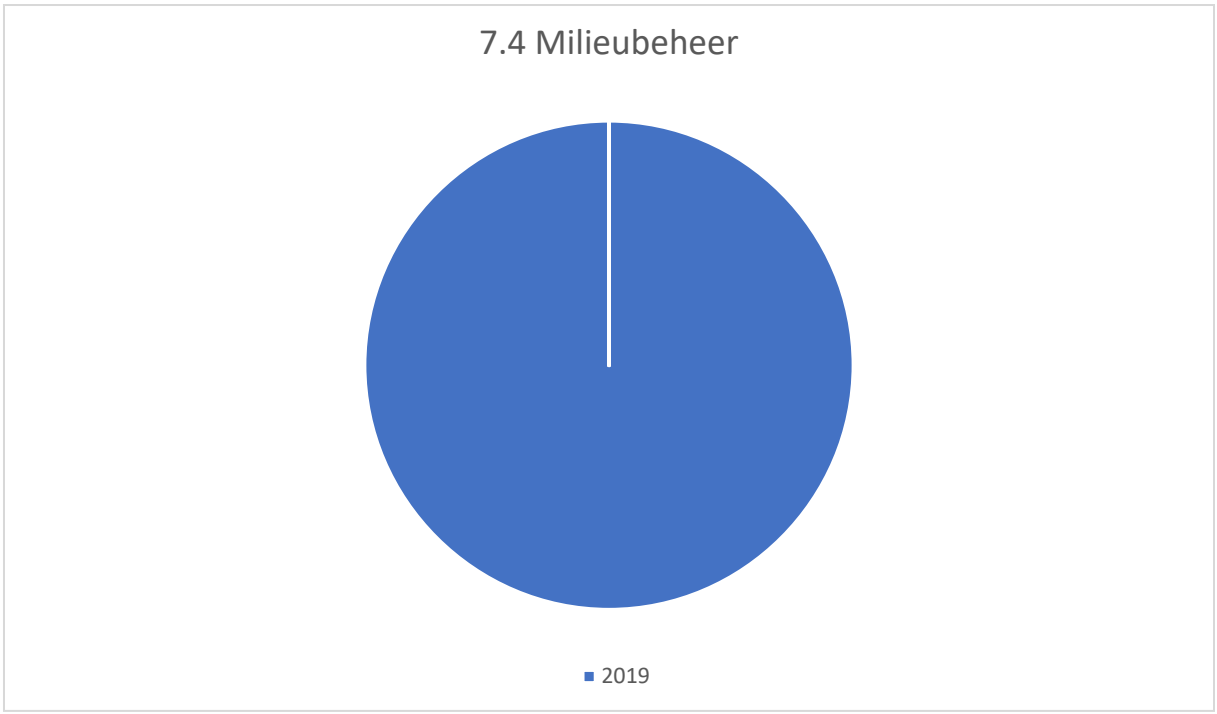
Grafiek lasten en baten

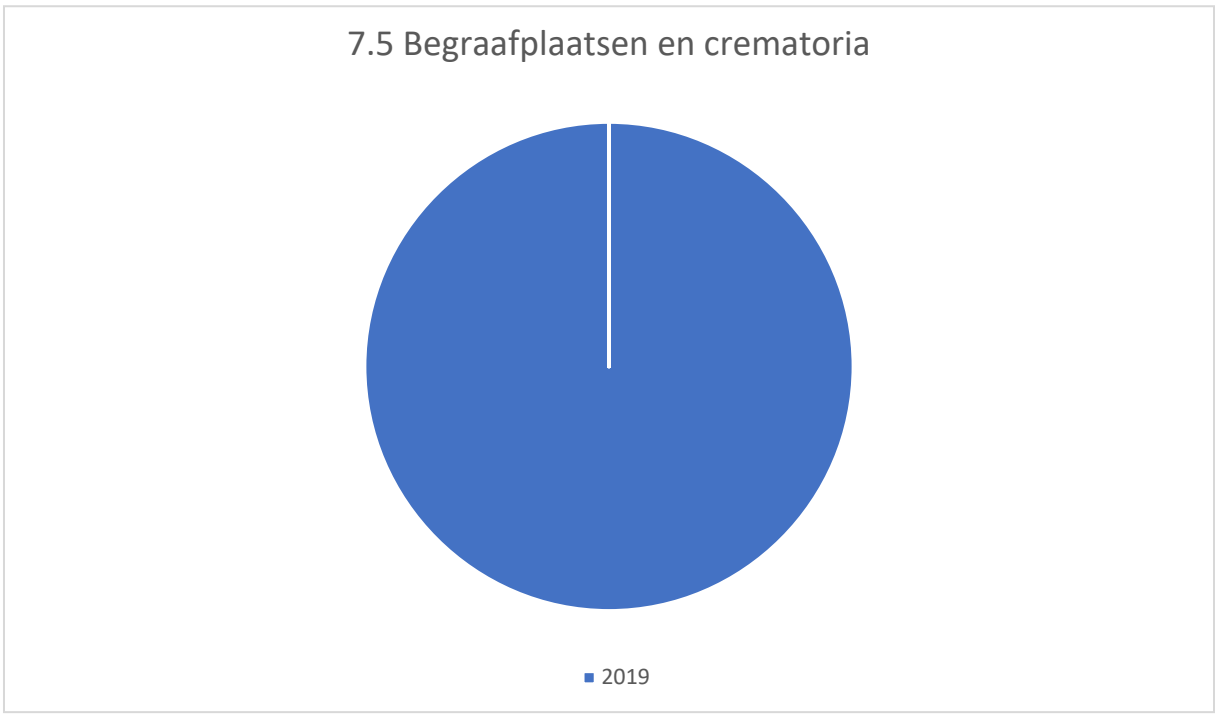
JS19 - Lasten 7 Volksgezondheid en milieu




7.2 Riolering
2019

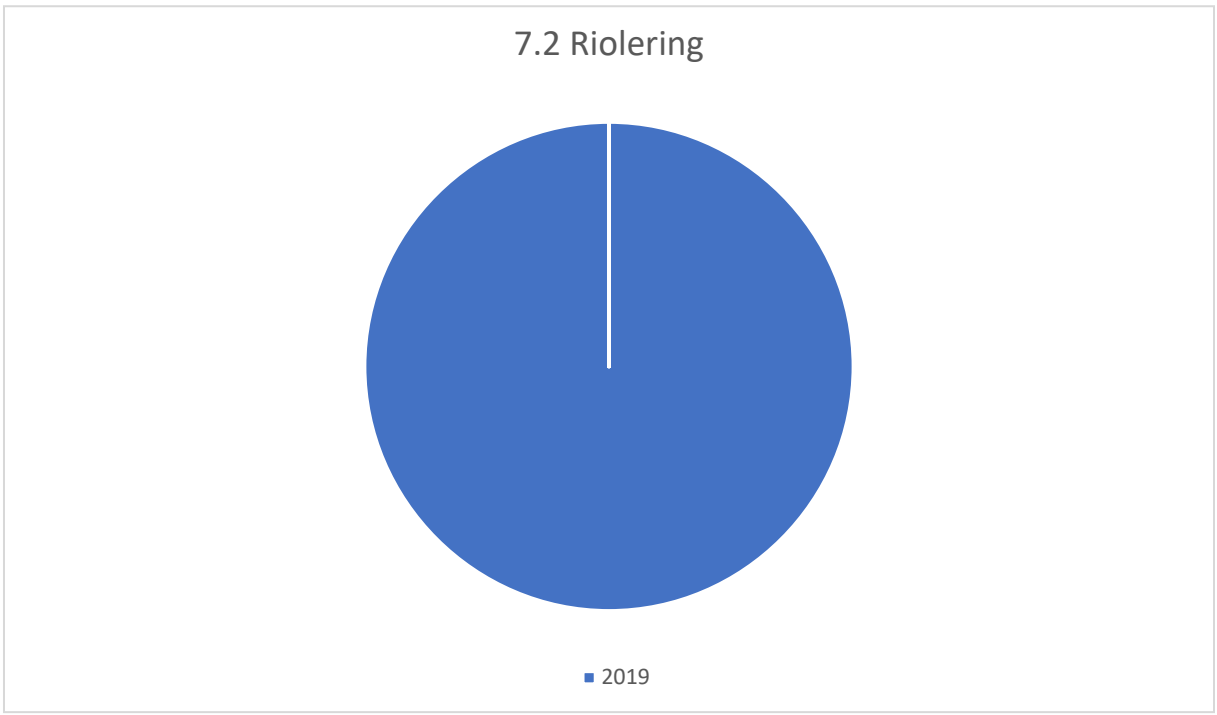

7.3 Afval
2019

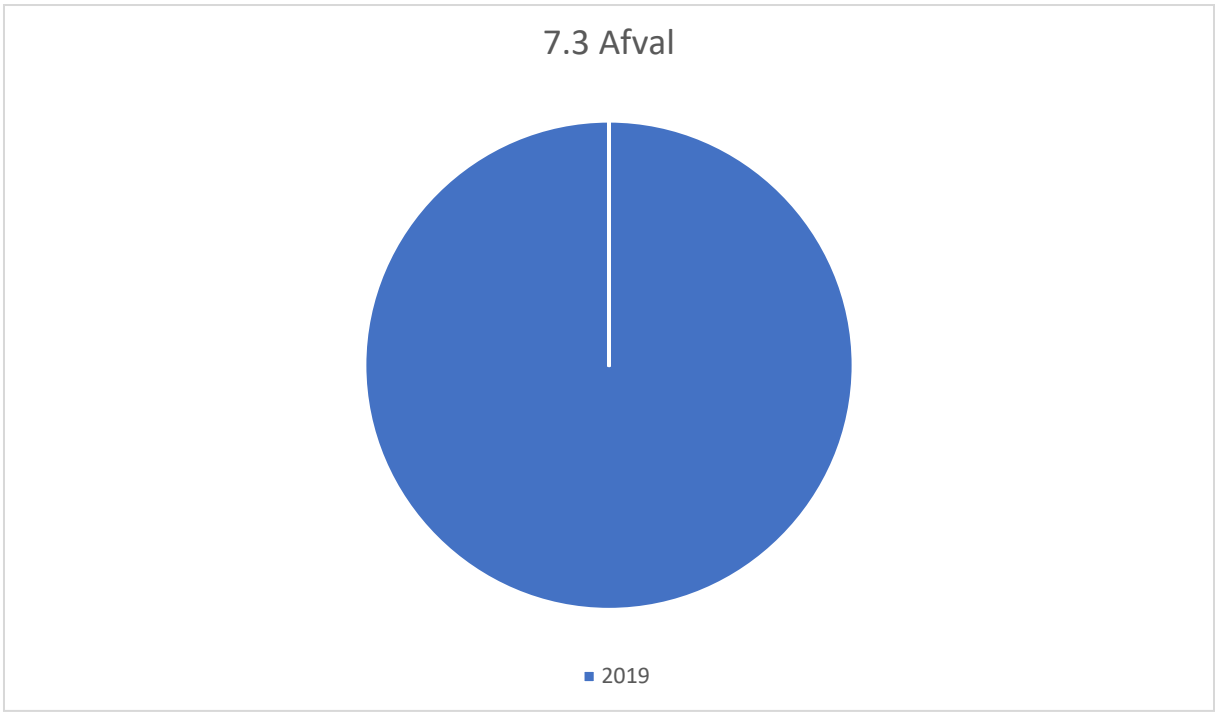


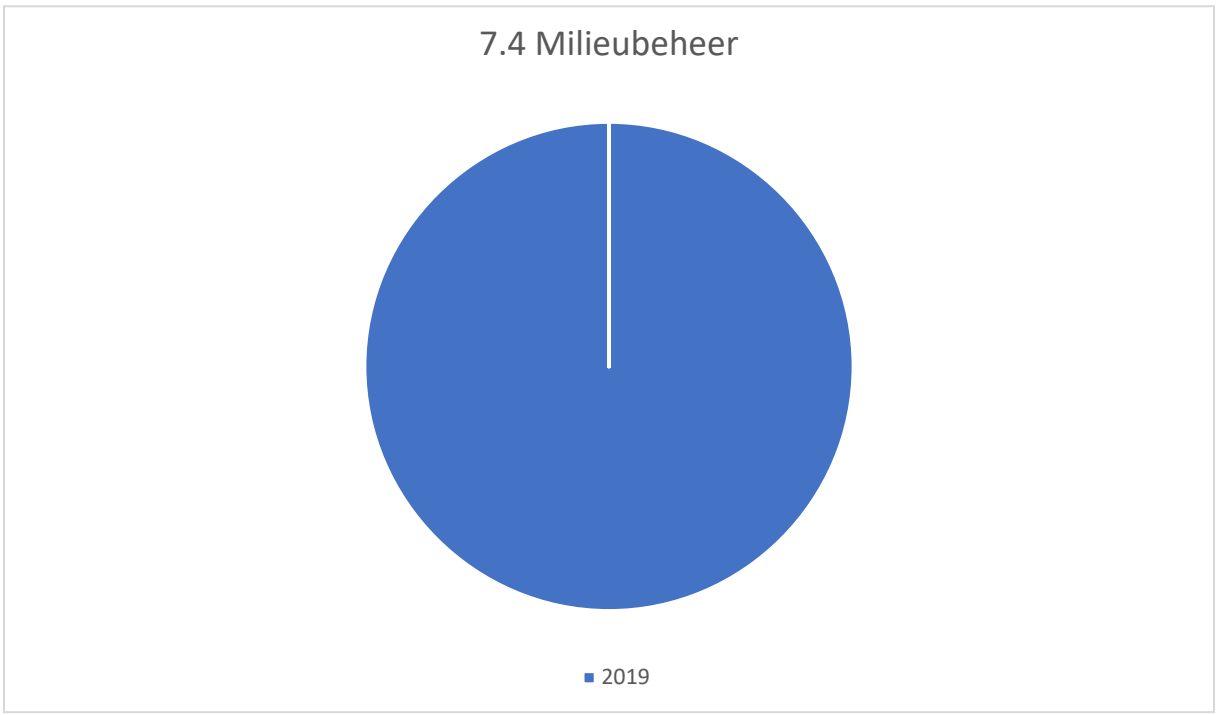


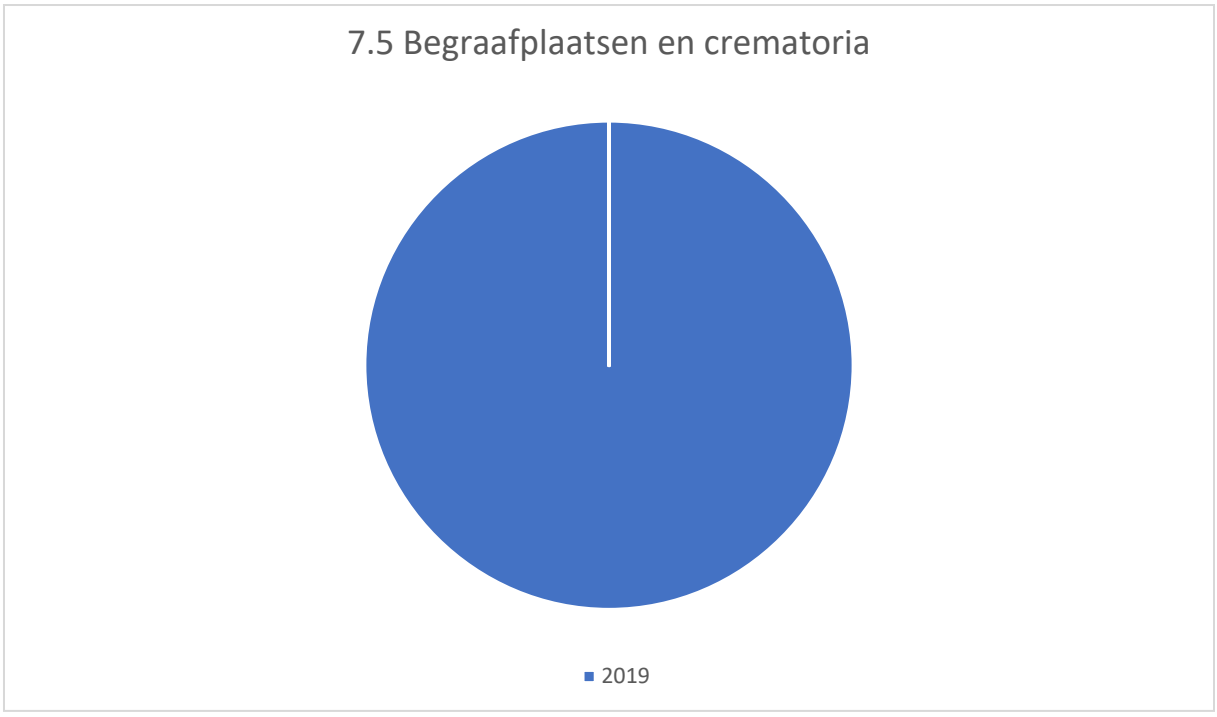
JS19 - Baten 7 Volksgezondheid en milieu


7.1 Volksgezondheid
2019


7.2 Riolering
2019


7.3 Afval
2019


7.4 Milieubeheer
2019


7.5 Begraafplaatsen en crematoria
2019

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 behouden het cultureel erfgoed en stimuleren de beleving daarvan. We verbinden de ambities voor een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving. Daarmee spelen we in op de Omgevingswet.

Wat willen we bereiken?

TV8.1 Geo data beschikbaar in 3D.

Wat hebben we gedaan?

Experimenteren Geodata in 3D formaat.

Wij experimenteren hoe wij ons GEO-data in 3D formaat kunnen omzetten, zodat wij klaar zijn voor o.a. de omgevingswet.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Inmiddels is bijna 1/2 van de gebouwen uitgewerkt. Daarna volgt de uitwerking van het terrein, de opname van bruggen, geluidsschermen etc. en het ‘beplakken’ van het model met fotobeelden voor een zo realistisch mogelijk beeld.
Deze activiteiten zullen doorlopen in 2020. Ook wordt begonnen met het opnemen van verdiepingsinfo om m.n. de BAG en WOZ objecten in hoogbouw te kunnen situeren. De kaart in 3D is van grote toegevoegde waarde bij burgerparticipatie en bij het toetsen van nieuwe initiatieven en loopt daarbij vooruit op de nieuwe werkwijzen bij de omgevingswet.

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

Wat hebben we gedaan?

Opstellen Stadsvisie.

Opstellen Stadsvisie: de stadsvisie is de Capelse Omgevingsvisie. Het is een toekomstvisie op de leefomgeving voor geheel Capelle. De Omgevingsvisie is verplicht vanuit de Omgevingswet.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De projectopdracht is op 11 februari en het projectplan op 10 december vastgesteld (BBV-nummers resp. 117310 en 117340). In het derde kwartaal zijn we in gesprek gegaan met de professionele partners en in het vierde kwartaal met de Capellenaren. Daarnaast is input geleverd door schoolgaande jeugd en het kindercollege. Het burgerpanel is ook benut. In totaal hebben 1.244 Capellenaren ideeën en meningen gegeven voor de stadsvisie. De planning is dat de stadsvisie in september 2020 aan u ter vaststelling wordt aangeboden. Voor het zomerreces wordt u geconsulteerd over het concept.

Uitvoeren pilot Florabuurt.

Uitvoeren pilot Florabuurt; de pilot is o.a. gericht op de integrale aanpak van sociaal en fysiek domein en het ontwikkelen van een bestemmingsplan nieuwe stijl; een klankbordgroep onder leiding van een extern adviseur begeleidt de pilot.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De pilot Omgevingswet Florabuurt vindt parallel aan de ontwikkeling van de gebiedsvisie plaats. De pilot heeft twee onderdelen:

- een klankbordgroep van extern betrokkenen volgt het proces; deze klankbordgroep is drie maal bijeen geweest;
- het is de intentie om geen traditioneel bestemmingsplan op te stellen, maar een zgn. Bestemmingsplan Verbrede Reikwijdte, de voorloper van het Omgevingsplan. Dit traject loopt parallel aan het proces voor het opstellen van de gebiedsvisie. Omdat dit proces vertraging heeft opgelopen zal de pilot ook pas later worden afgerond.

Uitvoeren plan van aanpak digitalisering Omgevingswet.

Uitvoeren van het plan van aanpak digitalisering, dat in 2018 is opgesteld.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In september is een projectleider aangesteld met de opdracht om ervoor te zorgen dat onze gemeente per 1 januari 2021 goed aangesloten is op de digitale informatievoorziening Omgevingswet.

TV8.2 Realiseren van woningbouwontwikkelingen.

Wat hebben we gedaan?

Realiseren projecten uit het Meerjarenprogramma (MPS).

Realiseren van projecten uit het Meerjarenprogramma Stadsontwikkeling (MPS) waaronder de gebiedsvisies Centraal Capelle en Landelijk Capelle. Het gaat om o.a. de Rubenssingel, de Mient en Fascinatio. Voor Oeverrijk, Hoven II en Post NL gaan de woningen in de verkoop.

Portefeuillehouder: van Veen

Stand van Zaken

Voor de meest recente stand van zaken verwijzen wij naar het MPS 2019-2022.

Herontwikkeling De Hoven II.

Herontwikkeling van De Hoven II in combinatie met het revitaliseren van de kwetsbare woningvoorraad.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

In 2020 worden 10 woonblokken met portiekwoningen in de Hoven II gesloopt om een bijzondere gemengde woonbuurt te realiseren met (middel)dure eengezinswoningen en

woningen voor bijvoorbeeld senioren en gezinnen. Het grootste deel van de huurders heeft in 2019 een nieuwe woning gevonden.

De nieuwbouw wordt een gebied met laagbouw en hoekaccenten met de uitstraling die bij een centrum past. De 144 nieuwbouwwoningen worden gerealiseerd door projectontwikkelaar Blauwhoed en twee te behouden appartementenblokken worden door Havensteder gerenoveerd. Voor de nieuwbouwwoningen heeft Blauwhoed een voorlopig ontwerp gepresenteerd aan potentiële kopers en de gemeente. In 2020 wordt dit ontwerp verder uitgewerkt naar een definitief ontwerp. Start verkoop is ingepland rond de zomer van 2020.

Bepalen koers gebiedsvisie Florabuurt voor (zorg)woningen.

Bepalen van de koers voor de gebiedsvisie Florabuurt voor een woningbouwprogramma voor (zorg)woningen in samenwerking met Havensteder.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Samen met Havensteder en Pameijer werken we aan het opstellen van een gebiedsvisie voor Florabuurt en omgeving. De koers voor de gebiedsvisie willen wij in het eerste kwartaal van 2020 ter besluitvorming aan uw raad voorleggen. De gebiedsvisie volgt begin 2021.

Uitwerken gebiedsvisie Florabuurt, Schollevaar, entreegebied Capelle.

Uitwerken van de gebiedsvisie Florabuurt, Schollevaar, entreegebied Capelle en deze vertalen in concrete projecten binnen het MPS.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Voor de meest recente stand van zaken verwijzen wij naar het MPS 2019-2022.

TV8.3 Gevarieerde en evenwichtige woningvoorraad.

Wat hebben we gedaan?

Bij nieuwbouw zoeken naar een toevoeging die bijdraagt aan een gevarieerde woningvoorraad.

Bij nieuwbouw zoeken naar een toevoeging die bijdraagt aan een gevarieerde woningvoorraad in de gemeente welke afgestemd is op de vraag uit de lokale woningmarkt en bijdraagt aan een meer evenwichtiger verdeling van de sociale voorraad over de regio conform de in 2018 gemaakte woningmarktafspraken en de doelstellingen van de woonvisie.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

Dit is onderdeel van de advisering bij woningbouwprojecten en hierop wordt gestuurd en gemonitord.

TV8.3 Via woonruimtebemiddeling bijdragen van verbetering leefbaarheid.

Wat hebben we gedaan?

Tussentijds evalueren woonruimtebemiddeling.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

De evaluatie van de Wbmgp (Rotterdamwet) is 13 maart 2019 door ons vastgesteld (BBV1080500). Op basis hiervan is uw raad op 15 april 2019 geadviseerd een verlenging aan te vragen van de Rotterdamwet voor een periode van 4 jaar.

TV8.3 Realiseren van de taakstelling huisvesting statushouders.

Wat hebben we gedaan?

Beschikbaar krijgen voldoende woningen taakstelling huisvesting statushouders.

In goed overleg met Havensteder blijft het nodig om tijdig voldoende woningen beschikbaar te krijgen om de taakstelling te kunnen uitvoeren.

Portefeuillehouder: Struijvenberg

Stand van Zaken

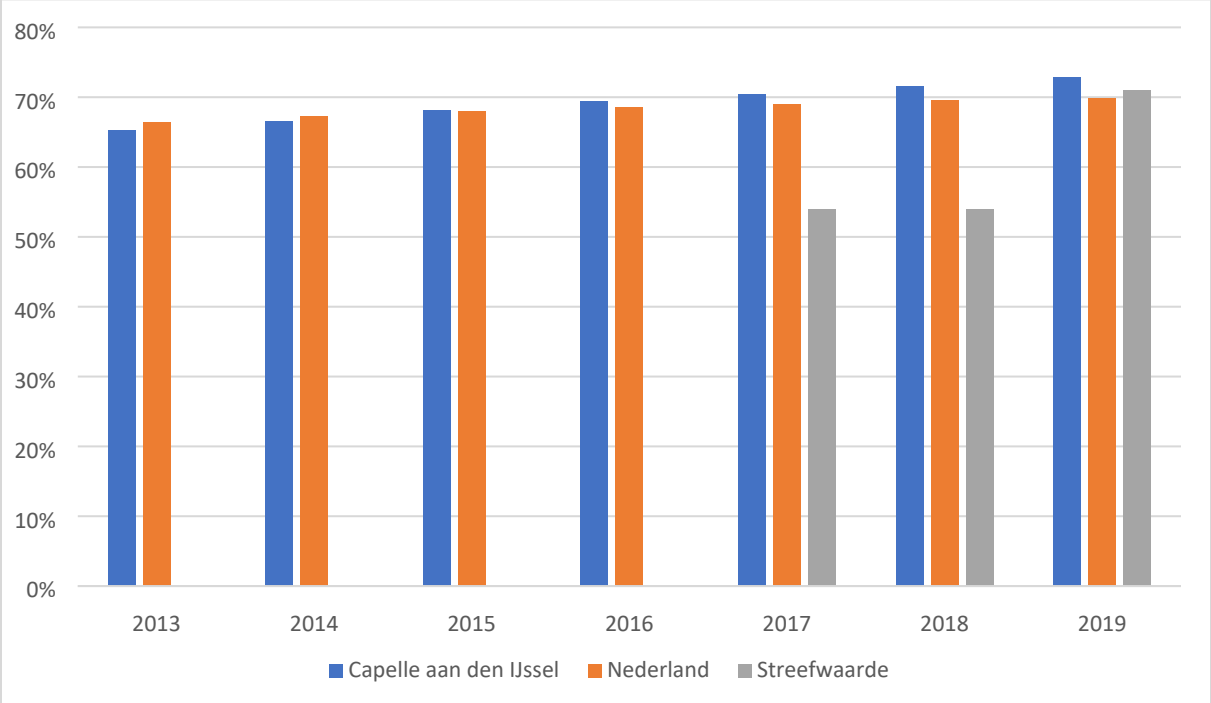
De taakstelling voor het 2e halfjaar 2019 was 39 personen. Dit was inclusief een achterstand van 16 personen uit het 1e halfjaar. In goed overleg met Havensteder is het gelukt de achterstand weg te werken. In totaal zijn 53 personen gehuisvest. 2 personen meer dan de jaartaakstelling van 51 personen

Landelijke indicatoren

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

Demografische druk

De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

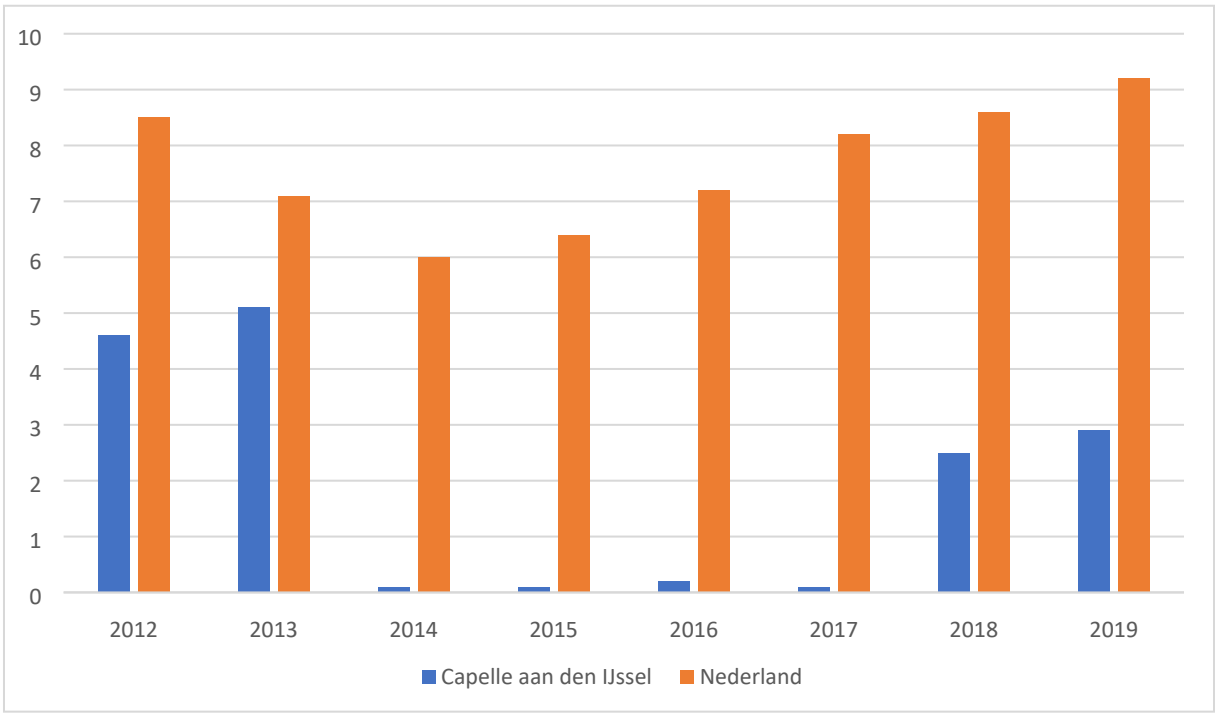


Bron: waarstaatjegemeente.nl (CBS - Bevolkingsstatistiek)

Nieuw gebouwde woningen

Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.

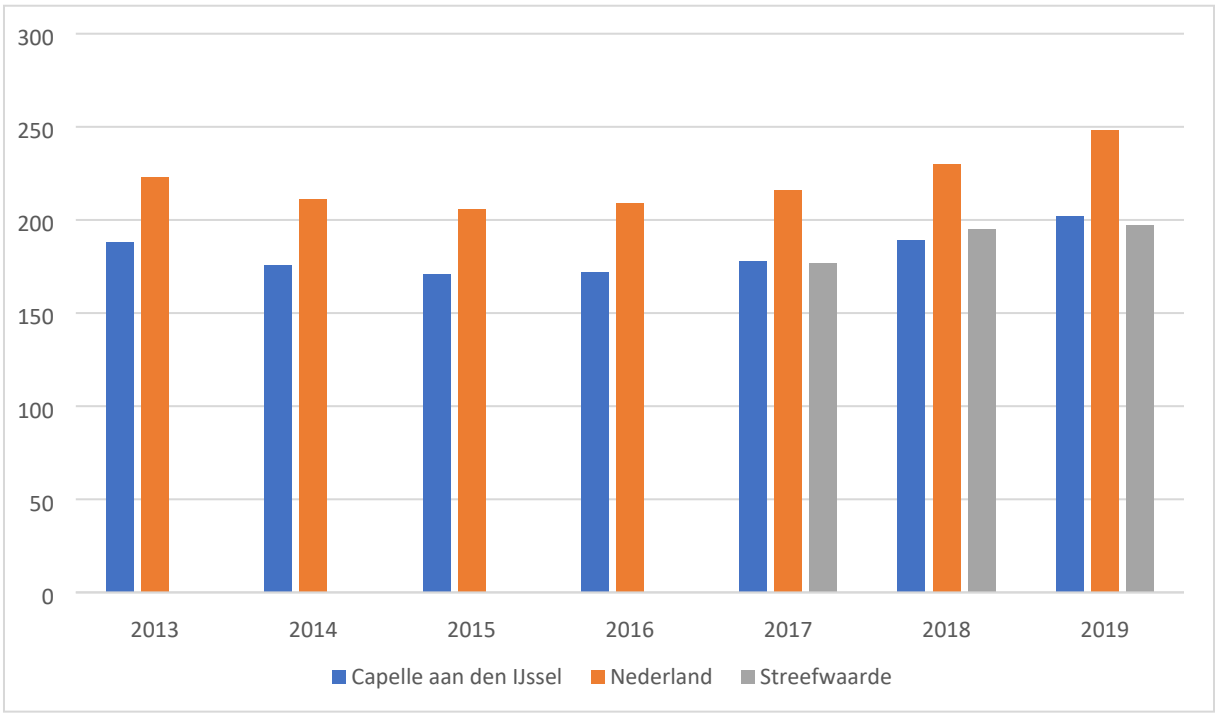
Vanaf 2020 is de meeteenheid aangepast van "aantal per 1.000 woningen" naar "aantal per 1.000 inwoners". Hierdoor zijn de streefwaarden van voorgaande jaren niet meer bruikbaar.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (Basisregistratie adressen en gebouwen)

WOZ-waarde woningen

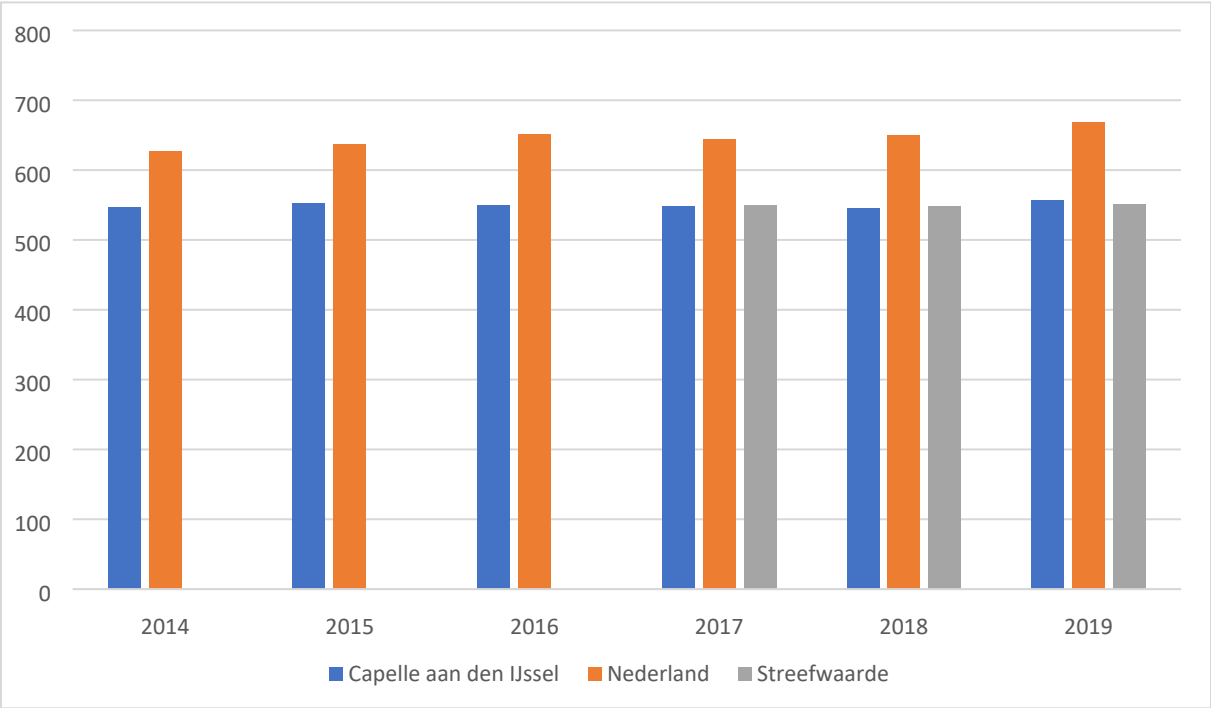
De gemiddelde WOZ waarde van woningen.



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

Woonlasten éénpersoonshuishouden

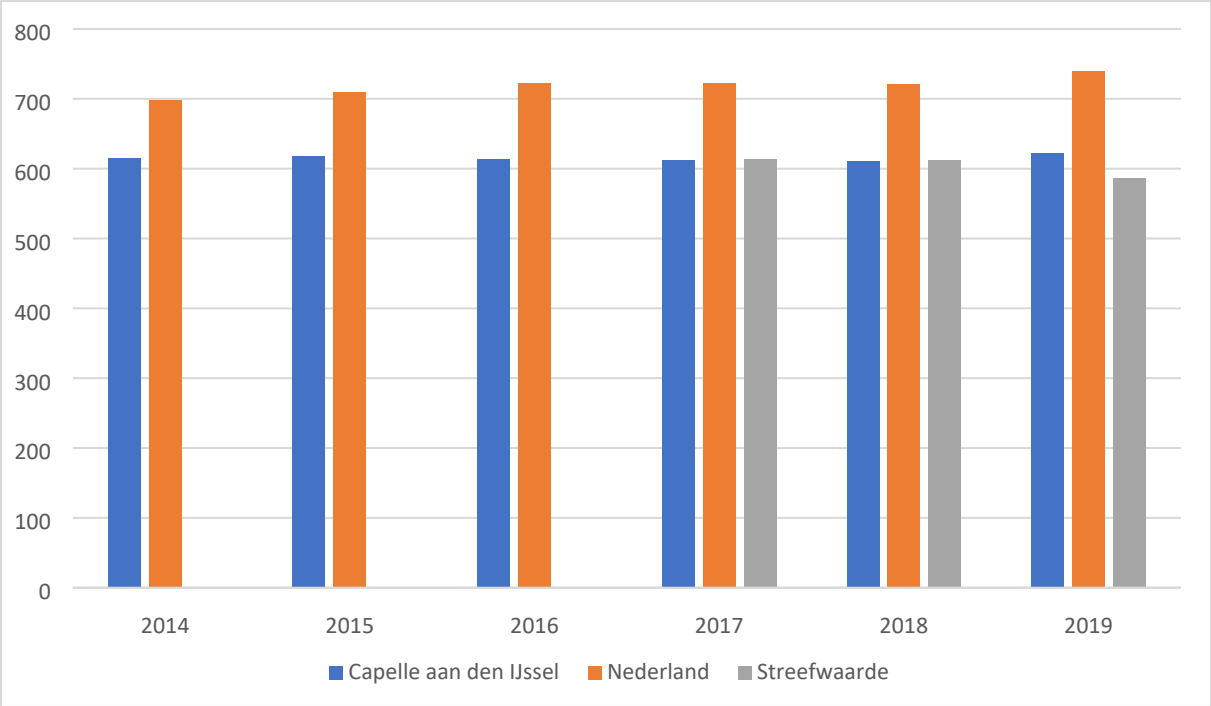
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.



Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Woonlasten meerpersoonshuishouden

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

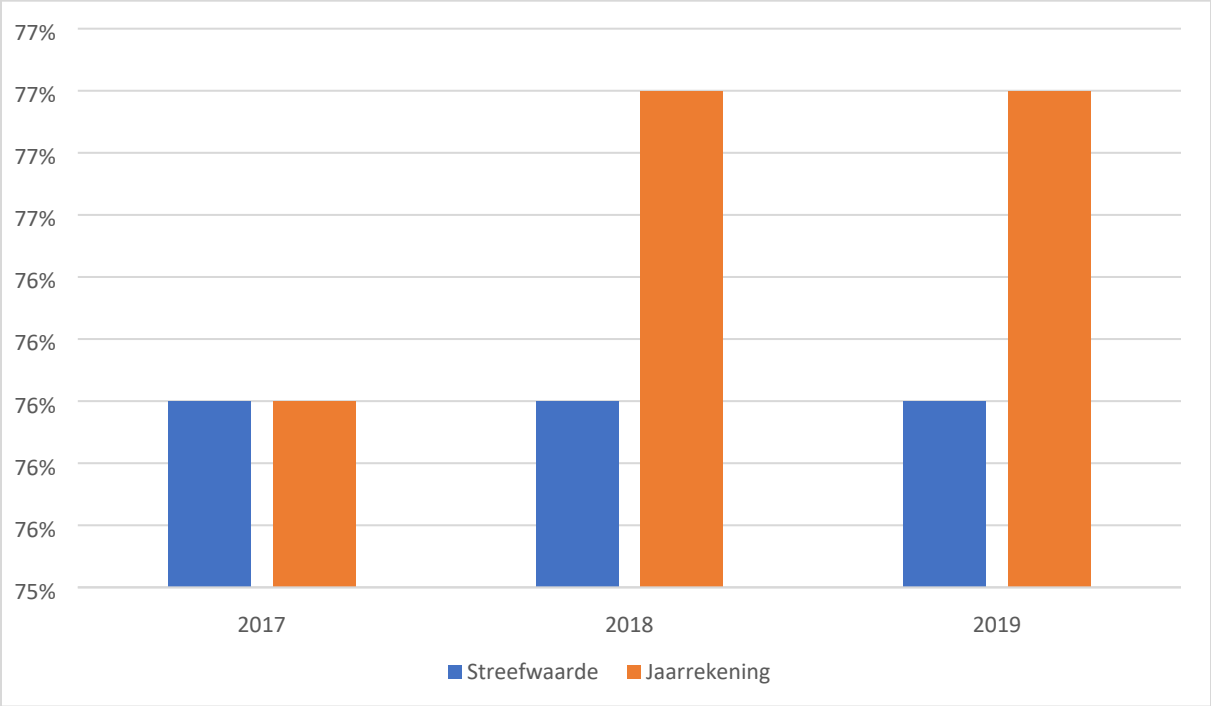


Bron: waarstaatjegemeente.nl (COELO, Groningen)

Capelse indicatoren

Hieronder treft u de Capelse indicatoren voor dit programma aan.

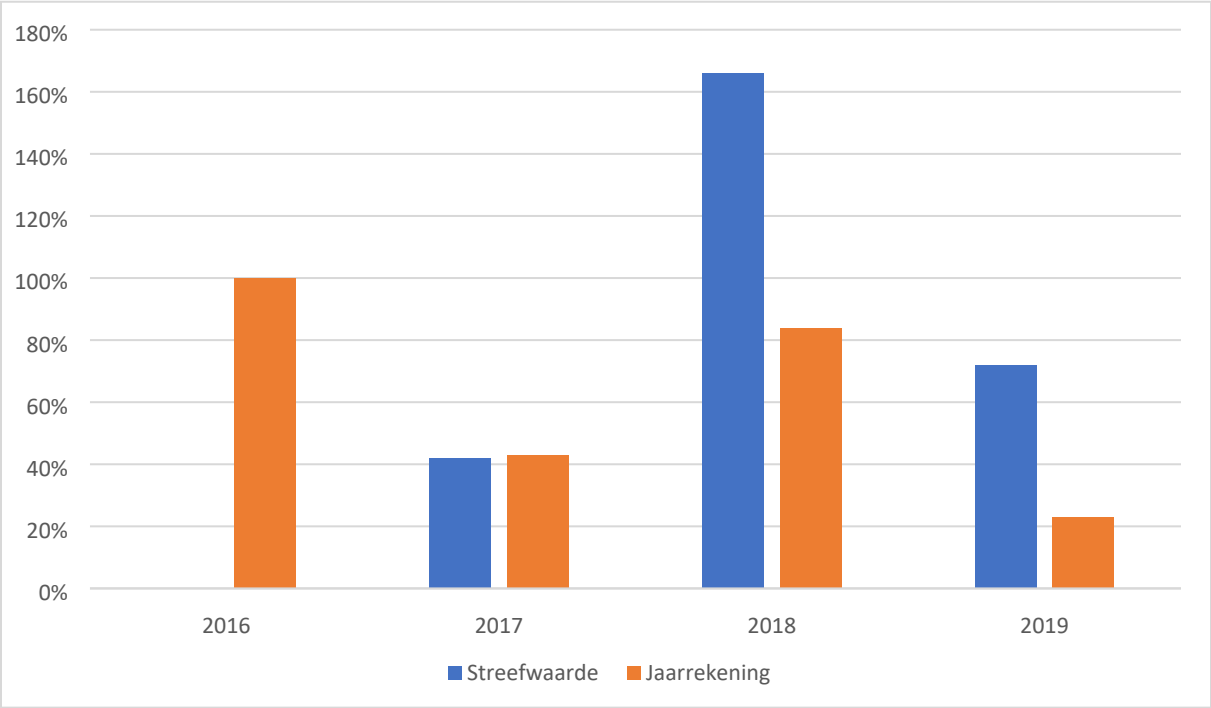
JS19 - Sociale huur



Bron: buurtmonitor

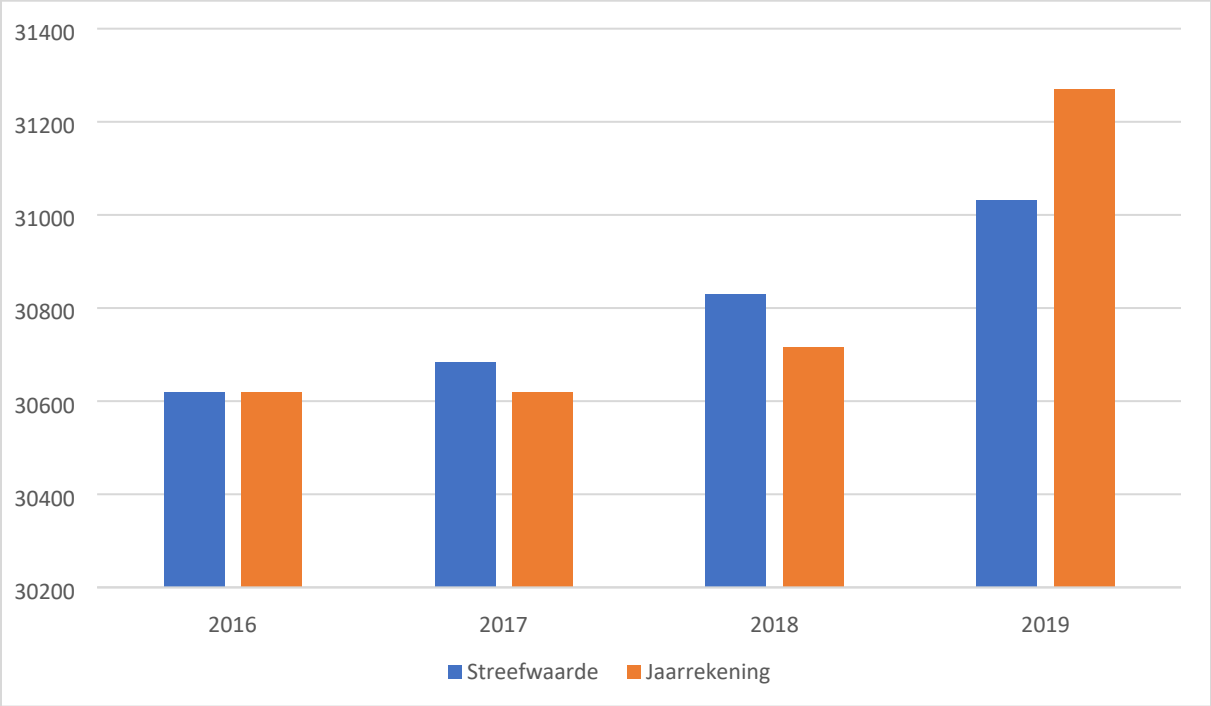
JS19 - Te realiseren grondgebonden woningen

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



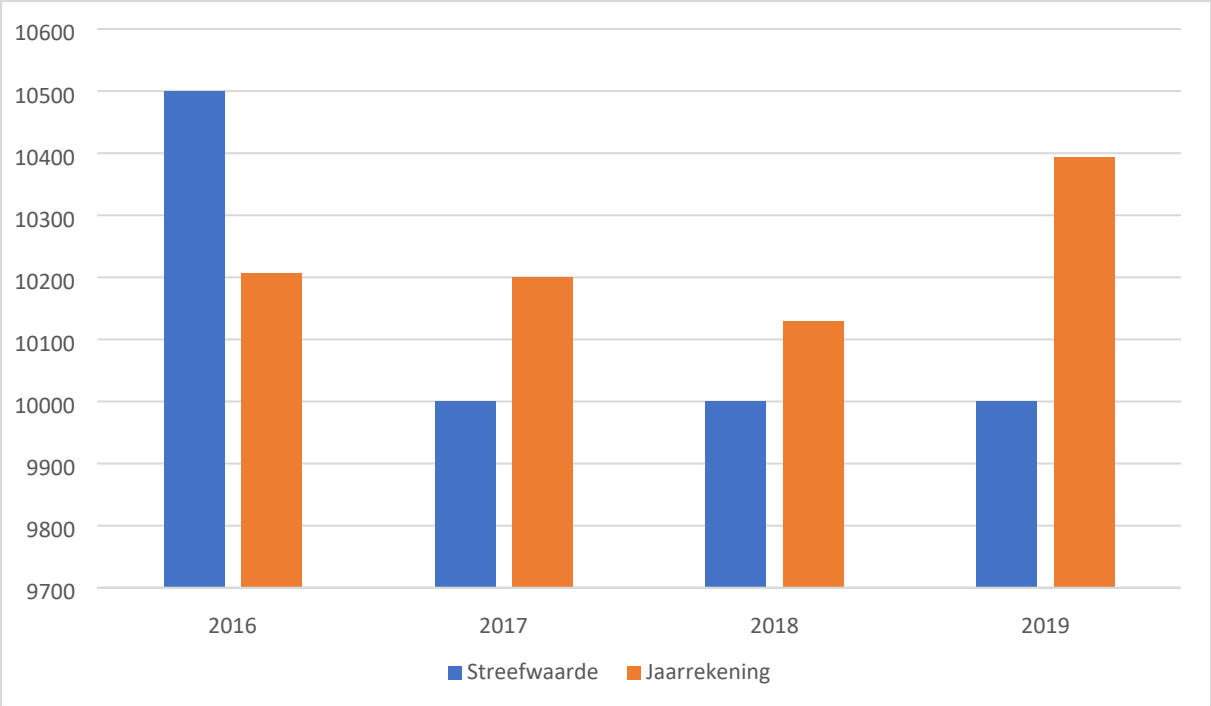
Bron: woningbouwprogramma in het MeerjarenProgrammaStadsontwikkeling (MPS)

JS19 - Woningvoorraad



Bron: buurtmonitor

JS19 - Omvang sociale voorraad



Bron: corporaties

Kaderstellende beleidsnota's

De volgende beleidsnota's bevatten actiepunten voor dit programma:

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- Gebiedsvisie Centraal Capelle (BBV 758562 maart 2016);
- Koersdocument Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 837839 december 2016);
- Legesverordening 2019 (BBV 1053371 december 2018).

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

- Grondprijzenbrief 2019 (BBV 1057607 december 2018);
- Nota Grondbeleid 2018 (BBV 956686 februari 2018);
- Nota Strategisch verwerven 2013 (BBV 498740 juni 2013);
- Structuurvisie 2030 (BBV 512605 juni 2013);
- Gebiedsvisie Centraal Capelle (BBV 758562 maart 2016).

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

- Programma Wonen 2019-2022 (BBV 1080555, april 2019);
- Gebiedsvisie Centraal Capelle (BBV 758562 maart 2016);
- Koersdocument Gebiedsvisie Landelijk Capelle (BBV 837839 december 2016);
- Plan van Aanpak huisvesting statushouders (BBV 751135 december 2013);
- Samenwerkingsafspraken Gemeente-Havensteder-Huurdersraad Capelle (BBV 743733 november 2015);
- Nota Beeldkwaliteit 2017 (BBV 927108 november 2017);
- Verordening Woonruimtebemiddeling 2015 (Raadsbesluit 1090509);
- 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.

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 garantstelling.

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 garantstelling en maken van afspraken.

Ontwikkelingen

Ontwikkeling Rivium in stroomversnelling

In 2018 heeft u het Gebiedspaspoort “Het Nieuwe Rivium” 1.0 vastgesteld. Hierin heeft u goedgekeurd dat er naast bedrijven ook wonen is toegestaan op het Rivium, waarbij dit gebiedspaspoort de uitnodiging was voor de markt. Deze uitnodiging is opgepakt in veel grotere mate dan verwacht.

De initiatieven betreffen niet meer alleen transformatie, maar ook sloop en nieuwbouw.

Deze initiatieven hebben geleid tot het opstellen van het concept Gebiedspaspoort “Het Nieuwe Rivium” 2.0 dat in het 2e kwartaal van 2019 is vastgesteld door het college en vrijgegeven voor de inspraak.

Wij zijn nu met verschillende ontwikkelaars in gesprek over hun plannen. Hierdoor gaat het aanblik van het Rivium aanzienlijk veranderen in hoogte, openbaar gebied, mobiliteitsaanpak en de uitstraling. In het tweede helft van 2019 is het concept Gebiedspaspoort 2,0 verder uitgewerkt, waarbij een goede combinatie tussen werken en wonen centraal staat. Het gebiedspaspoort en bijbehorende documenten vormen de basis voor het maken van de afspraken met de initiatiefnemers. Naar verwachting wordt het Gebiedspaspoort “Het Nieuwe Rivium” 2.0 in het 2e kwartaal van 2020 voorgelegd aan uw raad.

Nieuwe woonvisie 2019 – 2025

Op 15 april 2019 is de nieuwe woonvisie (Programma Wonen 2019-2022) vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin is ons woonbeleid voor 2019-2025 en de daarbij behorende actiepunten

bepaald. Het Programma Wonen is rond vier pijlers uitgewerkt. Daarbinnen geven we prioriteit aan de invulling van de volgende zes strategische speerpunten: 1) Toekomstbestendig ontwikkelen; 2) Stadstransitie via herstructurering en transformatie van gebieden en gebouwen; 3) Consolideren, spreiden en vernieuwing van de sociale woningcorporatie huurwoningenvoorraad; 4) Vergroten huisvestingsmogelijkheden voor jongeren (18 tot 27 jaar) en ouderen in de AOW- gerechtigde leeftijd; 5) Toevoegen van eenheden voor Begeleid Wonen en verplegings- en verzorgingsplekken; 6) Vernieuwende inzet op leefbaarheid in wijken.

Vaststellen nieuwe woningmarktafspraken 2018-2030 met de regiogemeenten, Maaskoepelcorporaties en de provincie Zuid-Holland

Op 28 januari 2019 zijn de nieuwe woningmarktafspraken (Regioakkoord 2018-2030) ondertekend met de 14 regiogemeenten en 25 woningcorporaties met de volgende doelstellingen:

- De regio realiseert voldoende woningen in de totale voorraad. De streefvoorraad bedraagt 638.300 woningen in 2030.
- De regio realiseert voldoende woningen in de sociale voorraad. De streefvoorraad bedraagt 322.100 sociale woningen in 2030.
- De regio realiseert een meer evenwichtige spreiding van de sociale woningvoorraad.
- De regio wil voldoende beschikbaarheid op lokaal niveau en een regionaal gelijkmatiger toegang tot de sociale voorraad voor huurtoeslaggerechtigden. Concreet: Op gemeentelijk niveau wordt tenminste 75% van de vrijgekomen huurwoningen van corporaties met een huurprijs onder de liberalisatiegrens toegewezen aan de primaire doelgroep (huurtoeslaggerechtigden).
- De regio wil voldoende betaalbare woningen met een huur onder de bovenste aftoppingsgrens, zijnde € 640,-, prijspeil 2019, op lokaal niveau en meer balans van deze voorraad in de regio. Concreet: Op gemeentelijk niveau een sociale huurvoorraad van de corporaties die voor tenminste 70% bestaat uit woningen met een huurprijs tot de bovenste aftoppingsgrens.

Wat heeft het gekost?

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 25.182	V 6.888	N 18.294	N 14.286	V 4.008
Baten	V 18.195	N 2.604	V 15.591	V 12.554	N 3.037
Saldo van baten en lasten	**N 6.987**	**V 4.284**	**N 2.703**	**N 1.732**	**V 971**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 240	N 240	N 531	N 291
Reserve Herstructurering Actief Grondbeleid	V 4.589	V 5.905	V 10.494	V 10.495	V 1
Algemene reserve	N 0	N 8.090	N 8.090	N 8.090	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 156	V 8	N 148	N 458	N 310
Totaal mutaties reserves	**V 4.433**	**N 2.417**	**V 2.016**	**V 1.416**	**N 600**
Resultaat	**N 2.554**	**V 1.867**	**N 687**	**N 316**	**V 371**

Analyse verschil

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie baten	V2.946		V2.946		V2.946
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 304		V 304	N 304	N 0

3. Lagere lasten en lagere baten transformaties (zie baten)	V 260		V 260		V 260
4. Lagere lasten Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 187		V 187	N 187	N 0
5. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019)	V 121		V 121		V 121
6. Aangepaste fasering Faciliterende projecten	V 69		V 69		V 69
7. Lagere lasten Florabuurt; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		V 36	N 36	N 0
8. Lagere lasten gebiedsvisie Centraal Capellle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		V 20	N 20	N 0
9. Niet-besteed budget Omgevingswet; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		V 19	N 19	N 0
10. Lagere lasten 's-Gravenweg 325/kinderboerderi	V 17		V 17		V 17
11. Lagere lasten Gebiedsaanpak Schollevaar; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 16		V 16	N 16	N 0
12. Lagere lasten De Hoven II; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 4		V 4	N 4	N 0
13. Overige verschillen	V 9		V 9	N 5	V 4
	V4.008	**N 0**	**V4.008**	**N 591**	**V3.417**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie lasten		N2.946	N2.946		N2.946
2. Omgevingsvergunningen		V 752	V 752		V 752
3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering		N 729	N 729		N 729
4. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening		V 132	V 132		V 132
5. Lagere lasten en lagere baten transformaties (zie lasten)		N 260	N 260		N 260
6. Aangepaste fasering Faciliterende projecten		N 69	N 69		N 69
7. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 14	V 14	N 14	N 0
8. Overige verschillen		V 69	V 69	V 5	V 74
	N 0	**N3.037**	**N3.037**	**N 9**	**N3.046**
Totaal	**V4.008**	**N3.037**	**V 971**	**N 600**	**V 371**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr 1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)

Binnen de grondexploitatiers worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Door de gehanteerde, lage renteparameter binnen de grondexploitaties zijn de financiële verschillen niet geheel saldoneutraal. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2020.

Nr 3 (lasten) en Nr. 5 (baten). Aangepaste fasering transformaties

Voor de transformatieprojecten (waaronder Roer) hebben we via de Voorjaarsnota 2019 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. De lasten en de bijdragen van ontwikkelaars lopen vanwege een aangepaste fasering achter op de beschikbaar gestelde budgetten. De budgetten worden overgeheveld naar 2020 (via de Voorjaarsnota 2020)

Nr 4. Aangepaste fasering Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven (V 187 / N 187)

Het uitvoeringsprogramma Landelijk Capelle is in 2019 geoptimaliseerd. Een aantal zaken is echter nog niet uitgevoerd en wordt doorgeschoven naar uitvoering in 2020. Het betretft daarbij vooral de aanpassingen van het wegprofiel aan de oostelijke deel van de Bermweg. Deze aanpassingen zullen pas eind 2020 worden uitgevoerd.

Nr 5. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019) V 121

Met Havensteder hebben we - in het kadere van Hoven II-afspraken - de afspraak gemaakt dat wij het openbaar geboed nabij de Hoeken, de 747-buurt, de Wiekslag en de Florabuurt in eigendom, beheer en onderhoud overnemen van Havensteder. Onze kosten voor beheer en onderhoud zijn geraamd op basis van onze onderhoudscontracten voor Capels openbaar gebied. De formele overdracht van het openbaar gebied heeft nog niet plaatsgevonden. Voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied ontvangt Havensteder een vergoeding tot het moment van overdracht. Die vergoeding is lager dan de werkelijke kosten.

Baten Nr 3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering

Een aangepaste fasering van een grondexploitatie zorgt voor lagere lasten en lagere baten in het huidige jaar en veelal een verschuiving naar latere jaren. De Percentage of Completion-methode bepaalt de winstneming door het percentage gerealiseerde lasten te vermenigvuldigen met het percentage gerealiseerde baten. Die resultante wordt lager, waardoor ook de winstneming in het jaar lager wordt. Dit zegt niks over de winstneming van het project in zijn totaliteit.

Baten Nr 4. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening

Uit de herziene grondexploitaties voor de VJN2020 blijkt dat de verliesgevende complexen minder verliesgevend zijn. Voornaamste reden is dat we met een lagere renteomslag conform het BBV moeten rekenen.

Incidentele baten en lasten

De grijze cellen zijn mutaties in de reserves.

	Incidentele baten				Incidentele lasten			
Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
PostNL locatie (VJN2018 8.4.2); dekking reserve HAG	V 13		V 13	V 13		N 13	N 13	N 13
Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie					N 150	V 10	N 140	N 121
Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (dotatie aan reserve eenmalig)						N 10	N 10	N 29
Geo data beschikbaar stellen in 3D				N 10		N 40	N 40	N 30
Geo data beschikbaar stellen in 3D; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)								N 10
Dotatie aan reserve HAG winstnemingen grondexploitaties						N 1.614	N 1.614	N 1.614
Lagere winstneming grondexploitaties (naar 2020)				N 729				N 0
Formatie herstructureringsprojecten ; dekking reserve HAG	V 300		V 300	V 300				N 0
Natuurbeleid; dekking reserve eenmalig		V 3	V 3	V 3		N 3	N 3	N 3
Opheffen reserve HAG; dotatie aan algemene reserve		V 8.090	V 8.090	V 8.091		N 8.090	N 8.090	N 8.090
Lagere dotatie Voorziening verliesgevende projecten								V 132
Het Nieuwe Rivium		V 1.018	V 1.018	V 1.025		N 1.150	N 1.150	N 1.167
Het Nieuwe Rivium dekking uit reserve HAG		V 122	V 122	V 122				
Budget 's-Gravenweg 325						N 35	N 35	N 18
Gebiedsaanpak Schollevaar					N 111	V 70	N 41	N 25
Gebiedsaanpak Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 70	N 70	N 86
Actualiseren woonvisie		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
Opbrengsten bouwleges		V 366	V 366	V 752				

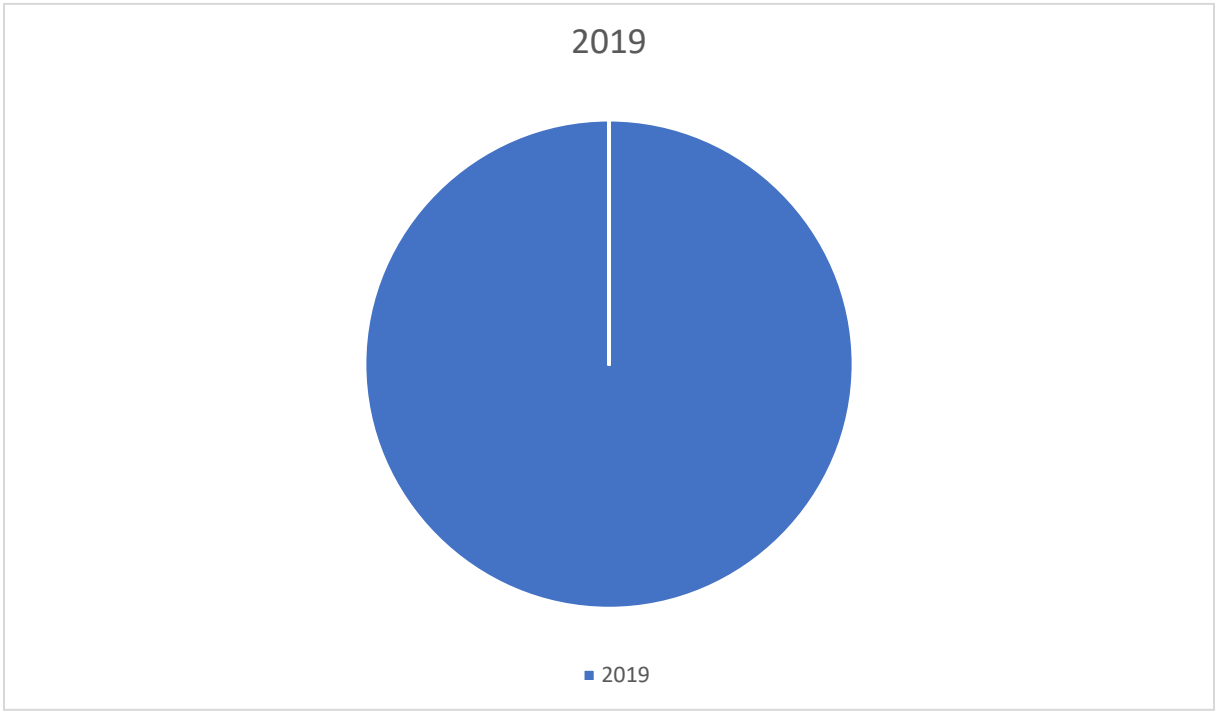
Promoten-coördinatie activiteiten						N 17	N 17	N 17
Promoten-coördinatie activiteiten; dotatie aan reserve eenmalig						N 13	N 13	N 13
Transformaties	V 82	V 368	V 450	V 188	N 82	N 368	N 450	N 190
Transformatieopgave/-leidraad; mutatie reserve HAG	V 275		V 275	V 275				
Uitwerkingsvisie Capelseweg	V 68	N 0	V 68	V 68	N 68	V 68	N 0	N 0
De Hoven II met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 1.914	N 1.764	V 150	V 150	N 1.914	V 1.839	N 75	N 71
De Hoven II mutatie reserve eenmalige uitgaven						N 75	N 75	N 79
Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2018 8.4.7 / njn2018 8.4.6); dekking reserve HAG	V 679	V 320	V 999	V 999	N 679	V 378	N 301	N 114
Gebiedvisie Landelijk Capelle; dotatie aan reserve eenmalig								N 187
Structureel budget Onderhoud kwetsbare woningvoorraad met incidentele dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 198		V 198	V 198	N 287		N 287	N 166
Opstellen gebiedspaspoort Wormerhoek (VJN2018 8.4.3); dekking reserve HAG	V 26		V 26	V 26	N 26	V 26	N 0	N 0
Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2018 8.4.7); dekking reserve HAG en VJN2019 8.4.5	V 144		V 144	V 144	N 144	N 156	N 300	N 264
Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5); dotatie aan reserve eenmalig								N 36
Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	N 26		N 26	N 26				
Regels m.b.t. activeren groen Centraal Capelle; onttrekking reserve HAG	N 218		N 218	N 218				
DOE MEE programma; onttrekking reserve HAG		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 30
DOE MEE programma; dotatie aan reserve eenmalig								N 20
Gebiedsvisies Centraal Capelle (VJN2016 10.4.2 / VJN2017 8.4.8 / VJN2018 8.4.7 / NJN 2018 8.4.5); dekking reserve HAG en VJN2019	V 1.302		V 1.302	V 1.302	N 636		N 636	N 617
Totaal	**V 4.757**	**V 8.588**	**V 13.345**	**V 12.738**	**N 4.097**	**N 9.328**	**N 13.425**	**N 12.893**
Gesaldeerd					V 660	N 740	N 80	N 155

Structurele mutaties reserves

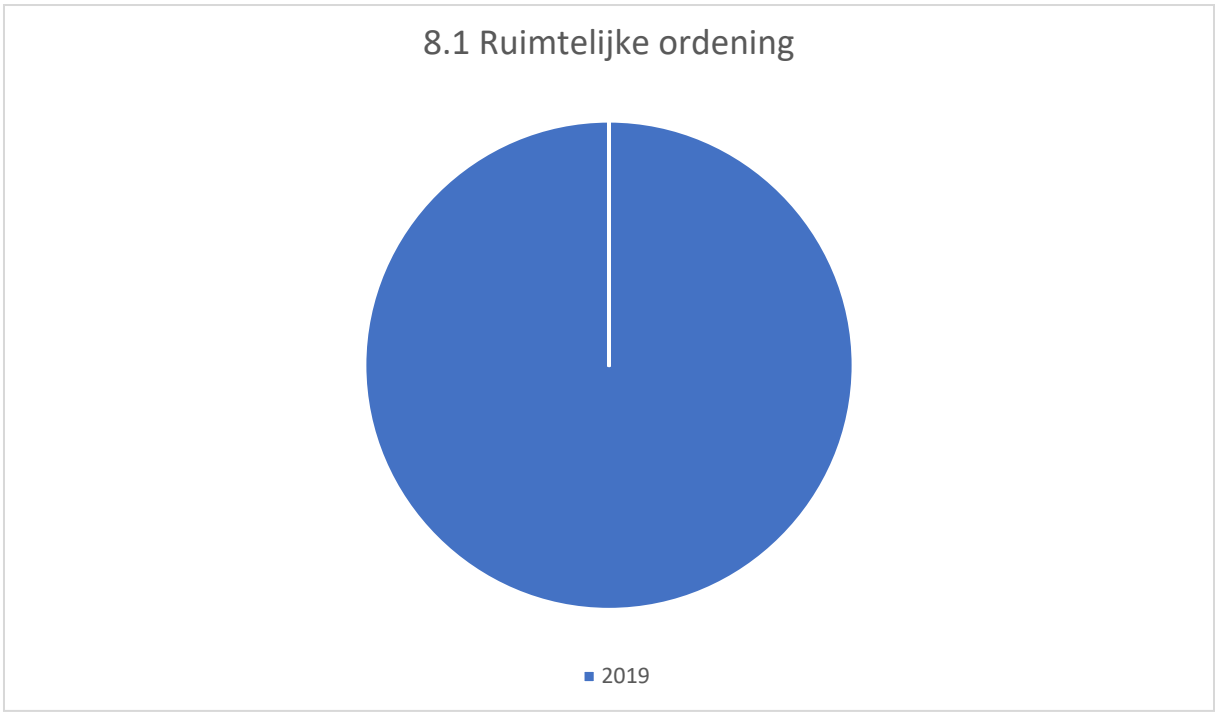
	Onttrekkingen				Toevoegingen			
Reserve	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**	**Begroting**	**Wijziging begroting**	**Totaal begroting**	**Jaarrekening resultaat**
Reserve bedrijfsvoering	V 25	V 8	V 33	N 181	N 181	N 0	N 181	N 277
Totaal	**V 25**	**V 8**	**V 33**	**N 181**	**N 181**	**N 0**	**N 181**	**N 277**
					N 156	**V 8**	**N 148**	**N 458**

Grafiek lasten en baten

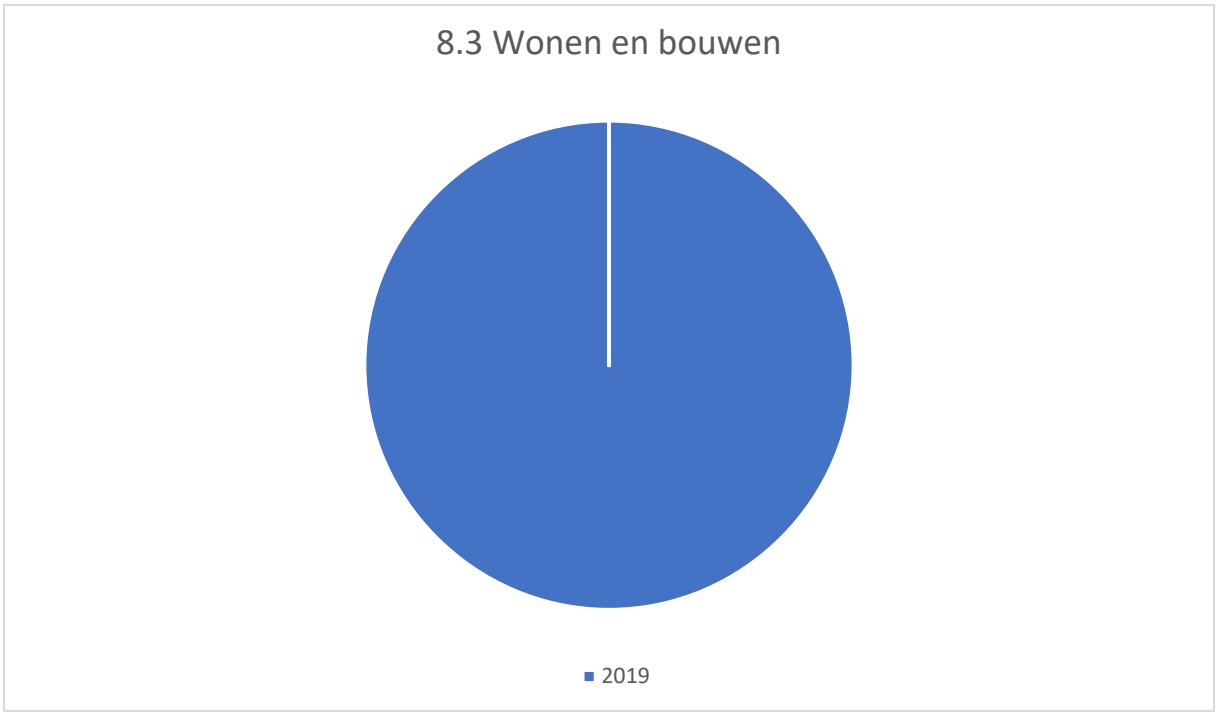
JS19 - Lasten 8 Stadsontwikkeling



JS19 - Baten 8 Stadsontwikkeling


8.1 Ruimtelijke ordening
2019


8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)
2019


8.3 Wonen en bouwen
2019

Financiële verantwoording

Inleiding

De raad stelt de programmabegroting vast op het niveau van de programma's. De raad stelt de budgetten voor 2019 voor de programma's vast op de bedragen, zoals genoemd in de tabellen in de programma's. De raad autoriseert daarmee het college om uitvoering te geven aan de programmabegroting en de aangegeven budgetten te besteden. In onderstaande tabellen geven we tevens de realisatie op de budgetten weer.

Overzicht van baten en lasten

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

Lasten (x € 1.000)

Programma	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
0. Bestuur en Ondersteuning	N 29.216	N 1.953	N 31.169	N 31.393	N 224
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N 7.194	N 417	N 7.611	N 7.047	V 564
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N 7.352	N 839	N 8.191	N 8.015	V 176
3. Economie	N 1.889	V 338	N 1.551	N 1.382	V 169
4. Onderwijs	N 8.197	N 712	N 8.909	N 6.859	V 2.050
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 10.613	N 51	N 10.664	N 10.804	N 140
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N 6.682	V 340	N 6.342	N 6.535	N 193
6a. Sociale Infrastructuur	N 10.842	N 954	N 11.796	N 11.988	N 192
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 57.098	V 5.106	N 51.992	N 50.393	V 1.599
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	N 13.681	N 558	N 14.239	N 14.783	N 544
6d. Jeugdhulp	N 20.821	N 1.402	N 22.223	N 22.794	N 571
7. Volksgezondheid en Milieu	N 15.651	N 664	N 16.315	N 16.814	N 499
8. Stadsontwikkeling	N 25.182	V 6.888	N 18.294	N 14.286	V 4.008
Saldo van lasten	**N 214.418**	**V 5.122**	**N 209.296**	**N 203.093**	**V 6.203**

Baten (x € 1.000)

Programma	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
0. Bestuur en Ondersteuning	V 131.683	V 1.415	V 133.098	V 134.293	V 1.195
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V 628	N 0	V 628	V 532	N 96
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V 462	V 353	V 815	V 886	V 71
3. Economie	V 1.351	N 212	V 1.139	V 1.175	V 36
4. Onderwijs	V 2.127	V 1.054	V 3.181	V 2.077	N 1.104
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V 3.036	V 56	V 3.092	V 3.104	V 12
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V 893	N 0	V 893	V 1.019	V 126
6a. Sociale Infrastructuur	V 1.051	V 70	V 1.121	V 1.199	V 78
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V 32.217	V 134	V 32.351	V 32.529	V 178
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	V 463	V 5	V 468	V 613	V 145
6d. Jeugdhulp	V 62	V 159	V 221	V 231	V 10
7. Volksgezondheid en Milieu	V 13.504	N 323	V 13.181	V 13.694	V 513

8. Stadsontwikkeling	V 18.195	N 2.604	V 15.591	V 12.554	N 3.037
Saldo van baten	**V 205.672**	**V 107**	**V 205.779**	**V 203.906**	**N 1.873**

Saldi (x € 1.000)					
Programma	**Begroting 2019**	**Wijziging Begroting 2019**	**Totaal begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
0. Bestuur en Ondersteuning	V 102.467	N 538	V 101.929	V 102.900	V 971
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N 6.566	N 417	N 6.983	N 6.515	V 468
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N 6.890	N 486	N 7.376	N 7.129	V 247
3. Economie	N 538	V 126	N 412	N 207	V 205
4. Onderwijs	N 6.070	V 342	N 5.728	N 4.782	V 946
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 7.577	V 5	N 7.572	N 7.700	N 128
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N 5.789	V 340	N 5.449	N 5.516	N 67
6a. Sociale Infrastructuur	N 9.791	N 884	N 10.675	N 10.789	N 114
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 24.881	V 5.240	N 19.641	N 17.864	V 1.777
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	N 13.218	N 553	N 13.771	N 14.170	N 399
6d. Jeugdhulp	N 20.759	N 1.243	N 22.002	N 22.563	N 561
7. Volksgezondheid en Milieu	N 2.147	N 987	N 3.134	N 3.120	V 14
8. Stadsontwikkeling	N 6.987	V 4.284	N 2.703	N 1.732	V 971
Saldo van baten en lasten	**N 8.746**	**V 5.229**	**N 3.517**	**V 813**	**V 4.330**
Mutaties reserves	V 9.263	V 539	V 9.801	V 6.250	N 3.551
Afrondingen	V 1	N 0	V 1	N 0	N 1
Resultaat	**V 518**	**V 5.768**	**V 6.285**	**V 7.063**	**V 778**

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 2019 is de begroting hiervoor geactualiseerd in de Voorjaarsnota en Najaarsnota 2019. Het resultaat van V 521. Dit resultaat wordt veroorzaakt door de Decembercirculaire 2019. In deze circulaire ontvangen we extra middelen, onder andere voor klimaatdoelstellingen (V 258). De decembercirculaire wordt te laat gepubliceerd om nog in een begrotingswijziging te verwerken, waardoor het resultaat in de jaarrekening valt.

2. Gemeentelijke belastingen

De opbrengsten van Onroerendzaakbelasting (Ozb), hondenbelasting en logiesbelasting (voor toeristen) beschouwen wij als algemene dekkingsmiddelen. Dit in tegenstelling tot bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing of de rioolheffing, waarbij we deze middelen voor het gerelateerde doel in moeten zetten. In de paragraaf lokale heffingen leest u meer over de heffingen. In de Voorjaarsnota 2019 en Najaarsnota 2019 is de begroting voor Ozb verhoogd met V 196. In het jaarrekening resultaat resteert een voordeel van V 50. Ook de logiesbelasting heeft een voordeel, namelijk van V 29. Dit wordt veroorzaakt door een verlate betaling van een debiteur over het jaar 2018 en door een toename van

het aantal overnachtingen.

3. Commerciële contracten
Dit betreft baten die worden verkregen uit reclame-uitingen langs de openbare weg. Er zijn voor V 55 meer inkomsten gerealiseerd dan begroot.

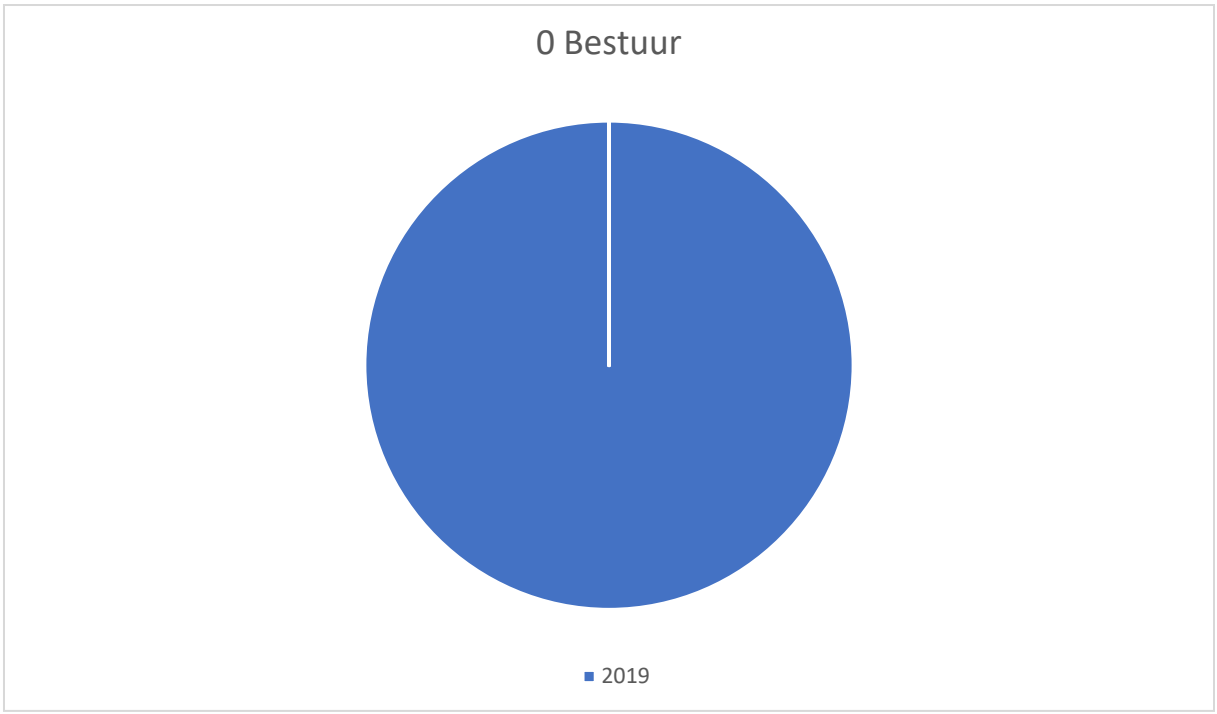
4. Dividenden
Dit betreft de opbrengsten van dividenden van Eneco NV, Stedin NV, Evides NV, Bank Nederlandsche Gemeenten NV en Irado NV. Vanaf 2019 begroten wij ook dividendinkomsten van Irado NV, V 330 structureel. Het belangrijkste verschil ten opzichte van de primitieve begroting is een extra dividend van V 405 van Eneco. Dit is reeds in de Voorjaarsnota 2019 in de begroting verwerkt. Vanaf 2021 ontvangt de gemeente geen dividendinkomsten meer van Eneco, omdat de aandelen worden verkocht.

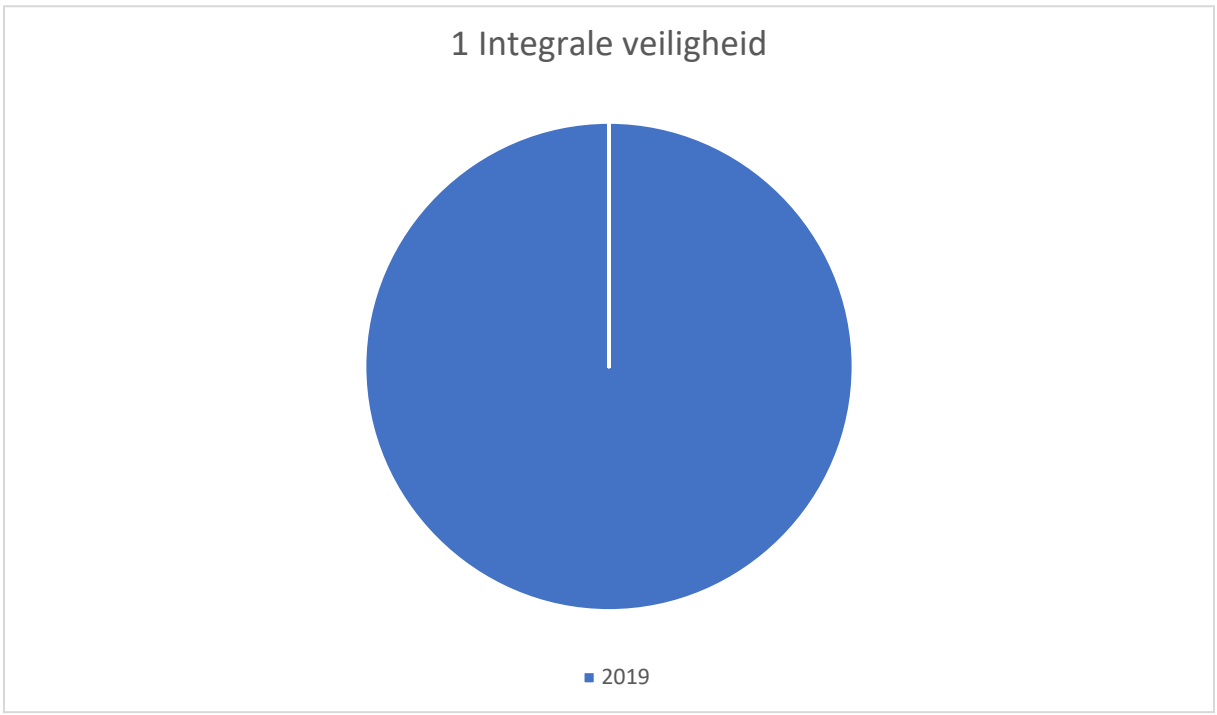
5. Saldo van de financieringsfunctie
Dit betreft het resultaat van rente over de lang- en kortlopende leningen. Het is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente.

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Realisatie 2019	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V 113.538	V 770	V 114.308	V 114.829	V 521
2. Gemeentelijke belastingen:		N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
- ozb	0	V 11.622	V 196	V 11.818	V 11.868	V 50
- hondenbelasting	0	V 300	N 0	V 300	V 301	V 1
- logiesbelasting	3	V 60	N 0	V 60	V 89	V 29
3. Commerciële contracten	3	V 660	N 0	V 660	V 715	V 55
4. Dividenden	0	V 2.814	V 441	V 3.255	V 3.248	N 7
5. Saldo financieringsfunctie	0	N 52	V 65	V 13	N 22	N 36
Totaal		**V 128.942**	**V 1.472**	**V 130.414**	**V 131.028**	**V 614**

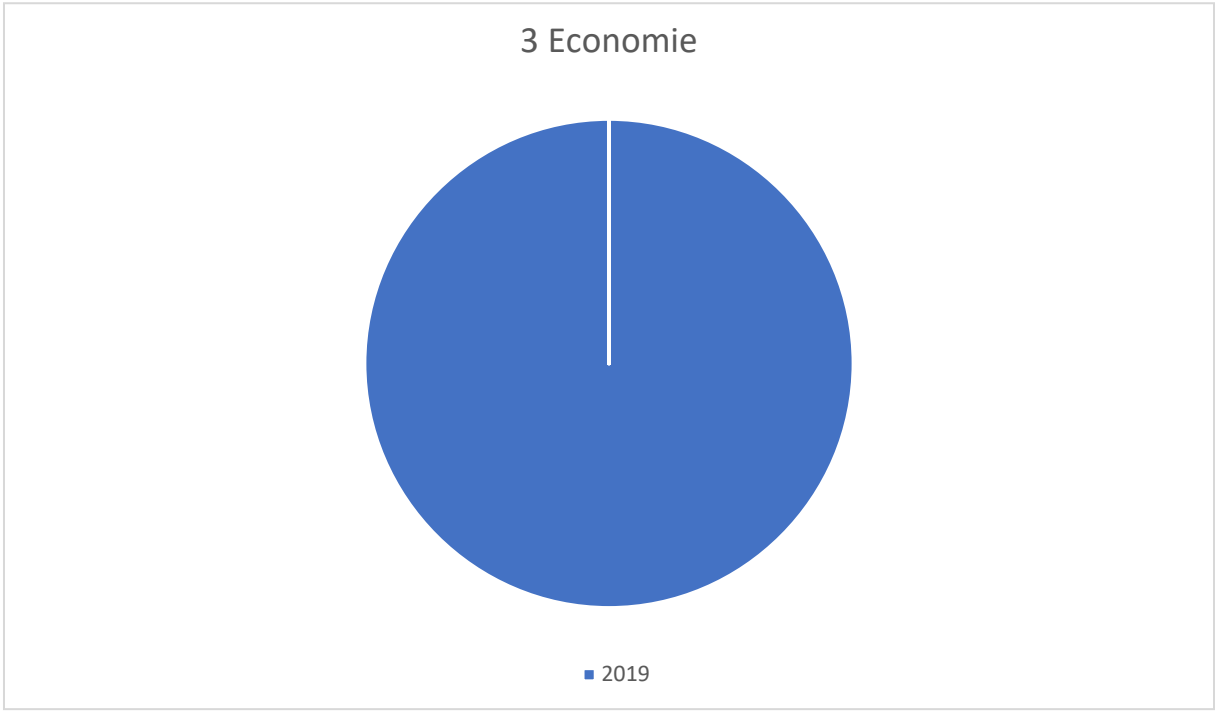
Grafische weergave van lasten per programma in % van het totaal

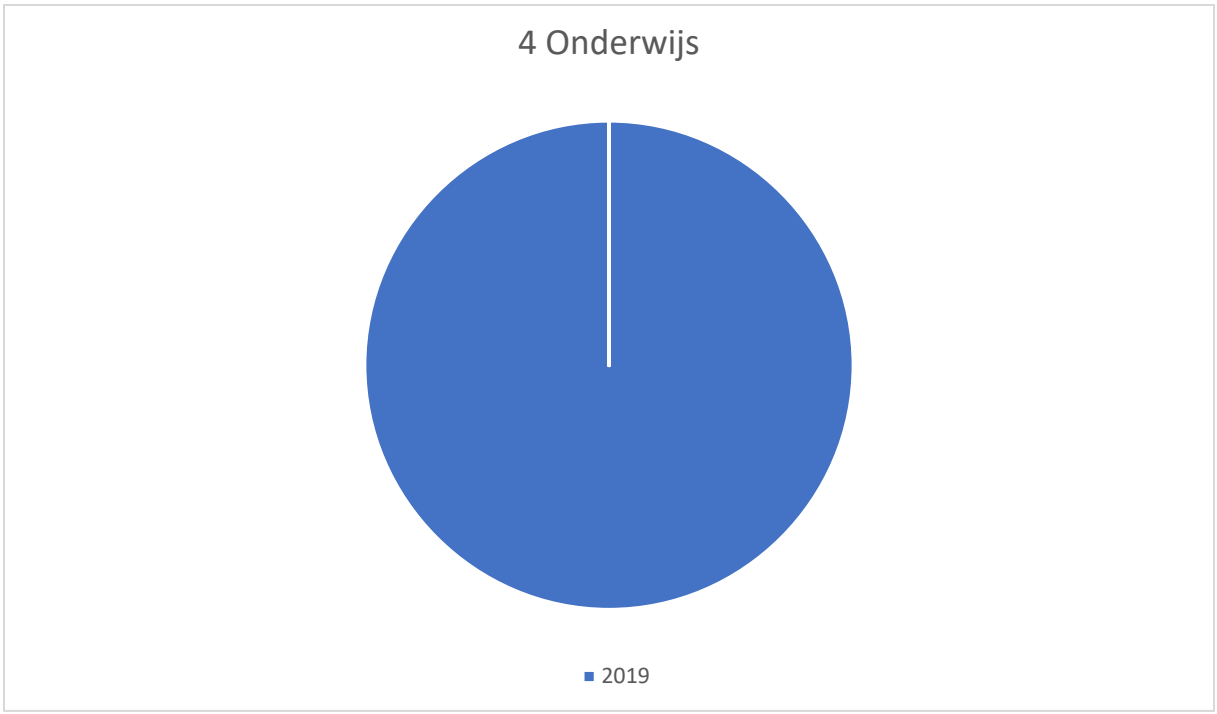
JS19 - Lasten per programma


0 Bestuur
2019

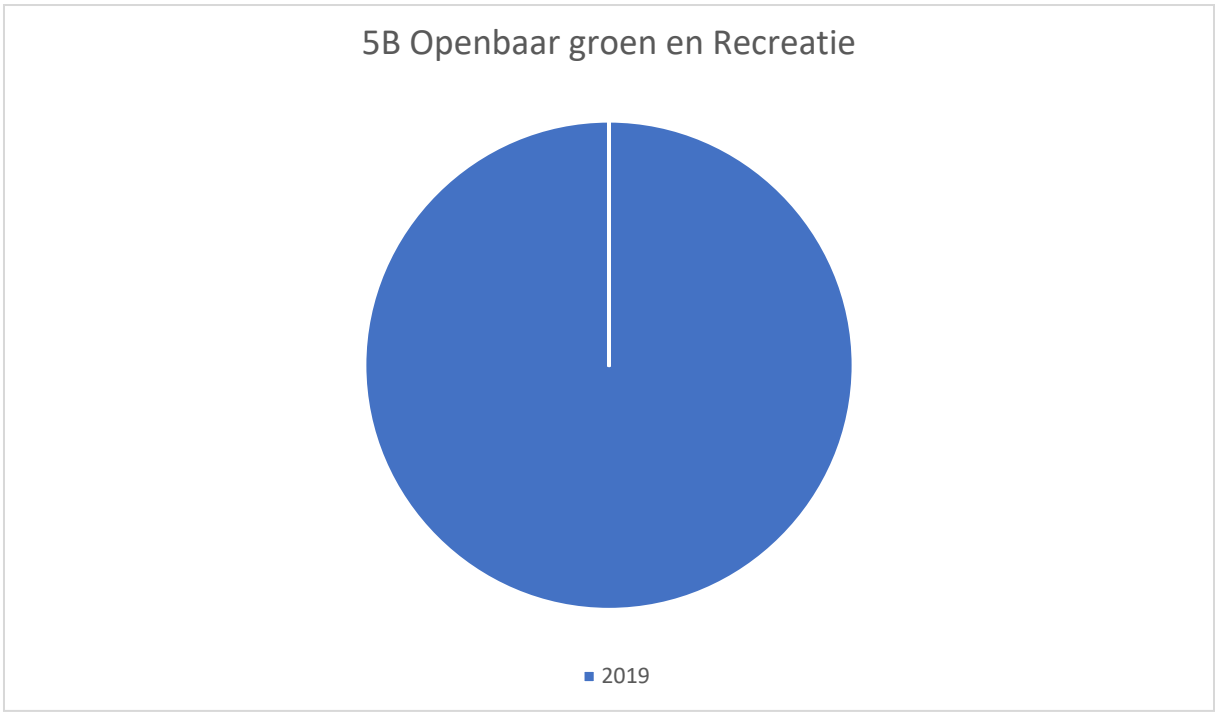

1 Integrale veiligheid
2019

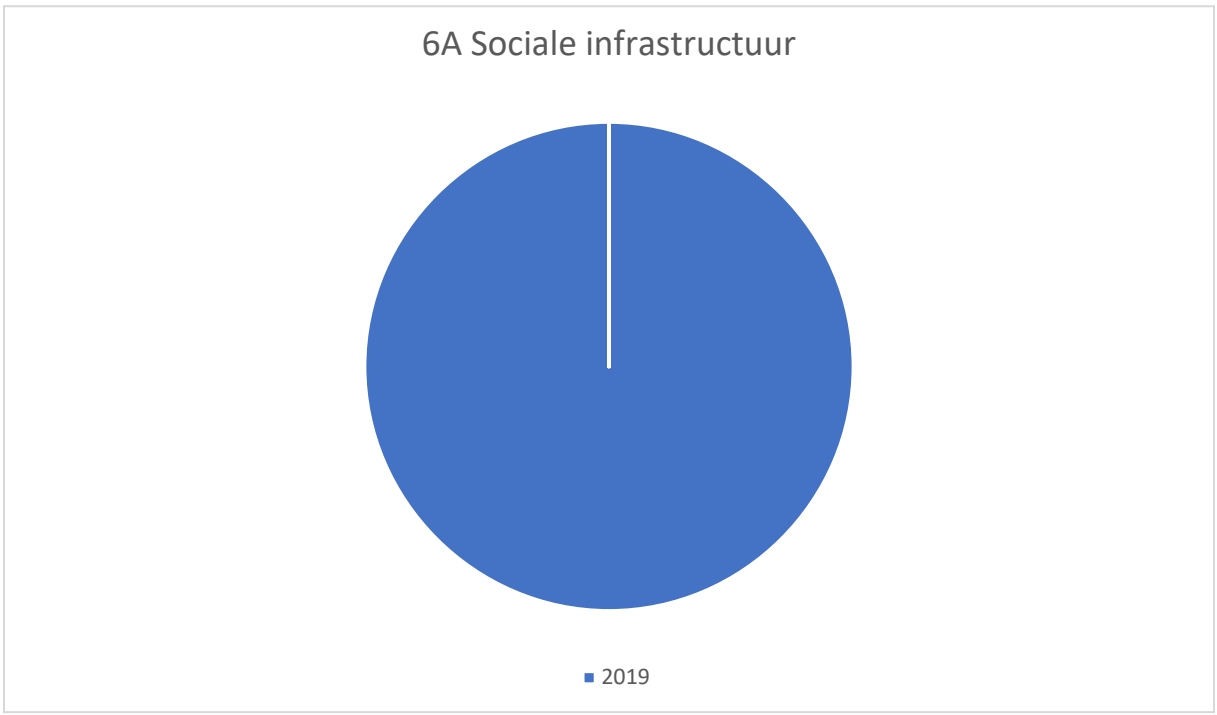

2 Verkeer Vervoer en Waterstaat
2019


3 Economie
2019

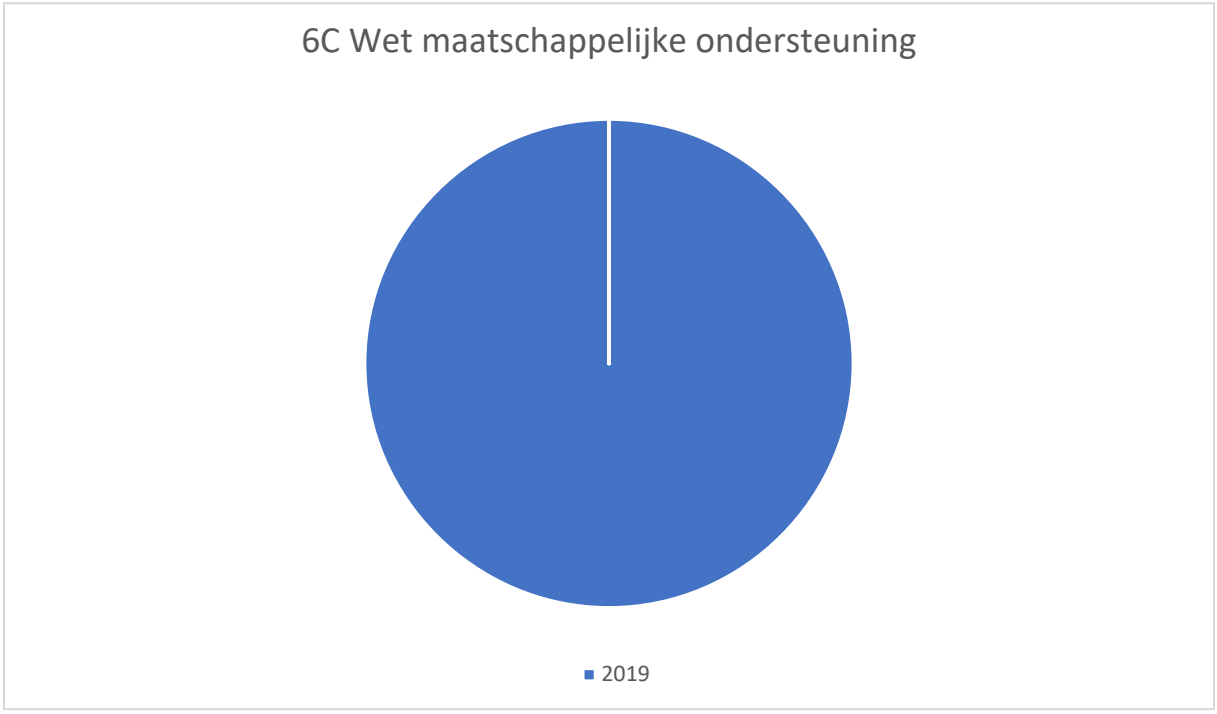

4 Onderwijs
2019

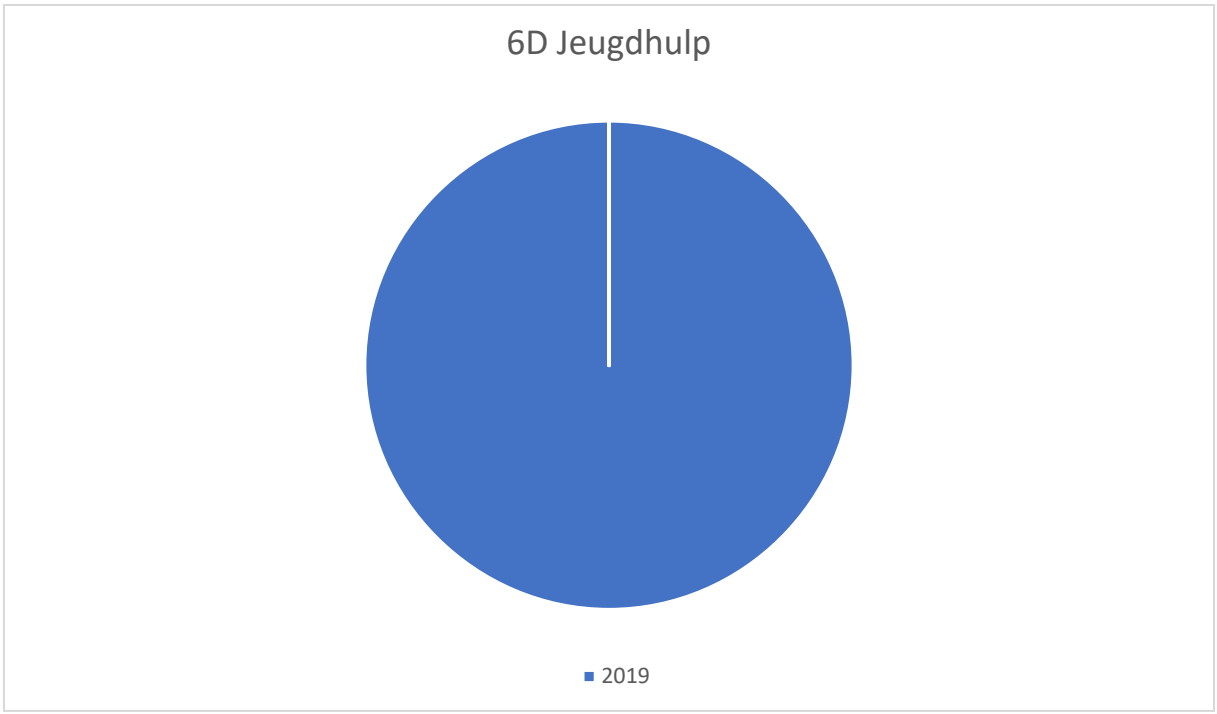

5A Vrijetijdsbesteding
2019


5B Openbaar groen en Recreatie
2019

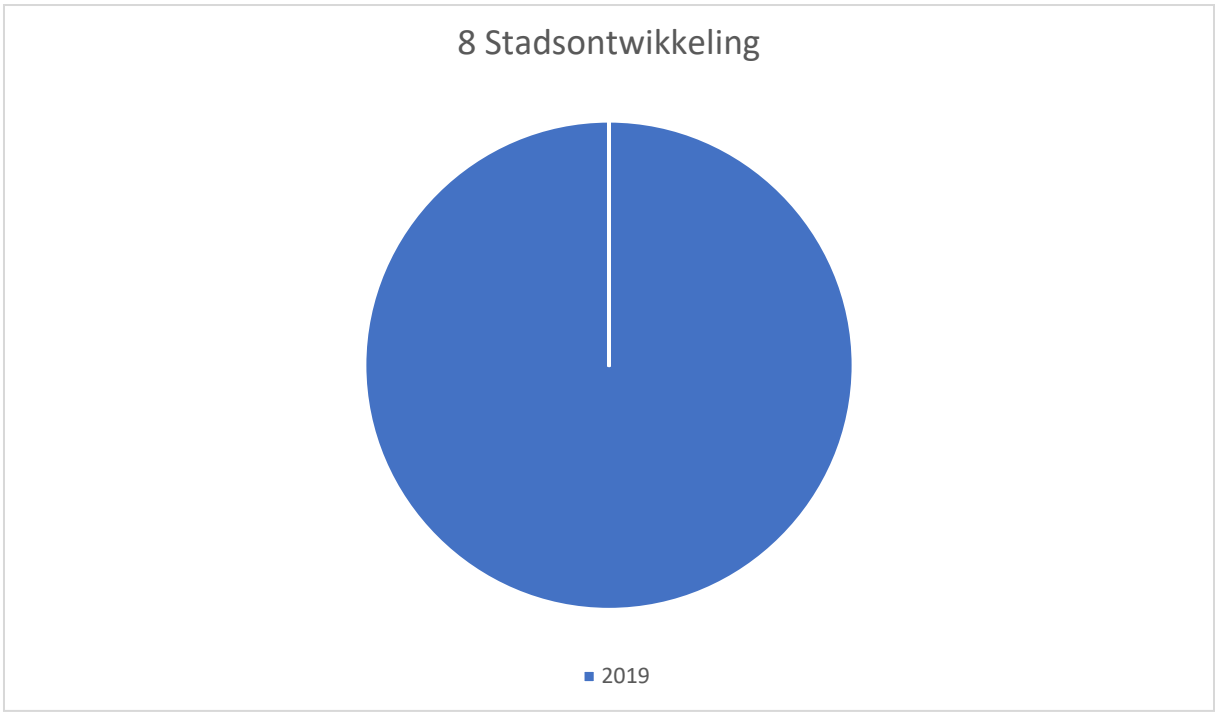

6A Sociale infrastructuur
2019


6B Werk en inkomen (Participatiewet)
2019


6C Wet maatschappelijke ondersteuning
2019

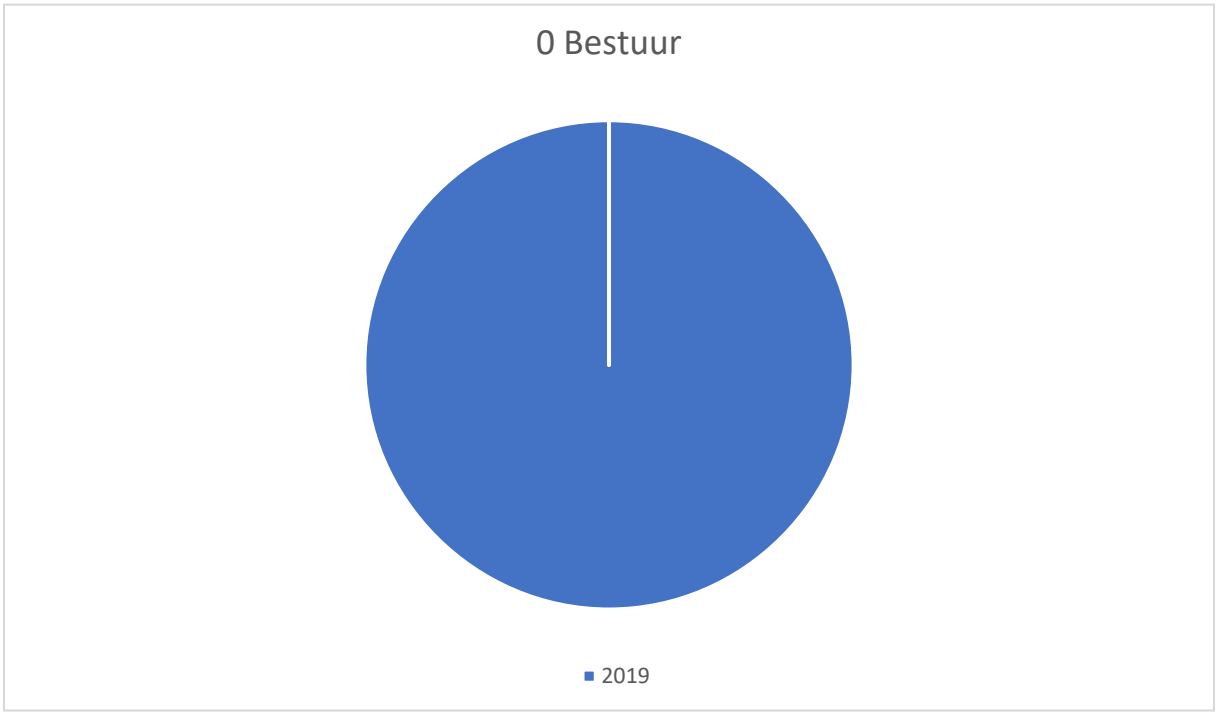

6D Jeugdhulp
2019

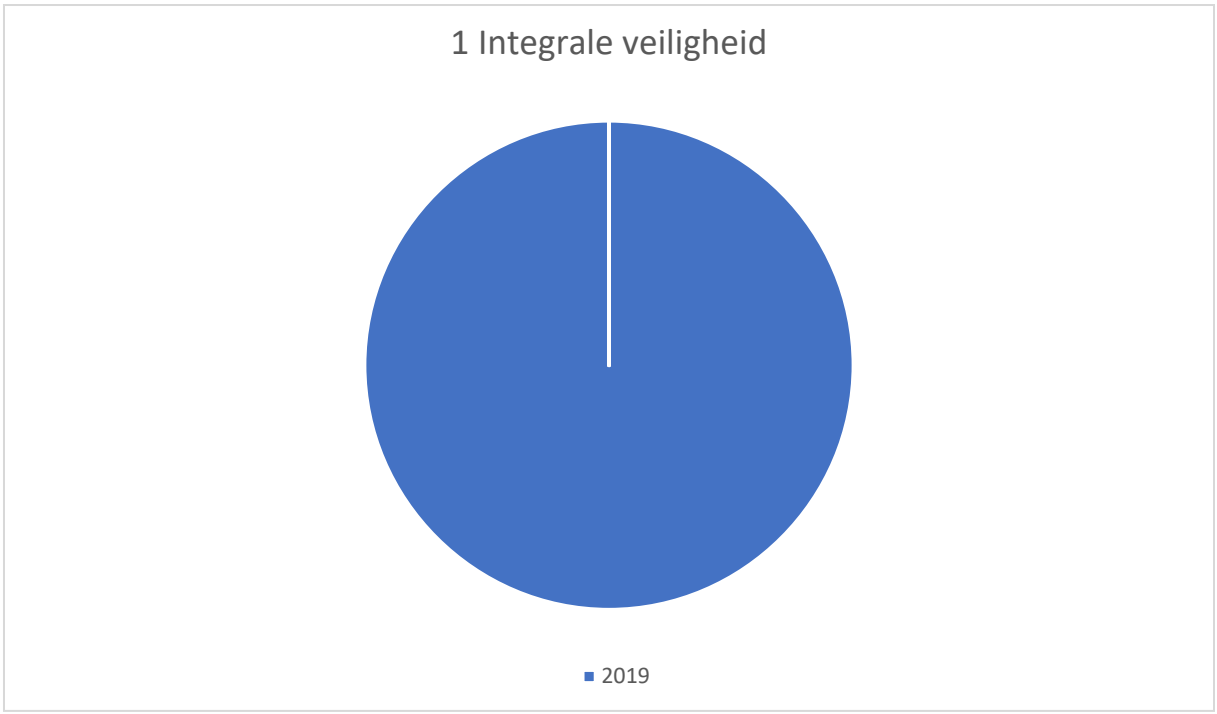

7 Volksgezondheid en Milieu
2019



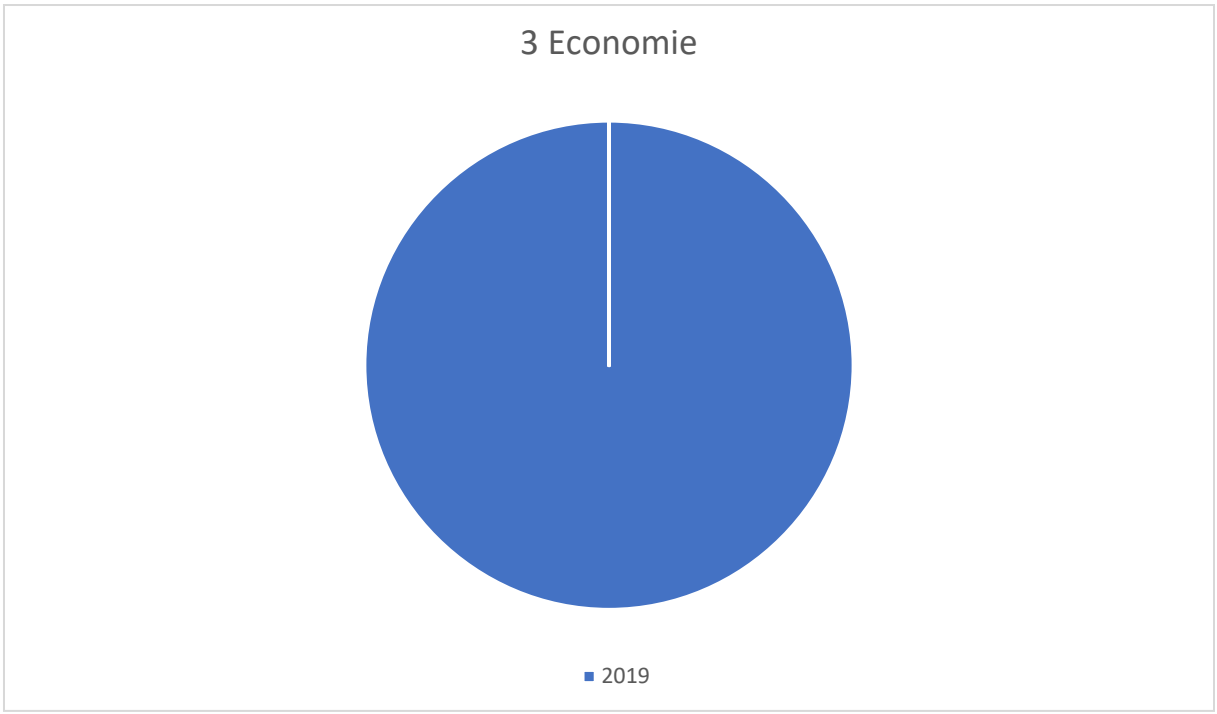
Grafische weergave van baten per programma in % van het totaal

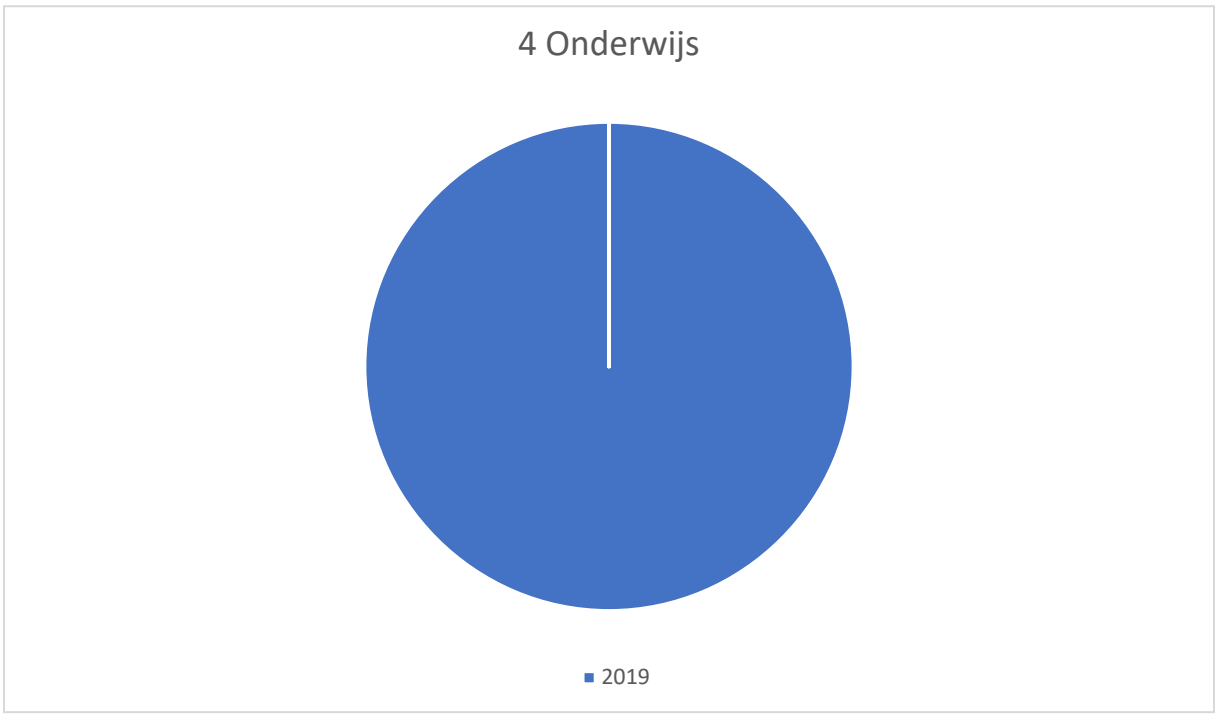
JS19 - Baten per programma



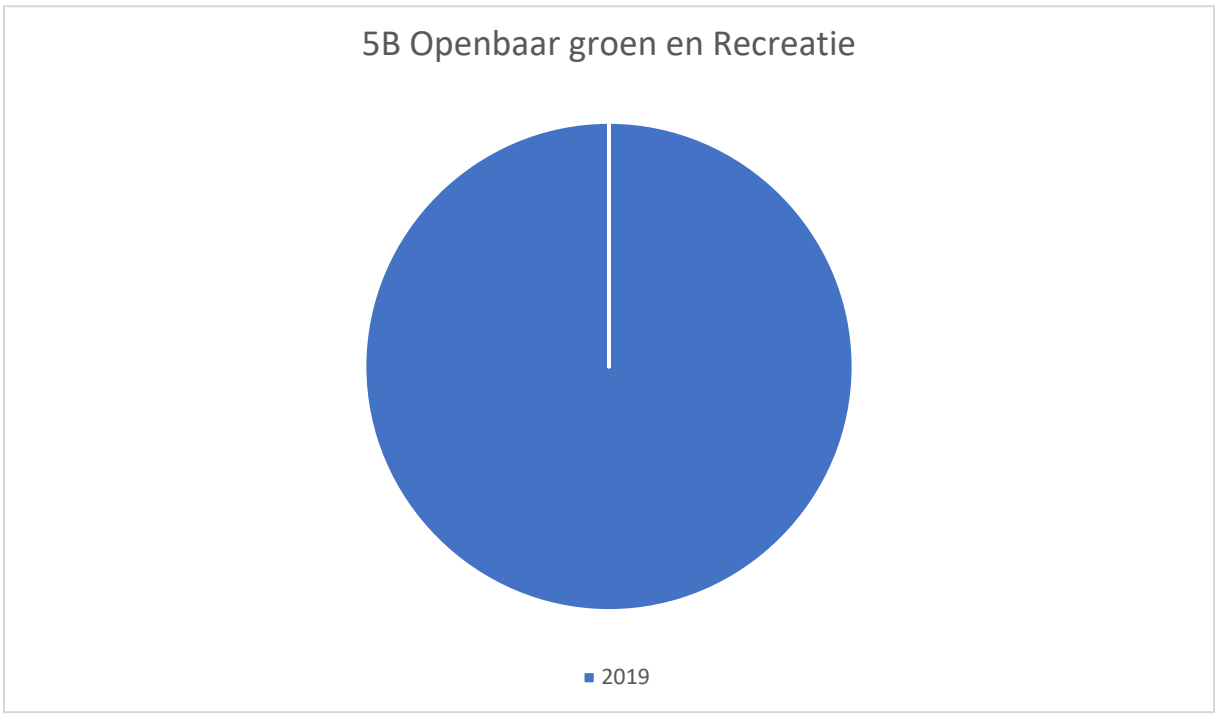

1 Integrale veiligheid
2019

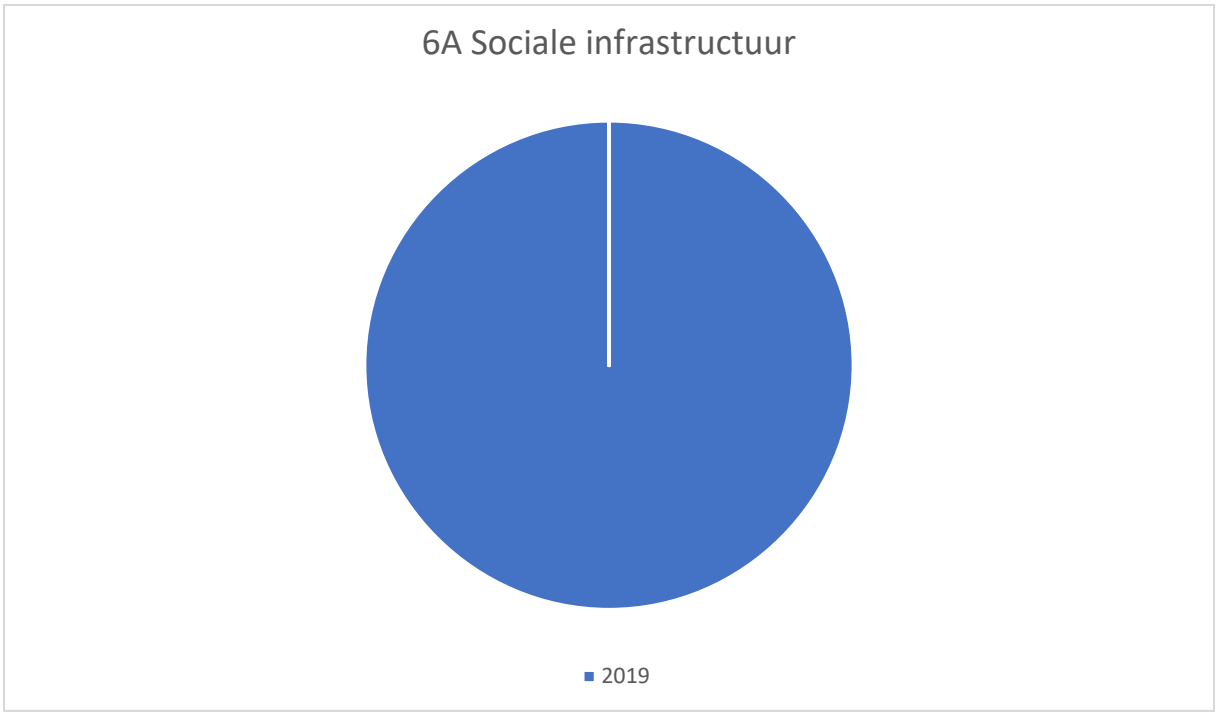

2 Verkeer Vervoer en Waterstaat
2019

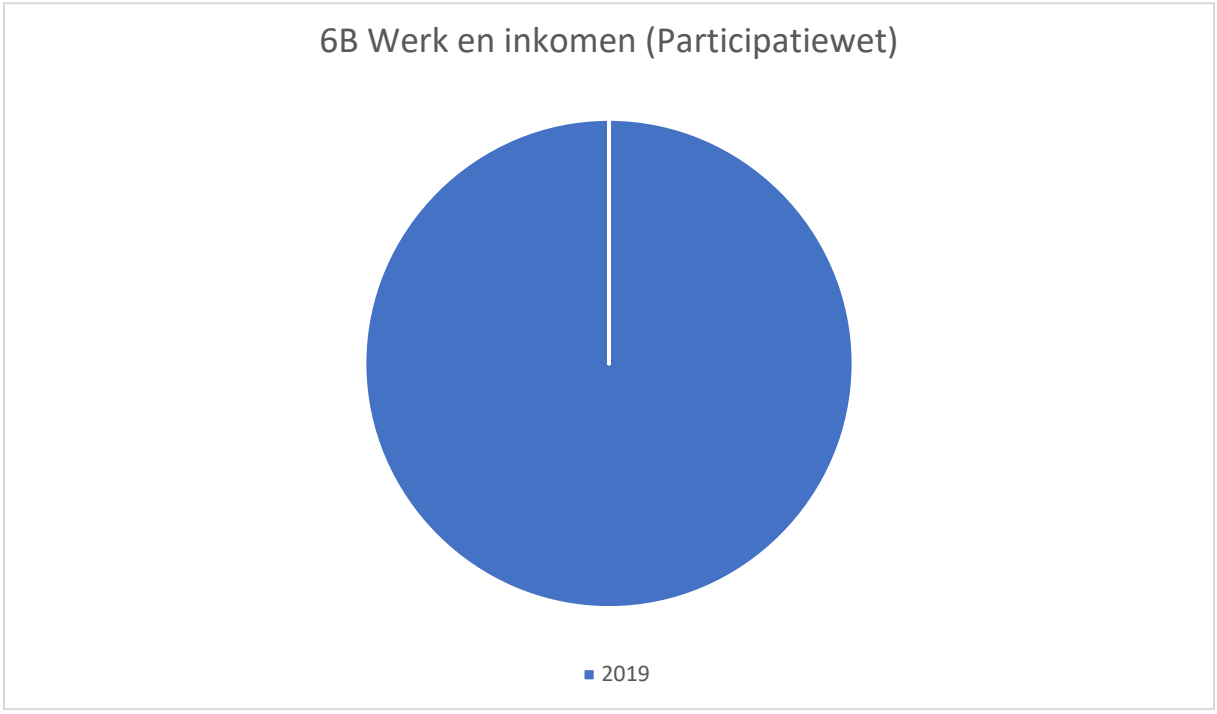

3 Economie
2019

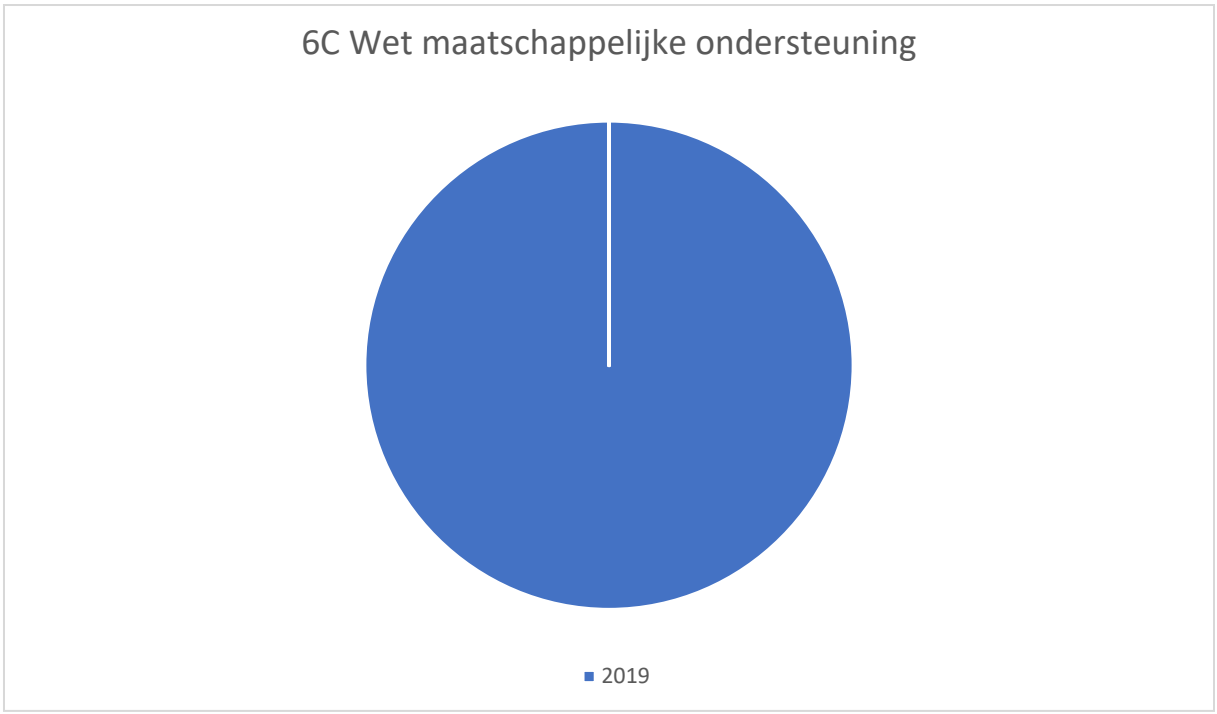

4 Onderwijs
2019

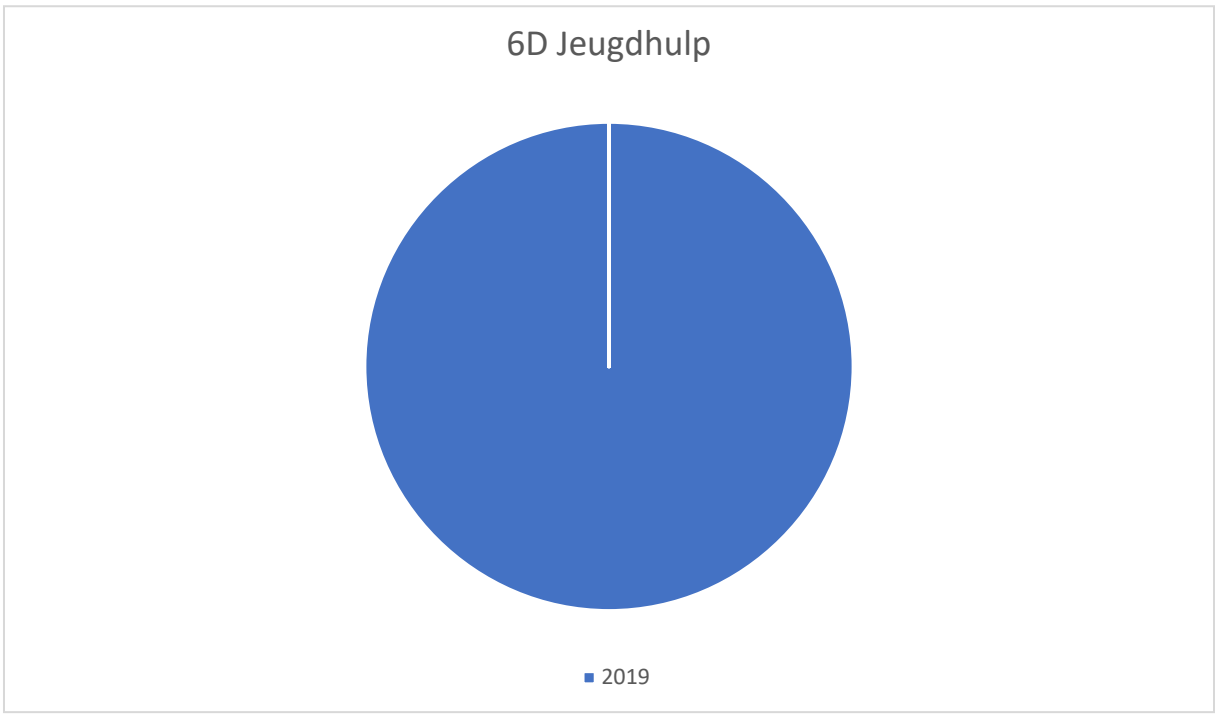

5A Vrijetijdsbesteding
2019


5B Openbaar groen en Recreatie
2019

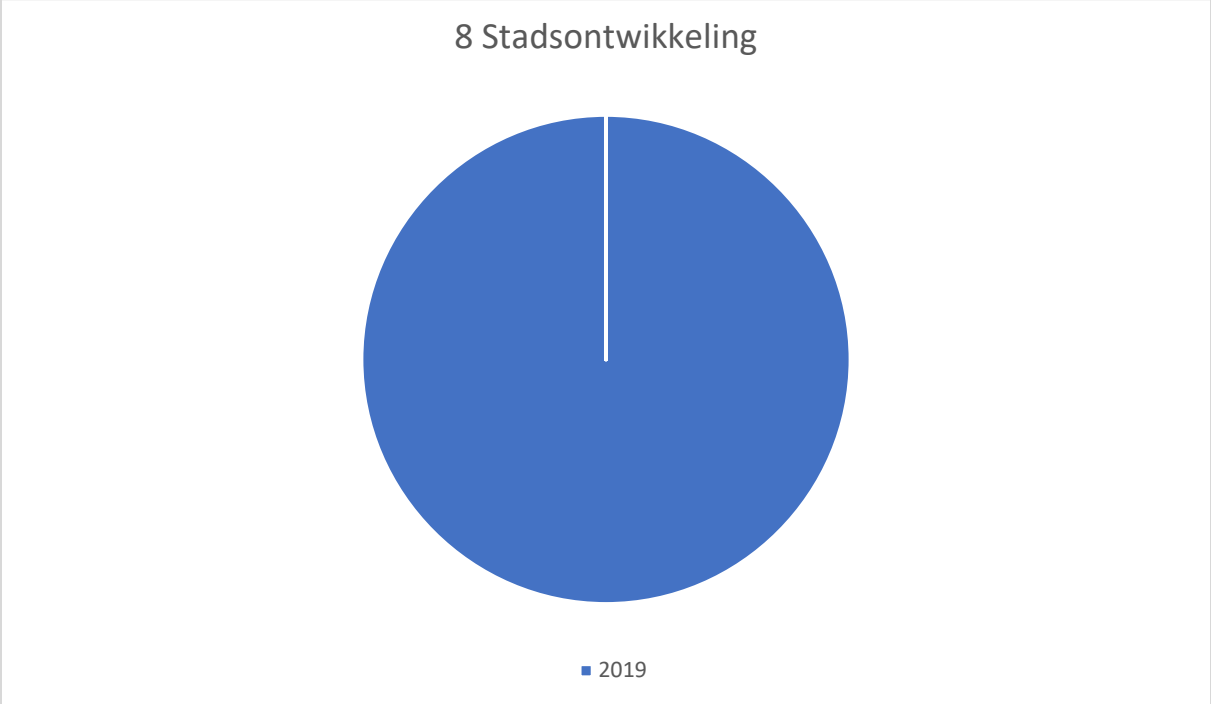

6A Sociale infrastructuur
2019


6B Werk en inkomen (Participatiewet)
2019


6C Wet maatschappelijke ondersteuning
2019


6D Jeugdhulp
2019





Post Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van N 33. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van 0,50 per inwoner.
De post onvoorzien is een begrotingspost die per definitie niet leidt tot uitgaven. Het totaalbudget wat gereserveerd is in de begroting wordt ingezet door een begrotingswijziging, waardoor het budget wordt getransporteerd naar het programma waar de uitgaven worden gedaan. Het college is bevoegd tot besteding van de post onvoorzien.
In 2019 is de post onvoorzien één keer ingezet, namelijk voor een donatie van N 10 aan het Rode Kruis voor de aardbeving op de Molukken.

	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totale Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019 t.o.v. Begroting
Post onvoorzien	N 33	V 10	N 23	N 0	V 23

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 van de gemeente over het boekjaar 2019 is nadelig en komt uit op N 23.225. Dit betekent dat het totaal aan uitgaven inclusief de investeringen, hoger is dan het totaal aan inkomsten. Dit saldo wordt vooral veroorzaakt door het investeringsvolume van € 31,5 miljoen, dat hoger is dan de afschrijvingslasten van reeds bestaande immateriële en materiële vaste activa van € 6,0 miljoen. In de Najaarsnota 2019 gingen wij uit van een negatief EMU-saldo van € 42,1 miljoen. Dit is in de jaarrekening minder negatief gebleken met als belangrijkste oorzaak een lager investeringsvolume (verschil € 10,5 miljoen) en verder een positiever resultaat voor bestemming (€ 4 miljoen), lagere onttrekkingen aan voorzieningen (€ 3 miljoen) en mutaties van voorraden (€ 3 miljoen).

Kasstroomoverzicht

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

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

Uit dit kasstroomoverzicht blijkt dat we in 2019 een financieringsbehoefte van € 24,1 miljoen hadden. Deze behoefte is de som van de operationele en de investeringsactiviteiten. De operationele activiteiten laten een positief saldo zien van € 6,8 miljoen, wat vooral veroorzaakt wordt door het positieve jaarrekeningresultaat. Strikt genomen geldt voor dit onderdeel daarmee geen financieringsbehoefte. De netto investeringsactiviteiten bedragen € 30,9 miljoen en deze zorgen wel voor een financieringsbehoefte.

Bij het onderdeel ‘kasstroom uit financieringsactiviteiten’ zien we wat er in 2019 gedaan is om met deze financieringsbehoefte om te gaan. Er zijn voor € 40 miljoen nieuwe leningen afgesloten. Tegelijkertijd moest er voor € 28,6 miljoen afgelost worden aan bestaande leningen, waardoor er per saldo € 11,4 miljoen aan liquide middelen uit de leningenportefeuille is ontstaan. Ook is er voor € 12,4 miljoen meer ontvangen geld uitgezet in de schatkist en is de hoeveelheid kasgeldleningen (korte termijn leningen < 1 jaar) met € 3 miljoen toegenomen op de balansdatum. In de paragraaf financiering is toegelicht dat er het hele jaar kasgeldleningen aangetrokken en weer afgelost zijn. Per saldo resteert een mutatie van de geldmiddelen van € 2,6 miljoen op de balansdatum 31-12-2019.

Kasstroomoverzicht	Realisatie 2019
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Resultaat	7.317
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.070
Mutatie werkkapitaal	
- Mutatie voorraden	-832
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-411

- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	-1.938
Mutatie reserves	-6.218
Mutatie voorzieningen	-285
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	38
Kasstroom uit operationele activiteiten	3.741
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	
Netto investeringen immateriële vaste activa	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-27.895
Desinvesteringen materiële vaste activa	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-27.895
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	-24.154
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	
Toename verstrekte leningen	0
Aflossing verstrekte leningen	0
Toename opgenomen leningen	40.000
Aflossing opgenomen leningen	-28.592
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	11.408
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	12.357
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	3.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	15.357
Mutatie geldmiddelen	2.611

Rekeningresultaat

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

Resultaatverdeling		Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten		**N 8.746**	**V 5.229**	**N 3.517**	**V 813**	**V 4.330**
Progr.	**Mutaties in reserves**					
0	Reserve bedrijfsvoering	V 37	V 1.124	V 1.161	V 1.189	V 28
0	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 0	N 0	N 194	N 194
0	Reserve Doe Mee Fonds	V 1.667	V 832	V 2.499	V 669	N 1.830
0	Reserve rekenkamer	N 0	N 0	N 0	V 2	V 2
1	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 321	V 321	V 65	N 256
1	Reserve bedrijfsvoering	V 34	N 4	V 30	N 65	N 95
2	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 375	V 375	V 239	N 136
2	Algemene reserve	N 0	N 17.242	N 17.242	N 17.242	N 0

2	Reserve Openbare Ruimte	N 404	V 17.773	V 17.369	V 17.369	N 0
2	Reserve bedrijfsvoering	N 152	N 4	N 156	V 105	V 261
3	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 5	V 5	N 60	N 65
3	Reserve herstructering actiefgrondbeleid	V 112	N 112	N 0	N 0	N 0
3	Reserve bedrijfsvoering	N 59	N 0	N 59	N 143	N 84
4	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 0	N 0	N 644	N 644
4	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 37	N 37	N 270	N 233
5a	Reserve eenmalige uitgaven	N 200	V 10	N 190	N 190	N 0
5a	Reserve bedrijfsvoering	N 17	N 21	N 38	V 110	V 148
5b	Reserve Openbare Ruimte	V 473	V 5.577	V 6.050	V 5.893	N 157
5b	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 71	V 71	V 28	N 43
5b	Algemene reserve	N 0	N 5.718	N 5.718	N 5.718	N 0
5b	Reserve bedrijfsvoering	N 66	N 11	N 77	V 162	V 239
6a	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 442	V 442	V 290	N 152
6a	Reserve Sociaal Domein	V 450	N 0	V 450	V 450	N 0
6a	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 94	N 94	V 133	V 227
6b	Reserve eenmalige uitgaven	V 200	V 75	V 275	V 275	N 0
6b	Reserve Sociaal Domein	N 225	N 0	N 225	N 225	N 0
6b	Reserve bedrijfsvoering	V 212	N 23	V 189	V 293	V 104
6c	Noodfonds	N 0	N 0	N 0	V 13	V 13
6c	Reserve bedrijfsvoering	V 12	N 388	N 376	N 281	V 95
6c	Reserve Sociaal Domein	N 1.012	V 1.012	N 0	N 0	N 0
6d	Reserve Sociaal Domein	V 3.749	N 897	V 2.852	V 2.852	N 0
6d	Algemene reserve	N 0	N 115	N 115	N 115	N 0
6d	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 159	N 159	N 159	N 0
6d	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 19	N 19	V 1	V 20
7	Reserve eenmalige uitgaven	V 21	V 200	V 221	V 171	N 50
7	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 18	N 18	N 167	N 149
8	Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 240	N 240	N 531	N 291
8	Reserve Herstructurering Actief Grondbeleid	V 4.589	V 5.905	V 10.494	V 10.495	V 1
8	Algemene reserve	N 0	N 8.090	N 8.090	N 8.090	N 0
8	Reserve bedrijfsvoering	N 156	V 8	N 148	N 458	N 310
Totaal mutaties in reserves		**V 9.265**	**V 538**	**V 9.803**	**V 6.252**	**N 3.551**
		V 519	**V 5.767**	**V 6.286**	**V 7.065**	**V 779**
Afrondingen		N 1	V 1	N 1	N 2	N 1
Resultaat		**V 518**	**V 5.768**	**V 6.285**	**V 7.063**	**V 778**

Incidentele baten en lasten

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
Pr.	**Omschrijving**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**	**Begroting 2019**	**Wijziging**	**Totaal begroting**	**Resultaat jaarrekening**
0	Dotatie aan de voorziening Appa					N 261	N 51	N 312	N 1.927

0	Hogere lasten rekenkamer; mutatie reserve rekenkamer				V 2				N 2
0	Vrijval eindheffing werkkostenregeling					V 50		V 50	V 66
0	Verkiezingen in 2019; geen verkiezingen in 2020					N 78		N 78	N 78
0	AU Klimaatmiddel overhevelen via reserve eenmalig				V 162				N 162
0	Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 8		V 8	V 8				
0	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve	V 1.667	V 832	V 2.499	V 663	N 1.667	N 832	N 2.499	N 663
0	Stadsvisie				N 32		N 180	N 180	N 148
0	Vrijval reservering Vpb afvalstromen							N 0	V 80
1	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121		V 35	V 35	N 0		N 35	N 35	N 0
1	Pilot wijkbrandweerfunctionaris		V 65	V 65	V 65		N 65	N 65	N 0
1	Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen		V 101	V 101	N 0		N 101	N 101	N 0
1	Weerbaarheid bestuur		V 120	V 120	N 0		N 120	N 120	N 0
2	Vervoersknoop Rivium		V 200	V 200	V 76		N 200	N 200	N 76
2	Gemeentelijk mobiliteitsplan		V 125	V 125	V 57		N 125	N 125	N 57
2	Wijkontsluiting Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig			N 0	N 36	N 60		N 60	N 24
2	Verkeersmaatregelen Dorpsstaat					N 30	V 30	N 0	N 0
2	Verkeersmaatregelen Dorpsstaat; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 30	N 30	N 30
2	Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan					N 20		N 20	N 1
2	Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)								N 19
2	Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 17.242	V 17.242	V 17.242		N 17.242	N 17.242	N 17.242
2	Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 127	V 127	V 127				
2	Eenmalig budget parkeertellingen					N 40		N 40	N 27
2	Eenmalig budget parkeertellingen; dotatie aan reserve eenmalige uitgaven (budget naar 2020)								N 13

2	P-plaats Aert van Nesstraat; dekking reserve eenmalig		V 45	V 45	V 45		N 45	N 45	N 29
2	Vrijwilligers Buurtbus via reserve eenmalig		V 35	V 35	V 35		N 35	N 35	N 35
2	Subsidie buurtbus (wijzigingsvoorstel begroting 2019)	V 75	N 75	N 0	N 0				
2	Pilot nachtmetro (NJN2017 2.4.7)					N 15		N 15	N 15
3	Het nieuwe Rivium met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid (overheveling naar programa 8)	V 122	N 122	N 0	N 0	N 122	V 122	N 0	N 0
3	Hoofdweggebied					N 190	V 65	N 125	N 121
3	Hoofdweggebied						N 65	N 65	N 69
3	Leidraad Hoofdweggebied			N 0			N 44	N 44	N 3
3	Leidraad Hoofdweggebied; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0					N 41
3	BIZ Capelle West		V 70	V 70	V 50	N 0	N 70	N 70	N 50
4	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2 en B19); dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0	N 644	N 1.415		N 1.415	N 771
5a	Vrijval kapitaallasten zwembad; dotatie en onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven tbv BV Sport (NJN2017 5.4.2)		N 175	N 175	N 175	N 200	V 575	V 375	V 375
5a	Herkomstonderzoek gemeentelijke kunstcollectie		V 10	V 10	V 10		N 10	N 10	N 10
5b	Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 5.719	V 5.719	V 5.719		N 5.719	N 5.719	N 5.719
5b	Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 263	V 263	V 263				
5b	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte		V 43	V 43	V 20		N 43	N 43	N 20
5b	Rivier als getijdenpark		V 25	V 25	V 6		N 25	N 25	N 6
5b	Eenmalig budget project Erfgrenzen			N 0		N 75		N 75	N 140
6a	Innovatiebudget Sociaal Domein	V 450		V 450	V 450	N 450		N 450	N 404
6a	Innovatiebudget Sociaal Domein		V 190	V 190	V 190		N 190	N 190	N 190
6a	Werklunches		V 42	V 42	V 24		N 42	N 42	N 24
6a	Budget WOP 2018 en 2019		V 67	V 67	V 67		N 67	N 67	V 32
6a	Budget WOP 2019; dotatie aan reserve eenmalig			N 0					N 99

6a	Uitvoering nulmeting toegankelijkheid		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 28
6a	Huizen van de Wijk		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
6a	Pilot logeerzorg			N 0			N 55	N 55	N 55
6a	LPB congres		V 40	V 40	V 8		N 40	N 40	N 9
6a	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf		V 23	V 23	N 0		N 23	N 23	N 0
6a	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - MFC Fascinatio		V 40	V 40	V 40		N 40	N 40	N 40
6b	Aanpak schuldenproblematiek (wijzigingsvoorstel begroting 2019)			N 0		N 97		N 97	N 97
6b	Versterken vroegsignalering schulden/ brede schuldenaanpak		V 85	V 85	V 85		N 135	N 135	N 116
6b	Pilot jongeren en schulden		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 25
6b	Overhevelen budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak		V 30	V 30	V 30		N 30	N 30	N 30
6b	Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 50
6b	Lagere lasten WSW; Reserve Sociaal Domein	V 225		V 225	V 225	N 225		N 225	N 225
6b	Activering bijstandklanten / Pilot inburgering Nieuwe Stijl		V 110	V 110	V 110		N 110	N 110	N 110
6b	Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	V 200	N 60	V 140	V 140	N 200	V 60	N 140	N 140
6c	Wmo Individueel en collectief, reserve Sociaal Domein			N 0		N 1.012		N 1.012	N 1.012
6d	Stichting CJG, reserve Sociaal Domein	V 303		V 303	V 303				
6d	GR Jeugdhulp Rijnmond, reserve Sociaal Domein	V 2.401		V 2.401	V 2.401	N 1.338	N 0	N 1.338	N 0
6d	GR Jeugdhulp Rijnmond (VJN2018 6.4.20); reserve sociaal Domein	V 1.045		V 1.045	V 1.045				
6d	Opheffen reserve Sociaal Domein; dotatie aan algemene reserve vrij besteedbaar		V 115	V 115	V 115		N 115	N 115	N 115
6d	Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin			N 0			N 113	N 113	N 113
6d	Tekorten en overschotten GR Jeugd en CJG			N 0		N 1.399		N 1.399	N 835
6d	Inzet middelen GRJR transformatieplan		V 159	V 159	V 159				
7	Eenmalig budget Gezond in de stad; dekking reserve eenmalige uitgaven	V 21		V 21	V 21	N 21		N 21	N 21

7	Uitvoering Subsidieregeling AED		V 30	V 30	V 6		N 30	N 30	N 6
7	Voorbereiding geluidsanering		V 74	V 74	V 48		N 74	N 74	N 48
7	Duurzaamheidsagenda		V 126	V 126	V 126	N 190	N 126	N 316	N 316
7	Subsidie geluidsscherm Schollevaar	V 289		V 289	V 289			N 0	N 0
8	PostNL locatie (VJN2018 8.4.2); dekking reserve HAG	V 13		V 13	V 13		N 13	N 13	N 13
8	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie					N 150	V 10	N 140	N 121
8	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (dotatie aan reserve eenmalig)						N 10	N 10	N 29
8	Geo data beschikbaar stellen in 3D						N 40	N 40	N 30
8	Geo data beschikbaar stellen in 3D; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)								N 10
8	Dotatie aan reserve HAG winstnemingen grondexploitaties						N 1.614	N 1.614	N 1.614
8	Lagere winstneming grondexploitaties (naar 2020)				N 729				N 0
8	Formatie herstructureringsprojecten; dekking reserve HAG	V 300		V 300	V 300				N 0
8	Natuurbeleid; dekking reserve eenmalig		V 3	V 3	V 3		N 3	N 3	N 3
8	Opheffen reserve HAG; dotatie aan algemene reserve		V 8.090	V 8.090	V 8.091		N 8.090	N 8.090	N 8.090
8	Lagere dotatie Voorziening verliesgevende projecten								V 132
8	Het Nieuwe Rivium		V 1.018	V 1.018	V 1.025		N 1.150	N 1.150	N 1.167
8	Het Nieuwe Rivium dekking uit reserve HAG		V 122	V 122	V 122				
8	Budget ’s-Gravenweg 325						N 35	N 35	N 18
8	Gebiedsaanpak Schollevaar					N 111	V 70	N 41	N 25
8	Gebiedsaanpak Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 70	N 70	N 86
8	Actualiseren woonvisie		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
8	Opbrengsten bouwleges		V 366	V 366	V 752				
8	Promoten-coördinatie activiteiten						N 17	N 17	N 17
8	Promoten-coördinatie activiteiten; dotatie aan reserve eenmalig						N 13	N 13	N 13
8	Transformaties	V 82	V 368	V 450	V 188	N 82	N 368	N 450	N 190

8	Transformatieopgave/-leidraad; mutatie reserve HAG	V 275		V 275	V 275				
8	Uitwerkingsvisie Capelseweg	V 68	N 0	V 68	V 68	N 68	V 68	N 0	N 0
8	De Hoven II met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 1.914	N 1.764	V 150	V 150	N 1.914	V 1.839	N 75	N 71
8	De Hoven II mutatie reserve eenmalige uitgaven						N 75	N 75	N 79
8	Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2018 8.4.7 / njn2018 8.4.6); dekking reserve HAG	V 679	V 320	V 999	V 999	N 679	V 378	N 301	N 114
8	Gebiedvisie Landelijk Capelle; dotatie aan reserve eenmalig								N 187
8	Structureel budget Onderhoud kwetsbare woningvoorraad met incidentele dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 198		V 198	V 198	N 287		N 287	N 166
8	Opstellen gebiedspaspoort Wormerhoek (VJN2018 8.4.3); dekking reserve HAG	V 26		V 26	V 26	N 26	V 26	N 0	N 0
8	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2018 8.4.7); dekking reserve HAG en VJN2019 8.4.5	V 144		V 144	V 144	N 144	N 156	N 300	N 264
8	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5); dotatie aan reserve eenmalig								N 36
8	Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	N 26		N 26	N 26				
8	Regels m.b.t. activeren groen Centraal Capelle; onttrekking reserve HAG	N 218		N 218	N 218				
8	DOE MEE programma; onttrekking reserve HAG		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 30
8	DOE MEE programma; dotatie aan reserve eenmalig								N 20
8	Gebiedsvisies Centraal Capelle (VJN2016 10.4.2 / VJN2017 8.4.8 / VJN2018 8.4.7 / NJN 2018 8.4.5); dekking reserve HAG en VJN2019	V 1.302		V 1.302	V 1.302	N 636		N 636	N 617
Totaal		**V 11.563**	**V 34.459**	**V 46.022**	**V 42.406**	**N 12.891**	**N 34.767**	**N 47.658**	**N 42.032**
Gesaldeerd						N 1.328	N 308	N 1.636	V 374

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten

In bovenstaand overzicht zijn de incidentele mutaties in de reserves grijs gemarkeerd.

Conclusie: Structureel evenwicht in de rekening is aanwezig, omdat de structurele lasten door de structurele baten worden gedekt. Het gerealiseerd resultaat moet hiervoor worden gecorrigeerd met

het saldo van Incidentele baten en lasten. Ook na de correctie van de incidentele baten en lasten is dat het geval, zoals onderstaande tabel laat zien.

Gerealiseerd resultaat	V 7.063
Correctie Saldo Incidentele baten en lasten	N 374
Gerealiseerd resultaat na correctie Incidentele baten en lasten	V 6.689

Structurele mutaties reserves

		Onttrekkingen				Toevoegingen			
Pr.	Reserve	Begroting	Wijziging begroting	Totaal begroting	Jaarrekening resultaat	Begroting	Wijziging begroting	Totaal begroting	Jaarrekening resultaat
0	Reserve bedrijfsvoering	V 1.156	V 1.452	V 2.608	V 2.834	N 1.120	N 331	N 1.451	N 1.666
1	Reserve bedrijfsvoering	V 34	N 0	V 34	N 61	N 0	N 4	N 4	N 4
2	Reserve bedrijfsvoering	N 31	N 0	N 31	V 213	N 121	N 4	N 125	N 108
3	Reserve bedrijfsvoering	N 59	N 0	N 59	N 58	N 0	N 0	N 0	N 85
4	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 37	N 37	N 270
5a	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 67	N 17	N 21	N 38	V 43
5b	Reserve bedrijfsvoering	N 66	N 0	N 66	V 150	N 0	N 11	N 11	V 13
5b	Reserve water	V 446	N 309	V 137	V 137	N 0	N 0	N 0	N 157
6a	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 151	N 0	N 94	N 94	N 25
6b	Reserve bedrijfsvoering	V 212	N 0	V 212	V 292	N 0	N 23	N 23	N 3
6c	Reserve bedrijfsvoering	V 12	N 0	V 12	V 63	N 0	N 407	N 407	N 344
6d	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	V 1
7	Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 0	N 0	V 12	N 0	N 18	N 18	N 180
8	Reserve bedrijfsvoering	V 25	V 8	V 33	N 181	N 181	N 0	N 181	N 277
	Totaal	**V 1.729**	**V 1.151**	**V 2.880**	**V 3.619**	**N 1.439**	**N 950**	**N 2.389**	**N 3.062**
						V 290	**V 201**	**V 491**	**V 557**

Reserves en voorzieningen

Nr	Naam Reserve	Portefeuille houder	Budget houder	Boek waarde 1-1-2019	Toe voeging	Ont trekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boek waarde 31-12-2019
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.	20.892	31.166	0	4.382	0	56.441
Subtotaal rubriek A				**30.892**	**31.166**	**0**	**4.382**	**0**	**66.441**
B: Bestemmingsreserves									
1	Egalisatiereserve bedrijfsvoering	van Veen	GS	1.179	1.054	1.658	0	0	575

2	Eenmalige uitgaven	van Veen	Fin.	2.748	2.871	2.164	0	0	3.455
3	Sociaal Noodfonds	Westerdijk	SL	236	14	28	0	0	222
4	Herstructurering Actief Grondbeleid	van Veen	SO	10.495	1.640	12.135	0	0	0
5	Sociaal Domein	Wilson	SL	3.077	0	3.077	0	0	0
6	Reserve rekenkamer	van Veen	Griffie	38	0	2	0	0	36
7	Denk en Doe Mee!-fonds	Hartnagel	SL	4.997	0	668	0	0	4.329
8	Openbare Ruimte c.s.	Wilson	SB	25.509	1.150	24.413	0	0	2.246
Totaal rubriek B				**48.279**	**6.729**	**44.145**	**0**	**0**	**10.863**
Totaal Reserves (A+B)				**79.171**	**37.895**	**44.145**	**4.382**	**0**	**77.304**

Nr.	Naam Voorziening	Portefeuille houder	Budget houder	Boek waarde 1-1-2019	Toe voeging	Aan wending		Vrijval	Boek waarde 31-12-2019
1	Onderhoud	diversen	div.	6.558	1.740	4.357	0	0	3.941
2	Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.	van Veen	SB	84	0	62	0	0	22
3	Diverse (verliesgevende) complexen	van Veen	SO	6.699	651	176	0	0	7.174
4	Dubieuze debiteuren	van Veen	Fin.	7.351	163	358	0	0	7.156
5	Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers	Burgemeester	GS	6.648	1.769	398	0	0	8.019
6	Rioolrechten middelen derden	van Veen	*SB*	2.554	243	476	0	0	2.321
7	Afvalstoffenheffing middelen derden	van Veen	*SB*	2.217	152	288	0	0	2.081
Totaal Voorzieningen				**32.111**	**4.718**	**6.115**	**0**	**0**	**30.714**

Boekwaarde Res.en Voorz.	**111.282**					**108.018**

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 zijn gemeenten verplicht om vennootschapsbelasting (Vpb) te betalen voor taken waar de gemeente als ‘ondernemer’ in belastingtechnische zin optreedt. Er is nog weinig jurisprudentie over Vpb bij gemeenten, waardoor het vaak onzeker is over welke taak wij wel of niet deze belasting dienen te betalen.

In de primitieve Begroting 2019 hielden wij rekening met N 165 te betalen Vpb voor commerciële contracten, oftewel onze reclame-inkomsten. Omdat wij op het standpunt staan dat wij over de huidige commerciële contracten geen Vpb hoeven af te dragen, hebben wij over het jaar 2018 een nulaangifte gedaan. Onze accountant was vervolgens van mening dat daarmee ook de begroting niet nodig is, omdat hiervoor onvoldoende basis is. Daarom hebben wij bij de Voorjaarsnota 2019 de begroting verlaagd met V 165, hoewel wij dus nog enig risico lopen dat de belastingdienst van mening is dat commerciële contracten wel Vpb-plichtig zijn. In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing is toegelicht dat dit nog steeds een risico is.

Tegelijkertijd hebben we bij de Voorjaarsnota 2019 N 20 begroot voor Vpb op afvalstromen, oftewel inkomsten uit recycling. Ook in de Jaarrekening 2018 hebben wij hiervoor N 60 op de balans

gereserveerd voor een Vpb-aanslag met terugwerkende kracht over de jaren 2016 t/m 2018 (N 20 per jaar). Inmiddels is duidelijk geworden dat niet de gemeenten, maar de afvalverwerkers hiervoor aangeslagen worden. Voor onze gemeente is dit Irado. Daarom hebben we in deze jaarrekening het hele bedrag vrij laten vallen: V 60 eerdere jaren + V 20 voor 2019 = V 80.

We hebben voor 2019 een reservering ter hoogte van N 9 voor (extra) commerciële contracten (reclame) opgenomen. Het resultaat bedraagt V 71.

	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totale Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019 t.o.v. Begroting
Vennootschapsbelasting	N 165	V 145	N 20	V 51	V 71

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 2019 zijn bij de begroting, voorjaarsnota en najaarsnota risico's vermeld. In het Overzicht Risico's in deze paragraaf, geven we een overzicht van de risico's die op 31-12-2019 nog bestaan en geven we aan wat die risico's voor 2019 en latere 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.

Benodigde weerstandscapaciteit

In de onderstaande tabel staat de benodigde weerstandscapaciteit uitgerekend. Met een I of S is aangegeven of de risico's incidenteel of structureel zijn. Voor de kans van voordoen wordt in principe gekozen voor 25%, 50% of 75%, oftewel laag-middel-hoog. Bij sommige risico's is een afwijkend lager percentage genomen, omdat de kans weliswaar heel klein is, maar de mogelijke impact nog wel groot.

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

Nr.	Structurele risico's	I/S*	Kans	Impact	2019
4	Verleende garanties voor instellingen	S	5%	11.402	N 570
7	Positie Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)	S	1%	296.692	N 2.967
11	Uitspraak Centrale Raad van Beroep Huishoudelijke Ondersteuning (Wmo)	S	25%	900	N 225
13	Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs	S	75%	888	N 666
15	Nieuwbouw voortvloeiende uit SHO	S	75%	150	N 113
17	Grondexploitaties	S	50%	700	N 350
Totaal					**N 4.891**
Totaal * 5					**N 24.453**

Bepaling beschikbare weerstandscapaciteit en weerstandsratio

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

Beschikbare weerstandscapaciteit	2019
Rekeningssaldo	V 7.063
Post onvoorzien	V 23
Algemene Reserve minimumniveau	V 10.000
Algemene reserve	V 56.441
Bestemmingsreserves	V 10.863
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**V 84.390**

Berekening weerstandsratio	2019
Benodigde weerstandscapaciteit	N 24.453
Beschikbare weerstandscapaciteit	V 84.390
Weerstandsratio	**3,5**

Ook de afgelopen jaren is de weerstandsratio ruim beter geweest dan het minimale van 1,0.
De weerstandsratio heeft zich als volgt ontwikkeld:

	Weerstandsratio
Jaarrekening 2015	3,9
Jaarrekening 2016	3,0
Jaarrekening 2017	6,7
Begroting 2018	8,0
Jaarrekening 2018	11,0
Jaarrekening 2019	3,5

Financiële kengetallen

Ratio		Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Najaarsnota 2019	Jaarrekening 2019
1a	Netto schuldquote	36%	75%		47%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	36%	74%	56%	47%
2	Solvabiliteitsratio	37%	25%	35%	35%
3	Grondexploitatie	1%	7%*		1%
4	Structurele exploitatieruimte	2%	1%		4%
5	Belastingcapaciteit	80%	85%		81%

* In de begroting 2019 hebben we bij het kengetal Grondexploitatie een verkeerd percentage opgenomen.

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat we door middel van kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. Gemeenten zijn vrij om hier zelf duiding aan te geven. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland in een themacirculaire een aantal signaleringswaarden aangegeven. Wij nemen deze als voorbeeld op.

Ratio		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	Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
3	Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4	Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5	Belastingcapaciteit	<95%	95-105%	>105%

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

1. *Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen*
   Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de eigen middelen drukken. De schuldquote is het afgelopen jaar met 11% gestegen. Dit komt met name doordat onze vaste langlopende schuld met ongeveer € 12 miljoen is toegenomen, van € 85 miljoen naar € 97 miljoen. Bij de Begroting 2019 was een hogere schuldquote geprognosticeerd, maar dit is niet gerealiseerd vanwege een gunstig rekeningresultaat en investeringen die nog doorlopen naar latere jaren.
   De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen geeft dezelfde ratio weer, maar dan zonder verstrekte leningen aan andere organisaties.

2. *Solvabiliteitsratio*
   Dit cijfer geeft het percentage eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen weer. Deze ratio is met 2% gedaald tot 35% en valt daarmee in de categorie neutraal (geel) van de provincie Zuid-Holland. Het eigen vermogen is in 2019 licht gestegen, van € 83,6 naar € 84,6 miljoen (inclusief jaarrekeningresultaat 2019), maar het vreemd vermogen is verhoudingsgewijs meer gestegen, van € 142,4 naar € 155 miljoen.

3. *Grondexploitatie*
   Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (waarde van grond) is ten opzichte van de totale baten. Met 1% 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.

4. *Structurele exploitatieruimte*
   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 4% en daarmee positief.

5. *Gemeentelijke belastingcapaciteit*
   Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent dit dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Onze lokale belastingen (OZB, afval- en rioolheffing) zijn relatief laag en staan op 81% van het landelijk gemiddelde van 2018. 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.

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

Debt Service Coverage Ratio
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. De berekende DSCR op basis van de uitkomsten van de Jaarrekening 2019 bedraagt 0,5 (Najaarsnota 2019: 0,4).

	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% (2018)	10,0% (2018)
Onbenutte ozb capaciteit als percentage van de inkomsten	1,7% (2018)	1,4% (2018)

Algemene risico's

1. Algemene uitkering Gemeentefonds

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

Specifieke risico’s
Er zijn verschillende onzekerheden met betrekking tot de hoogte van de algemene uitkering:
A. De moeilijkheid met betrekking tot het juist kunnen inschatten van de algemene uitkering en met name het ***accres*** (= groei van het fonds) is één van de grootste risico’s. Te vaak is sprake van dagkoersen. Het belemmert het zorgvuldig kunnen voeren van de financiële huishouding. In de Najaarsnota 2019 hebben wij daarom een voorzichtere manier van het berekenen van het accres verwerkt (zie verder het onderdeel ‘beheersingsmaatregelen’).

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. Dit kan dan weer gevolgen hebben voor het accres van het gemeentefonds, omdat deze gekoppeld is aan de uitgaven van het Rijk. In de Meicirculaire 2018 was al 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. Mogelijk volgt er in latere circulaires meer informatie over dit onderwerp."

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.

D. Het kabinet Rutte-III kwam eind 2017 met een ambitieuze begroting en daarmee met een positief accres. Het accres is echter niet alleen op de rijksbegroting gebaseerd, maar er vindt ook nacalculatie plaats op basis van de realisatie. In het jaar 2018 bleek het Rijk een fors overschot te hebben, omdat het niet mogelijk was gebleken de begrote ambities te realiseren. Deze ***onderuitputting*** in 2018 leidde tot een nadeel van N 580. Ook voor het jaar 2019 is de verwachting dat er sprake is geweest van onderuitputting. Dit wordt financieel verwerkt in de Meicirculaire 2020.

E. Op dit moment wordt er een groot onderzoek ‘***herziening gemeentefonds***’ uitgevoerd. Deze herziening kan leiden tot aanpassingen in de verdeelmaatstaven en daarmee tot herverdeeleffecten tussen gemeenten. De vorige herziening in 2014 leidde tot gunstige verdeeleffecten voor plattelandsgemeenten en nadelige effecten voor stedelijke gemeenten zoals onze gemeente. De uitkomsten van het onderzoek en de besluitvorming gaan waarschijnlijk gelden vanaf uitkeringsjaar 2022.

F. De uitspraak van de Raad van State over de zogenaamde ‘***stikstofnorm***’ zet mogelijk een streep door veel investeringen van de Rijksoverheid. Omdat het Rijk begroot met een kasstelsel, tellen investeringen ook mee voor de totale rijksuitgaven, en daarmee voor het accres. Het risico bestaat dus dat het accres daalt. In het najaar van 2019 heeft het kabinet een aantal besluiten genomen, waardoor verschillende vergunningen weer verleend konden worden. Het kabinet werkt nog aan de verdere oplossing van de zogenaamde ‘stikstofcrisis’.

G. In de Meicirculaire 2019 hebben gemeenten extra ***middelen voor Jeugdhulp*** ontvangen voor de jaren 2019, 2020 en 2021. 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 ook voor gekozen om de middelen nog niet als structurele

inkomsten te beschouwen, omdat deze nog niet toegezegd zijn. Het gaat om V 1.400 structureel vanaf 2022.

Bandbreedte financiële gevolgen
Het gemeentefonds is erg onvoorspelbaar en het is niet mogelijk om de mogelijke effecten goed te kwantificeren. De ervaring van de afgelopen jaren is dat er zowel grote voor- als nadelen kunnen ontstaan. Daarom staat dit bedrag op P.M.

Beheersingsmaatregelen
In de Najaarsnota 2019 hebben wij 'stelpost voorzichtigheid' opgenomen, om heel hoge accrespercentages te verlagen tot het gemiddelde accrespercentage van de afgelopen ca. 25 jaar. Hiermee creëren we voor een aantal jaar, met name 2020, een voorzichtige begroting.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Financiën
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

Communicatie
n.v.t.

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen van het Gemeentefonds.

Ondernomen en mogelijke acties
De laatst gepubliceerde circulaire is de Decembercirculaire 2019. Deze verwerken wij in de Jaarrekening 2019 en Voorjaarsnota 2020. De eerstvolgende circulaire is de Meicirculaire 2020. Deze verwerken wij in de Begroting 2021 en voor het jaar 2020 in de Najaarsnota 2020.

2. Fiscaliteiten

Omschrijving risico
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. In het jaar 2019 heeft de gemeente in totaal € 28,5 miljoen aan fiscale transacties gehad. Het gaat hier om de btw, btw-compensatiefonds, loonheffingen op salarissen en vennootschapsbelasting.

Specifieke risico's
BTW op sport
Sinds 1 januari 2019 is er een wijziging doorgevoerd in het Sportbesluit, waardoor de voorwaarde voor vrijgestelde btw is verruimd. Hierdoor is de btw op sportuitoefening niet automatisch aftrekbaar, maar moet voldoen aan bepaalde voorwaarden om in aanmerking te komen voor btw prestaties. De verandering in het Sportbesluit houdt onder meer in dat de aan de gemeente gelieerde sportinstelling moet voldoen aan de eis van een feitelijke winststreven. Indien de instantie niet kan voldoen aan genoemde voorwaarden dan vallen de activiteiten onder btw sportvrijstelling. Dit heeft als gevolg dat de btw op onze investeringen en exploitatiekosten niet meer aftrekbaar is. Hierdoor ontstaat een lastenstijging voor kosten voor sport en dus ook voor de investeringen hierin door de gemeente (21% duurder voor bijvoorbeeld het aanleggen van een sportveld). Om dit gat enigszins te compenseren zijn er twee regelingen bij het Ministerie van VWS voor btw schadecompensatie. De getroffen instantie kan dan een aanvraag indienen ter compensatie. De regeling voor sportverenigingen heet BoSa en die voor gemeenten heet SPUK . De te ontvangen vergoeding van het ministerie wordt toegekend op basis van inschrijving of na rato van het aantal inschrijvingen. Vooralsnog is de regeling vastgesteld voor 5 jaar, daarna is nog niet bekend of er een vervolg komt of compensatie in het gemeentefonds. Inmiddels is er bericht dat over 2019 maximaal 81,7% van de btw zal worden gecompenseerd via de specifieke uitkering SPUK. In 2019 was de aanvraag uiteindelijk N 558 groot en zou ongeveer N 456 vergoed worden op basis van de ons bekende gegevens. Dit zou betekenen dat als de gemeente

ongelijk krijgt om de btw toe te passen, dat de gemeente voor de SPUK 2019 een financieel gat heeft van N 102.
De gemeente is van mening dat de inrichting van sport dusdanig is dat zij voldoet aan de btw-eisen. Er is een verzoek bij de belastingdienst om dit goed te keuren. We verwachten hier een uitspraak over in het tweede kwartaal van 2020.

BTW Isala theater
De belastingdienst is bezig met een onderzoek naar de facturen en subsidiestromen binnen de gemeente voor het Isala theater en het exploiteren van de Fluiterlaan 400 (Muziekschool). Zij doen onderzoek naar een zogenaamd kasrondje. Zij zullen waarschijnlijk de belaste verhuur ter discussie stellen en daarmee ook de aftrek van btw op de investeringen niet meer worden gepleegd. Wij zullen ons hier tegen verweren. Indien wij in het ongelijk worden gesteld, zullen de lasten voor onderhoud stijgen als gevolg van het niet meer af kunnen trekken van de btw. Een indicatie van het bedrag waarover het gaat, in onze begroting 2020-2023 bedraagt dit 240 in het totaal.

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 in het jaar 2020.

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

VPB reclame inkomsten
Vanaf 2016 moeten wij Vpb betalen over onze reclame inkomsten (commerciële contracten), echter meerjarige contracten voor deze datum hebben nog niet geleid tot een aanslag. Vanaf 2020 is er echter een omslag omdat deze contracten aflopen. In de Najaarsnota 2019 hebben wij hiervoor bedragen opgenomen in onze begroting. We lopen ook nog het risico dat de belastingdienst het niet eens is met onze eerdere nul-aangiften. Voor de jaren 2016 tot en met 2019 bedraagt de maximale heffing 750 inclusief cumulatieve fiscale rente van 8%.

VPB grondexploitatie
Op basis van een Quickscan is er bepaald dat onze grondexploitatie niet door de ondernemerspoort komt door verliezen uit het verleden. Of de belastingdienst akkoord met dit standpunt is niet bevestigd en de scan niet gecontroleerd. Uit vragen en opmerking van de belastingdienst blijkt dat voor het vaststellen van de beginbalans 2016 gecontroleerd wordt fiscale juistheid. Toerekeningen die fiscaal gezien redelijkerwijs niet tot de exploitatie voor het bepalen van de fiscale winst behoren zullen dus worden gecorrigeerd op deze beginbalans en bij het bepalen van de fiscale jaarwinst. Afhankelijk van het standpunt van de belastingdienst en een controle de cijfers zou er alsnog sprake kunnen zijn van vennootschapsbelastingplicht. Omdat er geen voorziening latente belastingplicht is zal deze eventuele naheffing volledig moeten worden genomen als last in het jaar waarin dit wordt opgelegd.

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
De afdeling financiën heeft specialistische kennis in huis of huurt hiervoor extern in en ziet toe op de juiste toepassing van de fiscale voorschriften.

3. Dividenden

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

Specifieke risico's
Eneco
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Eneco Holding N.V. Na het doorlopen van een gecontroleerde veiling heeft uw raad op 10 februari 2020 besloten om ons aandelenbelang in Eneco te verkopen aan Mitsubishi en Chubu Electric Power. De verkoop levert ons in 2020 eenmalig een boekwinst op van € 77,6 miljoen. Deze incidentele bate wordt verwerkt in de jaarrekening 2020 (en Voorjaarnota 2020). Wij ontvangen naast deze boekwinst ook nog ons dividend over 2019 (dat wij in 2020 verantwoorden) van V 1.295.
Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór 31 december 2010 geprivatiseerd is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden. De hoogte van claim bedraagt nominaal € 133 miljoen, en vermeerderd met wettelijke handelsrente ongeveer € 300 miljoen. De totale claim bedraagt het nominale bedrag vermeerderd met de wettelijke handelsrente vanaf 1 juli 2009. Omgerekend naar het belang van Capelle van 1,9%, is dit voor onze gemeente een risico tussen € 5 en € 6 miljoen.
De rechtbank Amsterdam heeft op 27 februari 2019 alle vorderingen van de voormalige REMU-aandeelhouders afgewezen. Op 10 september 2019 zijn de voormalige aandeelhouders van REMU hiertegen in hoger beroep gegaan bij het Gerechtshof Amsterdam. Eneco heeft op 19 november 2019 een Memorie van Antwoord ingediend. Op basis van een juridische analyse de kans op een negatieve uitspraak in hoger beroep klein. Deze kans is in ieder geval kleiner geacht dan 50 procent waardoor er geen voorziening conform artikel 44 BBV behoeft te worden gevormd. Wij zullen in de Voorjaarnota 2020 de effecten van de aandelenverkoop verwerken.

Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Eneco Holding N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. U heeft als gemeenteraad ingestemd met deze splitsing. De splitsing heeft vooralsnog geen directe financiële effecten op de waardering van het aandeel/ de aandelen en het dividend.Voor het dividend van Stedin bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.
Stedin duidt een aanmerkelijk lager resultaat voor 2020 dan eerder werd aangenomen. Dat resulteert op basis van de huidige afspraken in een lager dividend. In de Najaarsnota 2019 hebben wij daarom reeds voorgesorteerd op dit mogelijke risico. Wij hebben het dividend voor de jaren 2020 en 2021 (begrotingsjaren 2021 en 2022) naar nul gebracht.
Samen met de Aandeelhouderscommissie en Stedin is een werkgroep Lange Termijn Financiering (LTF) samengesteld. Het doel van deze werkgroep is om samen met Stedin te kijken waar de uitdagingen liggen voor Stedin met betrekking tot de energietransitie en hoe dit financieel vertaald wordt en wat de mogelijke oplossingsrichtingen kunnen zijn. Er wordt voor de langere termijn binnen de werkgroep LTF naar diverse oplossingsrichtingen gekeken hoe de extra investeringen gefinancierd kunnen worden.
De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor

Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Wij wachten de uitkomsten van de werkgroep LTF af, of wij maken bij de Voorjaarsnota 2020 een inschatting, om te bezien hoe moet worden omgegaan met de toekomstige dividenden.
Begroot dividend Stedin 2021 en 2022: 0. Vanaf 2023: V 890.

Evides
Bij de Voorjaarsnota 2018 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.

Gerealiseerd dividend 2019: V 695.
Begroot dividend: V 668 (2020) en V 642 (2021 en verder).

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. Voor het dividend van Irado bestaat in algemene zin het risico dat wij minder aan dividend ontvangen dan begroot.

Gerealiseerd dividend 2019: V 366.
Begroot dividend 2020: V 330.

Bandbreedte financiële gevolgen
De te verwachten dividenden zijn structureel opgenomen in de begroting.
Het begroot dividend van Eneco van V 890 structureel vanaf 2021, gaat wegvallen. Dit zal verwerkt worden in de Voorjaarsnota 2020.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen rondom de wetgeving en de bestuursbesluiten van Eneco, Stedin, Irado en Evides nauwlettend. Om de derving van ons jaarlijkse dividend van Eneco op te vangen, gebruiken wij de verkoopopbrengst van onze aandelen bij de bepaling van onze financieringsbehoefte. Doordat wij minder lenen, besparen wij op rentelasten. Dit wordt financieel verder uitgewerkt voor de Voorjaarsnota 2020.

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

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

Ondernomen en mogelijke acties
Niet van toepassing.

Nutsbedrijf	Rekening 2018	Begroting 2019*	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Eneco N.V.**	V 1.181	V 1.295	V 1.295	V 1.295	V 890	V 890	V 890
Stedin N.V.	V 534	V 890	V 869	V 890	0	0	V 890

Evides N.V.	V 695	V 695	V 695	V 668	V 642	V 642	V 642
Irado N.V.	n.v.t.	V 366	V 366	V 330	V 330	V 330	V 330
Totaal	**V 2.410**	**V 3.246**	**V 3.226**	**V 3.183**	**V 1.862**	**V 1.862**	**V 2.752**

4. Verleende garanties 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 11.402 (voorlopig bedrag per 31-12-2019).

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 570 (11.402 x 5%).

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

Beheersingsmaatregelen
De Verordening Garantstellingen Gemeente Capelle aan den IJssel 2016.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

5. Oplopende rentelasten

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

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

Bandbreedte financiële gevolgen
Alle op dit moment geprognosticeerde rentelasten zijn verwerkt in de begroting tot en met 2023. De gehanteerde rentepercentages zijn:
2019: 1,5%
2020: 2,00%
Vanaf 2021: 2,50%

Wij presenteren hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen rentelasten. Deze prognose is op basis van een aanname van

historische investeringen en de van toepassing zijnde meerjarenbegroting 2023. De rentelasten in de jaren 2024 tot en met 2027 zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarige doorkijk in de begroting.

2024	2025	2026	2027
N 613	N 940	N 1.133	N 1.263

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

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

Bewaking
Wij monitoren continu de ontwikkeling van de rente.

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

6. Niet of onvoldoende geraamde vervangingsinvesteringen

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

Specifieke risico's
Het risico is dat investeringskosten onderhevig zijn aan inflatie en dat investeringen hoger uitvallen dan begroot. Investeringen in activa zoals panden of objecten in de openbare ruimte hebben vaak een doorlooptijd van meerdere jaren. In deze periode kunnen de bouw- of projectkosten toenemen, waardoor de begroting van de investeringskredieten overschreden wordt. Een overschrijding van een investeringskrediet leidt tot een onrechtmatigheid in de jaarrekening van de gemeente.
Eerder hebt u besloten de begroting duurzaam te willen transformeren. De eerste grote stappen daartoe zijn gezet met uw besluit het ten laste van de jaarlijkse exploitatie brengen van de afschrijvingslasten van de investeringen in de openbare ruimte (IBOR), de unilocaties voorgezet onderwijs en de sportparken. Tot en met het jaar 2023 zijn de afschrijvingslasten in de begroting verwerkt. De komende jaren – vanaf 2024 – 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 2019 tot en met 2023. Conform de toezegging bij de Voorjaarsnota 2017 presenteren we hier in het vervolg een doorkijk naar de 4 jaar na de begrotingsperiode voor de geprognosticeerde nog aan te ramen afschrijvingslasten. Deze prognose is op basis van een aanname van historische investeringen, toekomstige investeringen (zoals de 2e fase Comenius college, een resterend bedrag van 12 miljoen na besluitvorming in de Voorjaarsnota 2019) en de reeds geplande afschrijvingslasten. De gehanteerde gemiddelde afschrijvingstermijn voor de nieuwe investeringen is 25 jaar. De afschrijvingslasten in de jaren 2024 tot en met 2027 zijn als volgt. Ze maken deel uit van de meerjarige doorkijk in de begroting.

2024	2025	2026	2027
N 830	N 1.242	N 1.419	N 1.612

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

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Directie
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

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

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

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

7. Positie waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Omschrijving risico
Wij zijn als tertiaire achtervang verantwoordelijk voor leningen van woningcorporaties, na het waarborgfonds sociaal domein (WSW) en de woningcorporaties. Recent zijn er signalen dat het minder goed gaat met de financiële positie van het WSW. Het WSW heeft in een brief (VNG) aangegeven dat er twee ontwikkelingen zijn waardoor de achtervanger (borger) eerder in beeld kan komen om bij te dragen aan financiële ondersteuning. De eerste is dat Standard & Poor's in 2018 nog wel de AAA-rating aan het WSW toegekend heeft, maar met een negatief vooruitzicht. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat het eigen vermogen van het WSW te laag is. Aanleiding hiervan is de veranderde wetgeving en twee aanspraken op het WSW van woningcorporaties. Standard & Poor's geeft het WSW twee jaar om de financiële positie te versterken. De tweede reden is dat er een rapport uitgekomen is van de toezichthouder Autoriteit woningcorporaties (Aw), waarin wordt geconcludeerd dat het WSW de gevraagde zekerheid voor de achtervang niet kan waarmaken. Voor de leningen van de woningcorporaties is het risico vergroot door de positie van het WSW.

Specifieke risico's
Niet van toepassing.

Bandbreedte financiële gevolgen
De woningcorpraties waarvoor de gemeente garant staat zijn Stichting Havensteder, Stichting Woonzorg en Vestia. Het totale openstaande bedrag van deze corporaties is per 31 december 2019 296.692. De kans van voordoen schatten wij als laag: 1%. Het totale risicobedrag komt daarmee op 2.967.

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Financiën
Bestuurlijk: wethouder Van Veen

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2020. Ongewijzigd bij Najaarsnota 2019.

Beheersingsmaatregelen
Wij volgen de ontwikkelingen nauwlettend.

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

Bewaking
De afdeling Financiën volgt de ontwikkelingen.

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

Risico's sociaal domein

8. Participatiewet

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

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

2) Gemeentelijke bijdrage Wsw
Het risico van een verhoging van de gemeentelijke bijdrage Wsw aan Promen als gevolg van de afname van de Rijksbijdrage (subsidie per Standaard Eenheid - SE) en daling van het aantal Wsw-ers.
Overige risico's Promen:

- Evaluatie beschut werk
  In november 2019 is de landelijke evaluatie beschut werk gepubliceerd. Deze evaluatie heeft nog niet geleid tot wijziging van de landelijke wet- en regelgeving en financieringssystematiek. De minister achtte een verdiepend onderzoek noodzakelijk dat pas in de loop van 2020 gepubliceerd wordt. Het risico blijft voor de toekomst daarmee wel reëel.
- Arbeidsvoorwaarden Promen
  Promen heeft op 3 juli 2019 een principeakkoord bereikt met de OR over de arbeidsvoorwaarden van het niet-doelgroep personeel. Dit was nodig omdat voor een groep medewerkers ten onrechte de Cao sociale werkvoorziening werd gevolgd. De kosten die gepaard gaan met nieuwe arbeidsvoorwaarden zijn binnen de lopende bedrijfsvoering opgevangen.

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

Toekomstverkenning SCW
In 2019 is een verkenning uitgevoerd naar een toekomstbestendige verankering van de huidige activiteiten van de Stichting CapelleWerkt. Aanleiding voor de toekomstverkenning was dat het werkveld waarin CapelleWerkt de afgelopen jaren opereert aan verandering onderhevig is. Als gevolg hiervan kon een aantal activiteiten niet meer zoals voorheen worden uitgevoerd en is in 2018 een exploitatietekort ontstaan. Bij de Najaarsnota 2018 is structureel 160 vrijgemaakt voor CapelleWerkt en specifieke activiteiten als de meubel- en kledingbank en inloop Picasso. Op 17 maart 2020 hebben wij de toekomstverkenning vastgesteld.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen
De realisatie op het Participatiebudget en de BUIG wordt continu gemonitord om optimaal gebruik te

maken van het budget. De ontwikkeling van een mogelijke alternatief model van financiering van de loonkostensubsidie wordt nauwlettend in de gaten gehouden.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Westerdijk

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

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

Ondernomen en mogelijke acties
n.v.t.

9. Jeugdhulp

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

1. Op basis van de voorlopige jaarstukken 2019 van de GR Jeugdhulp gaan wij uit van een meerjarige inleg waarbij ons aandeel 4,97% (2018: 5,10%) bedraagt van het totaal aan bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit percentage wordt gehanteerd voor de begroting 2020. 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 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. Op basis van de voorlopige jaarstukken 2019 van de GR Jeugdhulp bedraagt de overschrijding van de totale inleg over 2019 € 11,1 miljoen. Op grond van de inleg is onze extra bijdrage bijna € 0,7 miljoen. De totale bijdrage 2019 van onze gemeente bedraagt daardoor in totaal € 14,9 miljoen. Voor 2020 is de definitieve begroting van de GR Jeugdhulp met ruim € 18,3 miljoen opgehoogd (+8,0%) tot een totale begroting van € 248,1 miljoen.
4. In de periode 2015-2017 is het budget voor jeugd-PGB's (Jeugd-Persoonsgebonden budgetten) jaarlijks toegenomen. Dit kwam door een stijging van het aantal kinderen dat intensieve zorg behoeft, vooral door het voor jonge kinderen moeilijk toegankelijk zijn van de Wet langdurige zorg (Wlz). Door een substitutie van de uitgaven PGB naar lokale zorg in nature daalden de uitgaven in 2018. Beleidsmatig is dit gewenst, zie onder 5. Op basis daarvan is het budget 2019 bij de Voorjaarsnota 2019 naar beneden bijgesteld. De uitgaven PGB zijn in 2019 binnen het bijgestelde budget gebleven.
5. Het CJG ziet zich geconfronteerd met een sterke toename van de vraag naar lokale jeugdhulp in de vorm van zorg in natura. Oorzaken hiervan zijn: de hierboven genoemde moeilijke toegang voor jonge kinderen tot de Wlz, de op zich positieve ontwikkeling van een verschuiving van zwaardere (specialistische) jeugdhulp naar lichtere (lokale) jeugdhulp, een verschuiving van zorg verleend via PGB naar lokale zorg in natura, en daarnaast leidt de succesvolle inzet van het CJG op samenwerking met basisvoorzieningen (onderwijs, huisartsen) en inzet op preventie, tot meer ondersteuningsvragen. Dit is één van de doelen van de transformatie, maar deze leidt voor het CJG tot hogere kosten (inzet eigen trajecten en lokale inkoop).

6. Partijen als huisartsen, gecertificeerde instellingen en jeugdreclassering hebben een eigenstandig verwijsrecht naar specialistische jeugdhulp. Daar kan door ons niet rechtstreeks op worden gestuurd. Dit betreft veelal dure vormen van jeugdhulp als gesloten plaatsingen of andersoortige uithuisplaatsingen.

Bandbreedte financiële gevolgen
P.M.

Beheersingsmaatregelen

1. Een adequate controlesystematiek ten aanzien van declaraties en facturen.
2. 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.
3. Structureel overleg met de Stichting CJG Capelle aan den IJssel over het feitelijke (lokale) zorggebruik en de benodigde middelen.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Samenleving
Bestuurlijk: Wethouder Hartnagel

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

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

10. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

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

Specifieke risico's
De uitvoering van de Wmo-2015 is onderhevig aan wet- en regelgeving en betreft een openeinderegeling. Mede hierdoor zullen de gehanteerde uitgangspunten in werkelijkheid de komende jaren afwijken van de prognose. Dit kan zowel in een positief dan wel in een negatief financieel resultaat t.o.v. de begroting resulteren.
Daarnaast spelen binnen de WMO de volgende ontwikkelingen/risico's:

- Door de invoering van een abonnementstarief (wetswijziging) is landelijke de vraag naar Wmo-voorzieningen fors toegenomen, de zogenoemde aanzuigende werking, en kosten flink gestegen. Capelle is hierin geen uitzondering. Mede hierdoor zijn de reeds ontvangen compensatie vanuit het gemeentefonds (bron: Maartcirculaire 2018) gereserveerd en zijn er extra benodigde gelden aan het Wmo budget toegevoegd. Wat het werkelijke effect van de wetswijziging zal zijn, is gelet op de openeinderegeling van de Wmo moeilijk te calculeren. Wel zien we de kosten (landelijk) flink toenemen;
- Op basis van gerechtelijke uitspraken zouden we ons eventueel moeten gaan houden aan de normtijden van het Centrum Indicatiestelling (CIZ) i.p.v. aan onze eigen wijze van resultaatgericht indiceren en financieren. Dit risico is onder het volgende punt verder uitgewerkt;
- In de meerjarenbegroting zijn toekomstige prijsstijgingen en –indexaties niet meegenomen. Deze vloeien voort uit contractuele afspraken en toepassing AMvB (vaststellen reëel prijs

conform Cao-afspraken) periodiek herzien te worden. De financiële dekking hiervoor dient uit de algemene accressen die aan het gemeentefonds toegevoegd worden te komen;

- Door de vergrijzing zal de vraag danwel de zwaarte (max. financieel risico HO 2,8 mln.) van Wmo-maatwerkvoorzieningen de komende jaren nog toenemen. De toenamen danwel het intensiever inzetten van benodigde huishoudelijke taken, individuele begeleiding en dagbesteding heeft een kostenverhogend effect;
- Een van de hoofdpunten van de Wmo en dus ook van ons beleidskader, is extramuralisering d.w.z. dat mensen zo veel als mogelijk, zelfstandig, thuis blijven wonen. Om dit mogelijk te maken, zijn investeringen in de sociale basisinfrastructuur nodig en zal meer aandacht aan preventie moeten worden geven.

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 doorgedecentraliseerd met ingang van 2025. De regiogemeenten hebben de gezamenlijke opdracht te bepalen hoe ze gaan samenwerken op dit terrein. Overleg hierover vindt plaats.
- 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:
P.M.

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

Beheersingsmaatregelen
Reservering van gelden (stelpost op taakveld 6.71) om mogelijke tijdelijke risico’s op te vangen.
Monitoren en volgen van landelijke ontwikkelingen.

Verantwoordelijkheden
Ambtelijk: afdeling Samenleving en Publiekszaken
Bestuurlijk: wethouder Wilson

Communicatie
De meest recente ontwikkelingen zijn opgenomen in deze omschrijving.

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

11. Uitspraak Centrale Raad van Beroep voor Huishoudelijke ondersteuning (Wmo)

Omschrijving risico
Wij lopen een financieel risico op huishoudelijke ondersteuning (HO) wanneer wij ons op basis van gerechtelijke uitspraken moeten houden aan de normtijden van het Centrum Indicatiestelling (CIZ), in plaats van aan onze eigen manier van resultaatgericht indiceren en financieren.

Specifieke risico's
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.

De VNG, het ministerie van VWS en de landsadvocaat Pels Rijcken hebben een toelichting gegeven over de consequenties van de uitspraken van de CRvB voor Wmo beleid van de gemeente. Net als het gros van de gemeenten in Nederland werken wij met een resultaatgerichte indicering. De CRvB heeft aangegeven dat dit niet zomaar mag. Er zijn een aantal voorwaarden waaraan we moeten voldoen:

1. Het noemen van tijd in de beschikking is noodzakelijk in verband met de rechtszekerheid.
2. De tijd moet gebaseerd zijn op 'deugdelijk onderzoek'.
3. In het individuele geval moet worden getoetst of de tijd ook passend is voor de cliënt. De CRvB verwijst voor een deugdelijke tijd norm naar de norm tijden van het CIZ uit 2007 of het norm tijden onderzoek wat de gemeente Utrecht heeft laten uitvoeren door KPMG en Bureau HHM.

Wanneer wij gebruik gaan maken van de CIZ normtijden dan betekend dit dat de uitgaven van de gemeente fors zullen stijgen. In 2007 en in 2015 waren de stijgende kosten voor de regering de reden om te gaan decentraliseren en heeft men tegelijkertijd een forse bezuinigingsopdracht meegegeven.

Bandbreedte financiële gevolgen
Mochten wij genoodzaakt zijn resultaatgericht indiceren los te laten en de CIZ- normtijden (of een alternatief) alsnog in te voeren dan verwachten wij op grond van de kostenberekening 2014 (het laatste jaar waarin CIZ- normtijden gehanteerd zijn) voor 2017 en verder een extra budget van N 900 nodig te hebben. Wij stellen u derhalve voor dit als risico op te nemen.
De kans van voordoen beschouwen wij als laag (25%), met inachtneming van de voorgestelde wetswijziging.

Beheersingsmaatregelen
Niet van toepassing

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: afdeling Publiekszaken
Bestuurlijk: Wethouder Wilson

Bewaking en communicatie
Wij volgen de ontwikkelingen via jurisprudentie en informatie vanuit de VNG.

Ondernomen en mogelijke acties
Opvolgen en uitvoeren van landelijk beleid in opvolging van de uitspraak.

12. 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.

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: Jaarrekening 2018 en Voorjaarsnota 2019.

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

13. Onderwijshuisvesting voortgezet bijzonder onderwijs

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke financiële consequenties van de nieuwbouw voor het Comenius College.

Specifieke risico's
U heeft in uw vergadering van 15 februari 2010 ingestemd met de notitie 'de ontwikkeling van twee unilocaties', waarin de nieuwbouw van het Comenius College is benoemd. Deze nieuwbouw valt uiteen in twee fases. De wijze waarop uitvoering wordt gegeven aan deze fase is vastgelegd in de beschikking van 17 december 2010 met kenmerk D41/182856. De eerste fase is inmiddels in gebruik genomen. De tweede fase zou volgens deze beschikking mogelijk in 2023 in gebruik worden genomen. Door vertegenwoordigers van het Comenius College is in 2017 aangegeven dat de school en het schoolbestuur voordelen zien in een latere in gebruik name van de tweede fase. Inmiddels wordt uitgegaan van een oplevering van de tweede fase in 2026, dan wel 2027.

De beschikking van 2010 ging uit van een ruimtebehoefte, gebaseerd op 1.341 leerlingen. Het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2019 bedroeg echter 1.876 leerlingen en en stijgt volgens de meest recente prognose (eerste kwartaal 2020) door naar 1.995 leerlingen voor deze locatie op 1 oktober 2037, 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.

Wij houden rekening met een stijging van de financieringsbehoefte. Dit komt door kostenstijgingen in de bouw en door de wijziging van het Bouwbesluit vanaf 2020, waarin 'bijna energie neutrale gebouwen' (BENG) de norm wordt. Dit laatste zal prijsverhogend werken bij nieuwbouw. In beginsel gaan wij uit van de VNG normbedragen, maar wij monitoren ook de mate waarin realistische marktconforme investeringen zich verhouden tot deze normbedragen. In de meerjarige doorkijk van de begroting houden wij rekening met een vanaf heden nog door u aanvullend te voteren krediet van 12.000 voor deze nieuwbouw, inclusief de nieuwe gymvoorziening. De verwachting is dat dit bedrag te laag zal zijn. De aanbesteding staat echter 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. In de eerste helft van 2020 wordt een meer specifieke doorrekening gemaakt van de te verwachten kosten. Wij zullen deze doorrekening opnemen in de Voorjaarsnota 2020.

Bij de nieuwbouw van scholen hebben wij de intentie om tijdelijke huisvesting zoveel mogelijk te beperken en indien tijdelijke huisvesting toch noodzakelijk is, proberen wij deze huisvesting opvolgend voor meerdere scholen in te zetten. Op deze wijze gaan wij zo efficiënt mogelijk om met (de financiële lasten voor) tijdelijke huisvesting. In vervolg op vaststelling van de Najaarsnota 2018 en Voorjaarsnota 2019 is daarom aan de Lijstersingel tijdelijke huisvesting voor scholen gerealiseerd, verdeeld over twee gebouwen. Deze tijdelijke huisvesting wordt in eerste instantie ingezet voor de Eben Haëzerschool en De Bouwsteen, daarna voor een deel van de leerlingen van de scholen aan de Meeuwensingel en tot slot voor een deel van de leerlingen van het Comenius College.

Bandbreedte financiële gevolgen
De resterende investeringsbehoefte voor de nieuwbouw van de tweede fase Comenius College bedraagt 11.000 tot 20.000 met een afschrijvingslast (exclusief rente) van maximaal 500 structureel. De bijbehorende financieringslasten bedragen circa 388 (2,5% rente * gemiddelde bouwsom). De

kans van voordoen beschouwen wij als hoog (75%). Momenteel rekenen wij in de meerjarige doorkijk met een bedrag van N 12.000. De verwachting is dat dit bedrag te laag zal zijn. In de eerste helft van 2020 wordt een meer specifieke doorrekening gemaakt van de te verwachten kosten. Wij zullen deze doorrekening opnemen in de Voorjaarsnota 2020.

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

Verloop
Eerste moment van opname: Begroting 2017.
Vervolg: Najaarsnota 2016 (geactualiseerd), Jaarrekening 2016 (ongewijzigd), Voorjaarsnota 2017 (geactualiseerd), Begroting 2018 (ongewijzigd), Najaarsnota 2017 (ongewijzigd), Jaarrekening 2017 (geactualiseerd), VJN 2018 (geactualiseerd), Begroting 2019 (geactualiseerd), Najaarsnota 2018 (geactualiseerd), VJN 2019 (geactualiseerd), Begroting 2020 (geactualiseerd), Najaarsnota 2019 (geactualiseerd), Jaarrekening 2019 (geactualiseerd).

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 2021. 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.

14. Daling en stijging leerlingen onderwijshuisvesting

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

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

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 vanaf heden jaarlijks 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
Vervolg: Begroting 2018 (ongewijzigd), Najaarsnota 2017 (ongewijzigd), Jaarrekening 2017 (ongewijzigd), VJN 2018 (geactualiseerd), Begroting 2019 (ongewijzigd), Najaarsnota 2018 (ongewijzigd), Voorjaarsnota 2019 (ongewijzigd), Begroting 2020 (ongewijzigd), Najaarsnota 2019 (ongewijzigd), Jaarrekening 2019 (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.

15. Nieuwbouw voortvloeiende uit Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs

Omschrijving risico
Dit risico gaat over de mogelijke prijsstijging van de ontwikkelingen voortvloeiende uit het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs.

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

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

Opvolgend op de Najaarsnota 2018 hebben wij in januari 2019 voor de ontwikkelingen 1 en 2 een beschikking afgegeven waarin staat opgenomen dat vervangende nieuwbouw van de desbetreffende scholen wordt toegekend. Schoolbesturen kunnen hieraan dan ook rechten ontlenen. Voor ontwikkeling 3 hebben wij (vooralsnog) geen beschikking af gegeven 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 2020, 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 is een marktconform budget bij aanbesteding in 2019. Momenteel zijn de prijsstijgingen in de bouw fors. De prijsontwikkeling in de bouw naar de toekomst toe laat zich moeilijk voorspellen, maar er is een reëel risico dat de prijsstijging in de bouw nog enige tijd relatief hoog zal zijn. Bij de derde ontwikkeling in de Florabuurt omgeving gaan wij er daarnaast vanuit dat tijdelijke huisvesting niet nodig is. Indien dit wel nodig blijkt te zijn, dit is afhankelijk van de uiteindelijke planvorming, brengt dit aanvullende kosten met zich mee.

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

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

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

Verloop
Eerste moment van opname: Voorjaarsnota 2018.
Vervolg: Begroting 2019 (geactualiseerd), Najaarsnota 2018 (geactualiseerd), Voorjaarsnota 2019 (geactualiseerd), Begroting 2020 (ongewijzigd), Najaarsnota 2019 (ongewijzigd), Jaarrekening 2019 (ongewijzigd).

Beheersingsmaatregelen
Eerst zal besluitvorming plaatsvinden door uw raad (vaststellen kaders), waarna vervolgens beschikkingen afgegeven zullen worden aan de desbetreffende schoolbesturen. De fasering kan per ontwikkeling verschillen. De projecten zijn ingebed in een projectstructuur waarbinnen wij diverse kaders zoals inhoud, planning en financiën zorgvuldig en realistisch op elkaar afstemmen.

Informatie en communicatie
Aangaande ontwikkeling 3 geldt dat uw raad naar verwachting in 2020 over de gebiedsvisie Florabuurt beslist. Besluitvorming over de scholen in het Florabuurt gebied vindt plaats na of gelijktijdig met de vaststelling van deze gebiedsvisie. In de risicoparagraaf schenken wij, in ieder geval tot aan het moment van gunning, aandacht aan de mogelijke financiële risico’s voor de 3 genoemde ontwikkelingen.

16. Overschrijding budget door hogere aanneemsom

Omschrijving risico’s
Door de aantrekkende economie in de afgelopen jaren is er over het algemeen sprake van hogere prijzen voor materiaal en arbeid. Dit zien we terug in de aanbestedingen. Het risico bestaat dat de aanneemsom het beschikbare budget structureel significant overschrijdt. Onze huidige budgetten zijn als gevolg van de economische crisis in 2015 met 15% verlaagd. Sinds enkele jaren floreert de

economie echter weer, wat wij terug zien in hogere aanneemsommen voor onze IBOR-projecten.

Specifieke risico's
De kapitaallasten kunnen dusdanig hoog worden waardoor er te weinig geld beschikbaar blijft voor het dagelijkse structurele onderhoud. Hierdoor kunnen calamiteiten ontstaan. Het aantal projecten is echter vooralsnog te beperkt om hier conclusies aan te verbinden. Van de 44 projecten uit IBOR 2016-2020 zijn er in 2019 7 afgerond. Hierbij constateren wij dat, als gevolg van hogere aanneemsommen, de gemiddelde overschrijding op deze 7 projecten 40% bedraagt. Gezien het beperkte aantal van 7 op de 44 projecten is het te voorbarig om deze lijn voor de overige 37 projecten door te trekken. Wij vinden het echter belangrijk om bewust te zijn van dit risico.
Wanneer we de 40% indexatie op alle 40 projecten toepassen, is er totaal een aanvullend krediet van € 30,4 miljoen nodig. Dit blijkt uit de onderstaande tabel:

	2019	2020	2021	2022	2023	Totaal
Totaal kredieten taakveld 2.1 / 5.7 / 7.2	N 2.619	N 7.788	N 7.926	N 7.355	N 4.663	N 30.351

Verder zijn de gevolgen voor de afschrijvingslasten als volgt:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Toename afschrijvingslasten	N 0	N 45	N 148	N 313	N 514	***625***	***725***	***828***	***828***

Om de kredieten te financieren, zullen er leningen afgesloten moeten worden. De indicatieve rente hiervoor is als volgt:

	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal kredieten taakveld 2.1 / 5.7 / 7.2	N 2.619	N 7.788	N 7.926	N 7.355	N 4.663
Rente percentage in begroting	1,50%	2,00%	2,50%	2,50%	2,50%
Indicatieve rente (cumulatief)	N 39	N 195	N 393	N 577	N 694

Bandbreedte financiële gevolgen
Voor de weerstandsratio calculeren wij met de afschrijvingslasten en de benodigde indicatieve rente die we nodig hebben om geld aan te trekken om de kredieten te financieren. Verder schatten wij de kans op dit moment op gemiddeld (50%). De impact per jaar is daarmee:

	2020	2021	2022	2023
Afschrijvingslasten	N 45	N 148	N 313	N 514
Indicatieve rente voor benodigde financiering	N 195	N 393	N 577	N 694
Totaal impact	N 240	N 541	N 890	N 1.208
Kans van voordoen 50%	50%	50%	50%	50%
Kans * impact	N 120	N 271	N 445	N 604

Verantwoordelijken
Gehele organisatie.

Ondernomen en mogelijke acties
Wij blijven de ontwikkeling van de aanneemsommen en de eventuele overschrijdingen volgen om te beoordelen of dit inderdaad financiële risico's met zich mee gaat brengen. Daarnaast hebben we in de Begroting 2019 een stelpost indexeringen opgenomen onder programma 0.

Communicatie
Indien we op basis van een groter aantal aanbestedingen kunnen concluderen dat hier inderdaad sprake is van structurele overschrijdingen, leggen we in de eerstvolgende nota een voorstel voor met een cijfermatige onderbouwing.

17. Grondexploitaties

Omschrijving risico
Voor de toekomstige verwachte kosten en opbrengsten worden aannames gebruikt ten aanzien van de planning, verwachte verkoopprijzen, geraamde kosten, verwachte rentelasten, plankosten, etc. Er zijn verschillende onzekerheden en risico's die het begrote financiële eindresultaat van de grondexploitatie kunnen beïnvloeden. Er is een onderscheid te maken tussen enerzijds risico's met betrekking tot de kosten en opbrengsten die specifiek binnen een grondexploitatiecomplex kunnen worden erkend en anderzijds risico's die voor de grondexploitatieportefeuille als geheel gelden.

Specifieke risico's
In de geheime bijlage Actualisatie Grondexploitaties bij de Najaarsnota 2019 beschrijven we de voornaamste risico's, de kansen en beheersingsmaatregelen per project.

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

Verantwoordelijken
Ambtelijk: Afdeling Stadsontwikkeling
Bestuurlijk: Wethouder Van Veen

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

Beheersingsmaatregelen
In de geheime bijlage Actualisatie Grondexploitaties bij de Najaarsnota 2019 beschrijven we de voornaamste risico's, de kansen en beheersingsmaatregelen per project.

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

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

Openbare ruimte

Openbare ruimte

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

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

Wegen

Actuele beleidskaders

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

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

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota’s worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben.

Riolering en grondwater

Actuele beleidskaders

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

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

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

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

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

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Hoog.

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

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.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

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

Openbaar groen en speelplaatsen

Actuele beleidskaders

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

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

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

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

Openbare verlichting

Actuele beleidskaders

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

Het voldoen van de openbare verlichting aan de normering van de Nederlandse stichting voor verlichtingskunde (NSVV 2001) hebben wij als doel gesteld en opgenomen in de vastgestelde kadernotitie openbare verlichting 2010. Optredende knelpunten lossen we per geval op. Zoals in de herijkte Stedelijke Beheervisie is aangegeven, is het beleid erop gericht de constructies te beheren en

te onderhouden op een zodanige wijze dat de veiligheid van de gebruikers is gewaarborgd. We hebben een beheersysteem aangeschaft waarmee we planmatig beheer uitvoeren. De benodigde inventarisaties zijn verricht. Vanuit deze inventarisaties wordt het planmatig onderhoud, zoals het vervangen van lichtmasten en armaturen aangestuurd c.q. uitgevoerd. In 2010 hebben wij de kadernota Openbare verlichting vastgesteld. In het beheerplan 2016-2020 hebben wij de stand van zaken van het onderhoud opgenomen. Bij het opstellen van de beheerplannen 2016-2020 is een nieuwe stand van zaken over het onderhoud gegeven.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben. Er zijn m.b.t. het vervangen van armaturen geen achterstanden meer. Het vervangen van lichtmasten gebeurd uitsluitend in ophoogprojecten wanneer de masten de leeftijd van 30 jaar hebben bereikt of in singuliere projecten als de lichtmasten n.a.v. 3D metingen worden afgekeurd.

Kunstwerken

Actuele beleidskaders

- Kadernotitie Civiel Technische kunstwerken 2010.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben.

Verkeersvoorzieningen

Actuele beleidskaders

- Beheerplan Verkeersvoorzieningen 2016 – 2020;
- Integraal Projectenboek 2016 – 2020;
- Visie Voetgangersoversteekplaatsen 2013.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Basis.

Financiële consequenties uit beleidskaders
In 2014-2015 zijn de Beheerplannen 2016-2020 en het IBOR-projectenboek 2016-2020 opgesteld. In het najaar 2015 zijn deze vastgesteld en vanaf 2016 in werking getreden. Nog niet-uitgevoerde projecten 2010-2015 zijn meegenomen in het IBOR-projectenboek 2016-2020. Bij de Voor- en Najaarsnota's worden de afwijkingen op de IBOR-projecten 2016-2020 aangegeven. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben.

Beeldende kunstwerken

Actuele beleidskaders
Niet van toepassing.

Doelstelling

Het onderhouden van gemeentelijke kunstwerken in openbare ruimten.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Sober.
Beeldende kunstwerken moeten schoon, heel en vrij van graffiti zijn en in hun oorspronkelijke toestand behouden blijven.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Alle uitgaven voor onderhoud komen ten laste van de voorziening Beeldende kunstwerken; er is een vaste jaarlijkse dotatie aan de voorziening begroot.
De onderhoudsuitgaven betreffen:

- Periodieke controle door schoonmaakbedrijf, doordat er een driejarig onderhoudscontract is afgesloten.
- Jaarlijkse controle langs alle gemeentelijke kunstwerken door eigen dienst.

Het uitgangspunt is dat wij in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 geen achterstanden hebben.

Reiniging

Actuele beleidskaders

- Afvalactieplan 2016-2020
- Integraal projectenboek 2016-2020;

Het beleid is er op gericht om het huisvuil zo effectief mogelijk in te zamelen. Zodat er geen klachten voor de bewoners ontstaan tegen zo laag mogelijke kosten. Uiteraard is afvalscheiding leidend voor wat de inzameling betreft. Het afvalactieplan is er op gericht dichter naar de doelstellingen te streven die in het Vang programma staan.

Gehanteerde kwaliteitsambitie
Niet van toepassing.

Financiële consequenties uit beleidskaders
Bij de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt dat deze heffingen de kosten voor riool en afvalinzameling voor 100% moeten dekken. Hierbij houden we ons aan de voorschriften van de kostentoerekening met betrekking tot kwijtscheldingen, inningkosten, stelpost BTW als gevolg van het BTW-compensatiefonds en indirecte lasten. Het uitgangspunt is dat we in de komende jaren van de planperiode 2016-2020 volledig overgestapt zijn naar ondergrondse containers .Daar waar dit niet mogelijk is, zullen bovengrondse 3 haken containers geplaatst worden, zodat er nog maar 1 opnamemiddel voor de inzameling nodig is.

Gemeentelijk vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

Het gemeentelijk vastgoed was tot 1 januari 2017 getalsmatig zichtbaar in de volgende beheersproducten, te weten:

- 03.33 (Gemeentelijke accommodaties)
- 10.30 (Bezittingen i.k.v. Actief Grondbeleid)
- 12.24 (Wijkcentra)
- 12.25 (Welzijnaccommodaties)
- 14.02 (Binnen- en buitensportaccommodaties)

Op grond van van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt het gemeentelijk vastgoed onderbracht in meerdere Programma's en taakvelden, te weten:

0. Bestuur en Ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden
1. Veiligheid
1.1 Crisisbeheersing en brandweer
2. Verkeer, vervoer en waterstaat
2.2 Parkeren
4. Onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting
5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties
5.3 Cultuurpresentatie, prod en part
5.4 Musea
5.5 Cultureel erfgoed
5.6 Media
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
6. Sociaal domein
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering
8. Stadsontwikkeling
8.3 Wonen en bouwen

In het nieuwe BBV ontbreekt een apart programma/taakveld voor het gemeentelijk vastgoed. Vanuit het gegeven dat het gemeentelijk vastgoed zijn eigen beleid(skaders) kent, de financiële middelen in verhouding hoog zijn en beleidsmatig/financiële beïnvloeding mogelijk is, geven we in deze paragraaf inhoudelijk informatie over het gemeentelijk vastgoed weer.

Algemene beleidskaders
Het beleid met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in:

- de Nota Beleidskaders ‘’Optimalisatie gemeentelijk vastgoed’’ (BBV 464890, 8 oktober 2012);
- de Beleidsnota “Vastgoed in beweging 2013” (BBV 518742, 11 juni 2013);
- Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 (BBV 1031427 juni 2019).

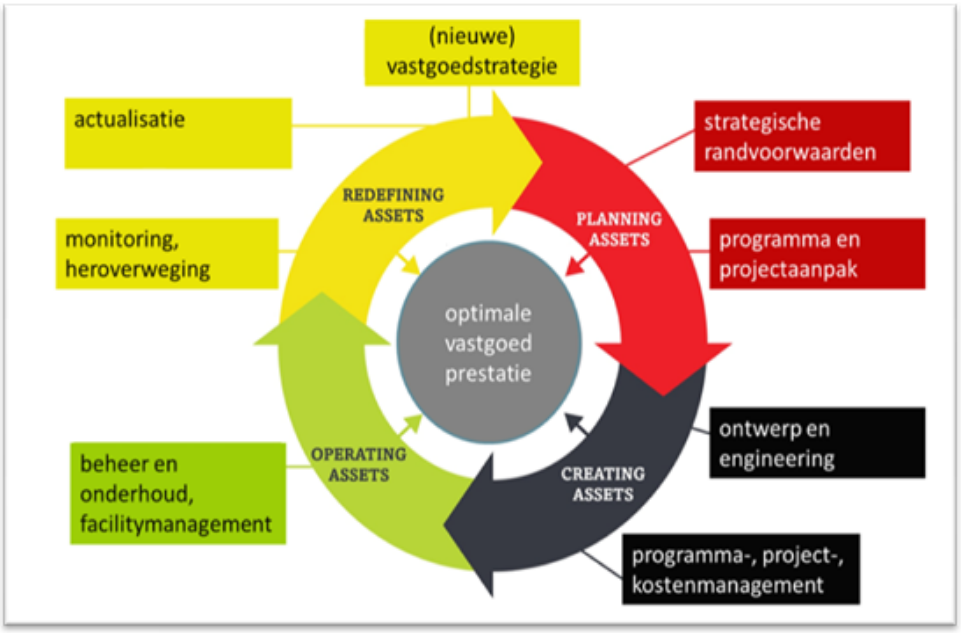
Vastgoedbeheer algemeen
Uitgangspunt van het gemeentelijke vastgoed is een goede afstemming van de vraag naar en het aanbod van accommodaties, nu en in de nabije toekomst (portfoliomanagement). Daarbij dienen vraag en aanbod aan te sluiten bij de (toekomstige) beleidsopgave welzijn en de ruimtelijke ontwikkeling van de stad. Daarnaast wordt tegen het einde van de economische levensduur van een pand een afweging gemaakt of het pand behouden moet blijven of moet worden afgestoten, afgezet tegenover het (toekomstig) rendement van het pand.

Doelstelling gemeentelijk vastgoedbeleid
De gemeente heeft vastgoed in bezit en ontwikkelt vastgoed voor haar eigen bedrijfsvoering en ten behoeve van een wenselijke ruimtelijke ontwikkeling. Dit bezit wordt ingezet ter ondersteuning van beleidsdoelen en komt soms voort uit wettelijke verplichtingen en juridische bepalingen. Het bezit voorziet in de vraag naar ruimte in maatschappelijke accommodaties en wordt tegen een kostendekkende huurprijs beschikbaar gesteld aan gebruikers. Het beheer wordt professioneel, efficiënt en doelmatig uitgevoerd. Primair streeft de gemeente naar het hoogst mogelijke maatschappelijk rendement, maar zoekt wel naar een evenwichtig financiële balans voor deze inzet. Dit doen wij door alle stadia van het vastgoed tijdens haar levensduur te doorlopen, derhalve alle fasen van de vastgoedcyclus.

Vastgoedcyclus (Asset Wheel)
De vastgoedcyclus is in het hiernavolgende model weergegeven. In alle fasen van het model staat de optimale prestatie van het vastgoed voorop, dat wil zeggen dat het vastgoed te allen tijden de gewenste bijdrage levert (als secundaire functie) en bijdraagt aan de gedefinieerde bedrijfs- en/of beleidsdoelen van de gemeente (de primaire functies). Het model gaat uit van de cyclus die het vastgoed normaliter doorloopt en kent vier aansluitende fasen, achtereenvolgens:

- de planningsfase (portfoliomanagement);
- de realisatiefase (portfoliomanagement);
- de gebruiksfase (propertymanagement);
- de evaluatiefase (assetmanagement).

Bij de evaluatiefase wordt een keuze gemaakt tussen aanhouden of afstoten.



Onderhoudsniveau gemeentelijke vastgoed
Tot het voeren van een verantwoord accommodatiebeheer behoort een goed onderhoud van de gebouwen. Om het niveau van onderhoud te objectiveren, wordt om de drie jaar door een extern bureau per object een inventarisatie van het noodzakelijk meerjarig onderhoud opgesteld. Hierbij rekening houdend met de economische levensduur van het gebouw. Voor het onderhoudsniveau wordt uitgegaan van landelijk toegepaste conditieniveaus welke gebaseerd zijn op de Nederlandse Norm 2667 (NEN 2667: conditiemeten waarbij voor bedrijfspanden conditieniveau 2 (goed) wordt gehanteerd, voor monumenten, welzijnsaccommodaties, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties niveau 3 (redelijk) en voor strategische objecten, niveau 4 (matig)).

Onderhoudsuitgaven
Voor het uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijke vastgoed is een voorziening gevormd.

Op grond van voornoemde periodieke inventarisatie wordt de hoogte van de jaarlijks aan die voorzieningen te doteren bedragen vastgesteld. In de onderstaande tabel geven we inzicht in de begroting en realisatie van de uitgaven.

- Planning onderhoud 2019: N 5.773
  Realisatie onderhoud 2019: N 4.355

Er is in 2019 1.418 minder uitgegeven. Voornaamste oorzaak is uitgesteld en doorgeschoven onderhoud van sportobjecten.

Indeling vastgoed
Wij hebben het gemeentelijk vastgoed in 2019 ingedeeld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording. Dit biedt inzicht in de omvang en samenstelling van het vastgoed dat benodigd is voor de uitvoering van verschillende beleidsdoeleinden binnen de gemeente.

0. Bestuur en ondersteuning
0.3 Overige gebouwen en gronden: Tot dit taakveld behoren taken met betrekking tot onroerend goed dat niet in exploitatie is en niet aan een specifiek beleidsveld is toe te delen. Het gaat om panden zoals de Rabobank en Anytime Fitness.
0.4 Ondersteuning organisatie : Hieronder valt het vastgoed ten dienste van de gemeentelijke organisatie. Het betreft hier objecten zoals het gemeentehuis en de gemeentewerf.

1. Veiligheid
1.1 Crisisbeheersing en brandweer: Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen. Het gaat hier om een brandweerkazerne die verhuurd is aan de Veiligheidsregio Rotterdam (VRR).

2. Verkeer, vervoer en waterstaat
2.2 Parkeren: Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen. Het gaat hier bijvoorbeeld om de fietsenstalling bij winkelcentrum De Terp en winkelcentrum Koperwiek.

4. Onderwijs
*4.2 Onderwijshuisvesting: T*ot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Sinds 1 januari 2015 zijn de schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor het totale onderhoud aan hun gebouwen (binnen en buitenkant). Hiervoor ontvangen zij direct van het Rijk een vergoeding. Zij kunnen geen beroep meer doen op gemeentelijke middelen. In principe zijn de schoolbesturen (juridisch) eigenaar van de lesgebouwen, hoewel de multifunctionele accommodaties uitzondering hierop vormen.

5. Sport, cultuur en recreatie
5.2 Sportaccommodaties: Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening. Sportaccommodaties/gymlokalen ondergebracht in een door de gemeente opgerichte BV Sport genaamd Sportief Capelle. Wij hebben hier een taak als eigenaar. Sinds 2005 hebben wij zwembad De Blinkert in eigendom. De exploitatie, het beheer en het onderhoud zijn uitbesteed aan een externe marktpartij. Ook hier hebben wij alleen een taak als eigenaar.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie: Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Het gaat hierbij om het Isala theater.
*5.4 Musea:*Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur. Het gaat hierbij om het rijksmonument Dief- en Duifhuisje dat door de Historische Vereniging Capelle aan den IJssel (HVC) is ingericht als museum.
5.5 Cultureel erfgoed: Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed. Het gaat hier veelal om rijksmonumenten.
*5.6 Media:*Tot dit taakveld behoort de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers. Het gaat hierbij om de Bibliotheek in het stadshart.
*5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie:*Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie. Het gaat hierbij om de kinderboerderij Klaverweide.

6. Sociaal domein
*6.1 Samenkracht en burgerparticipatie:*Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie. Het gaat hier o.a. om

de volgende soorten vastgoed: wijkcentra, buurthuizen, verenigingsruimten, jeugdcentra en kinderopvang.

7. Volksgezondheid en milieu
7.2 Riolering: ot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het gaat hier om de rioolgemalen.

8. Stadsontwikkeling
*8.3 Wonen en bouwen:*Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening. Het gaat hier om vastgoed dat is aangekocht ter verwezenlijking van een gebiedsontwikkeling en in afwachting hiervan (tijdelijk) wordt beheerd.

Vastgoed in cijfers

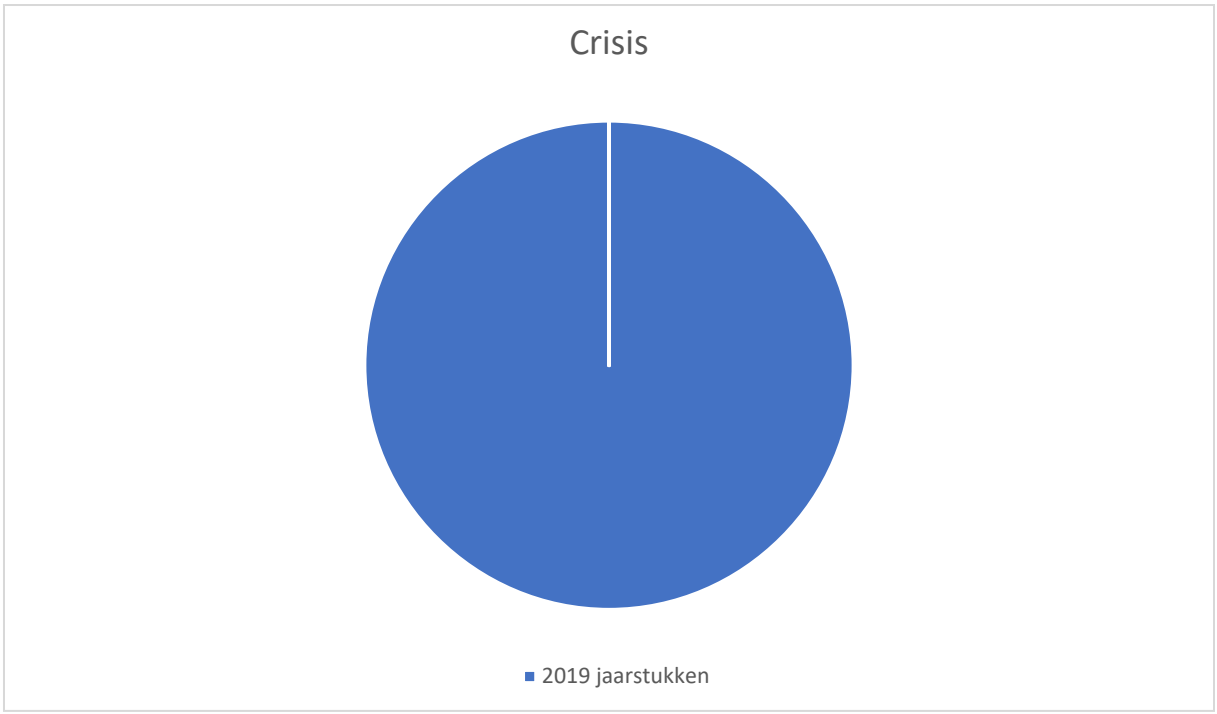
Grafieken
In onderstaande grafieken wordt het gemeentelijk vastgoed grafisch in beeld gebracht. Hierbij wordt in principe alleen het vastgoed vanuit de programma's/taakvelden weergegeven. De bedrijfsvoeringpanden zijn Gemeentehuis, Rivierweg 111 en Gemeentewerf, Groenedijk 10.

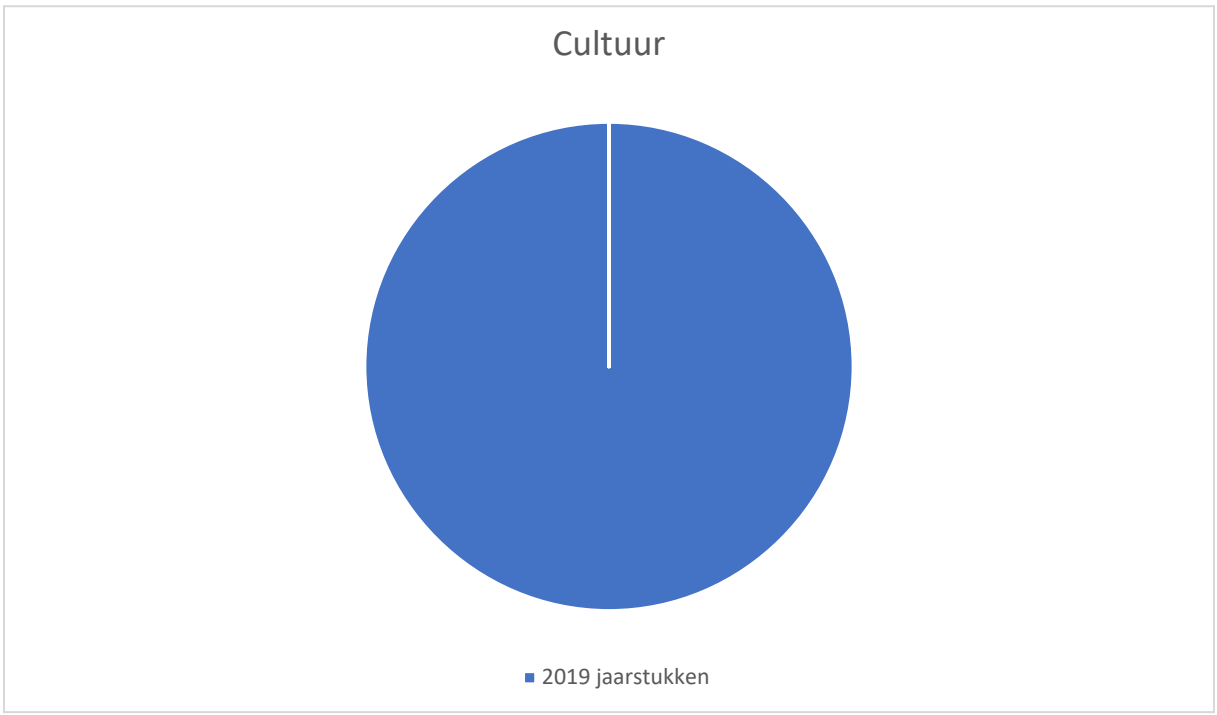
Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

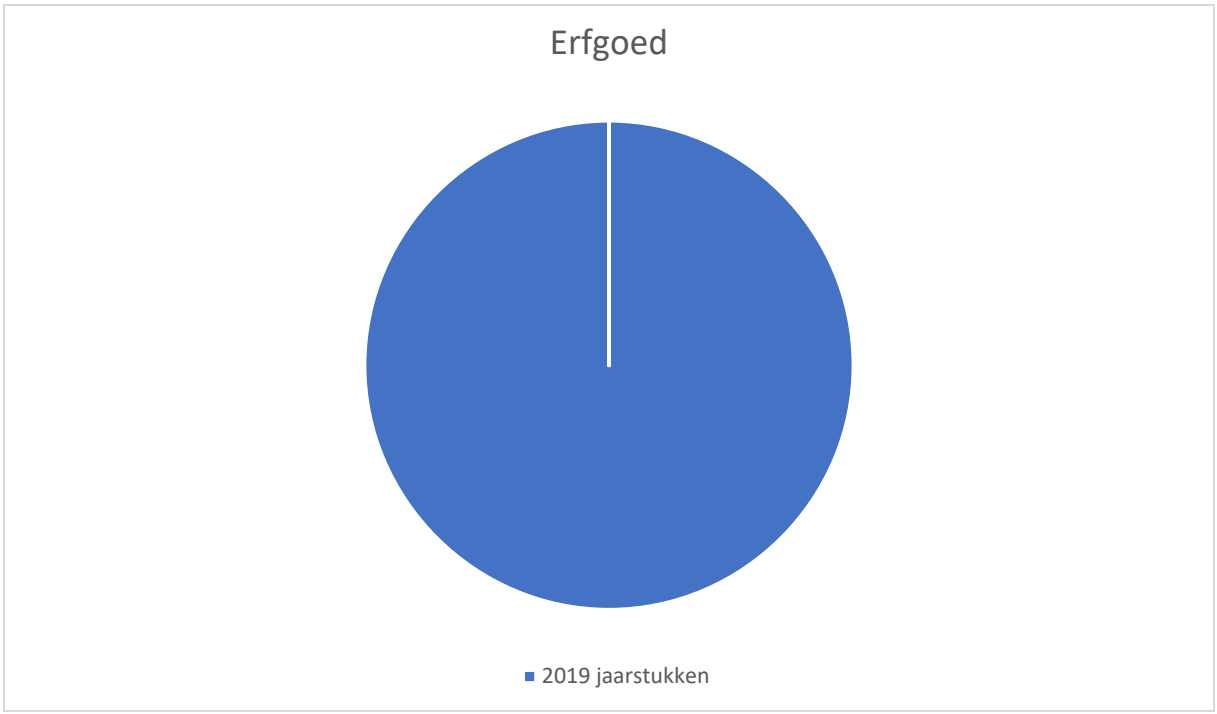
In onderstaande grafieken wordt het aantal m2 bruto oppervlakte weergegeven. De sportparken zijn apart in beeld gebracht om de verhouding van het aantal vastgoed m2 in beeld te brengen.

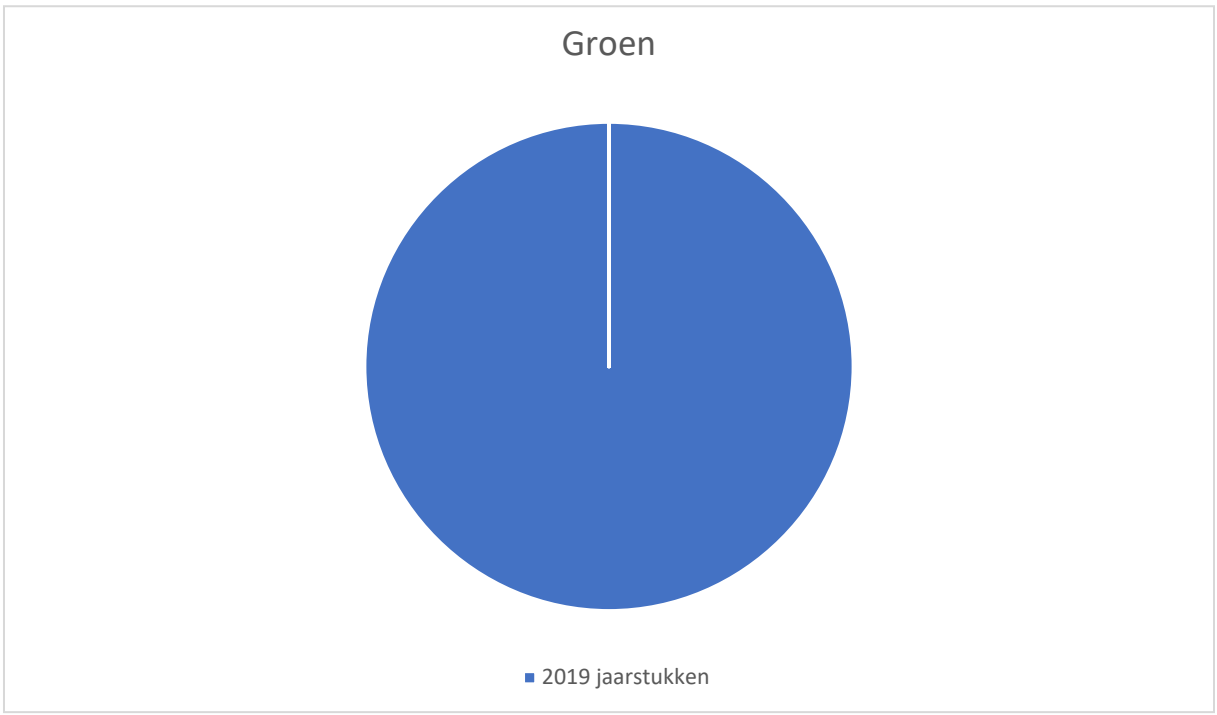
JS19 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

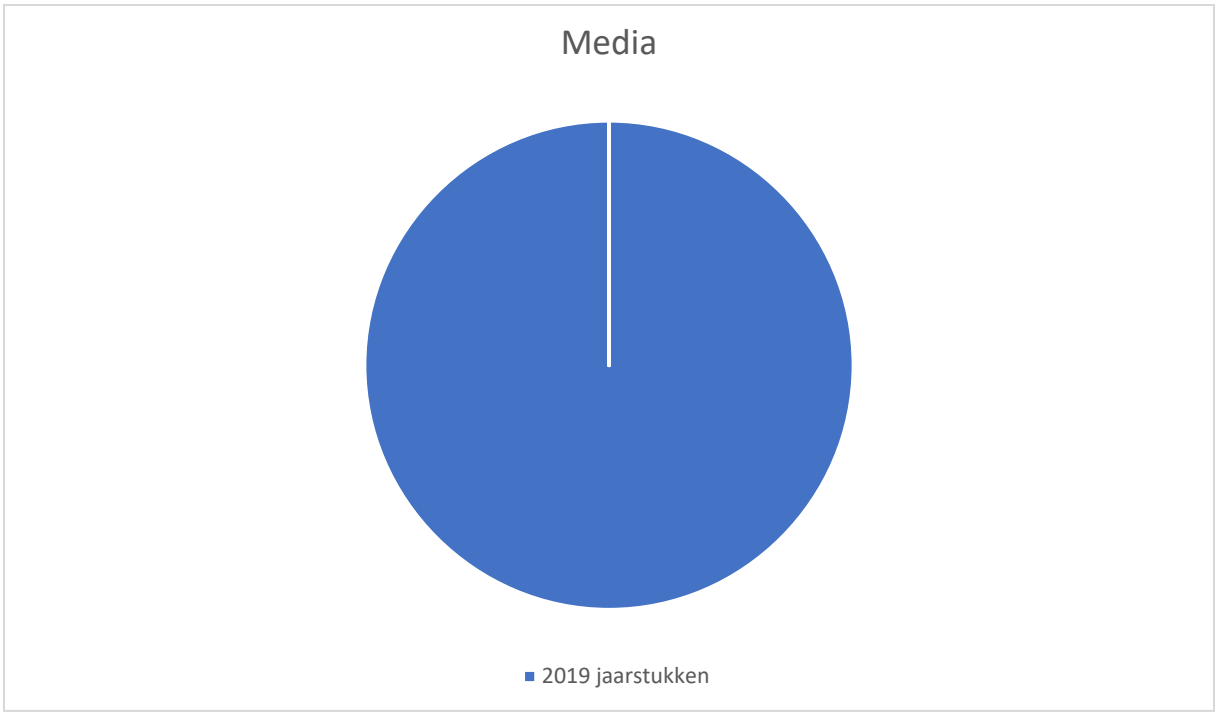


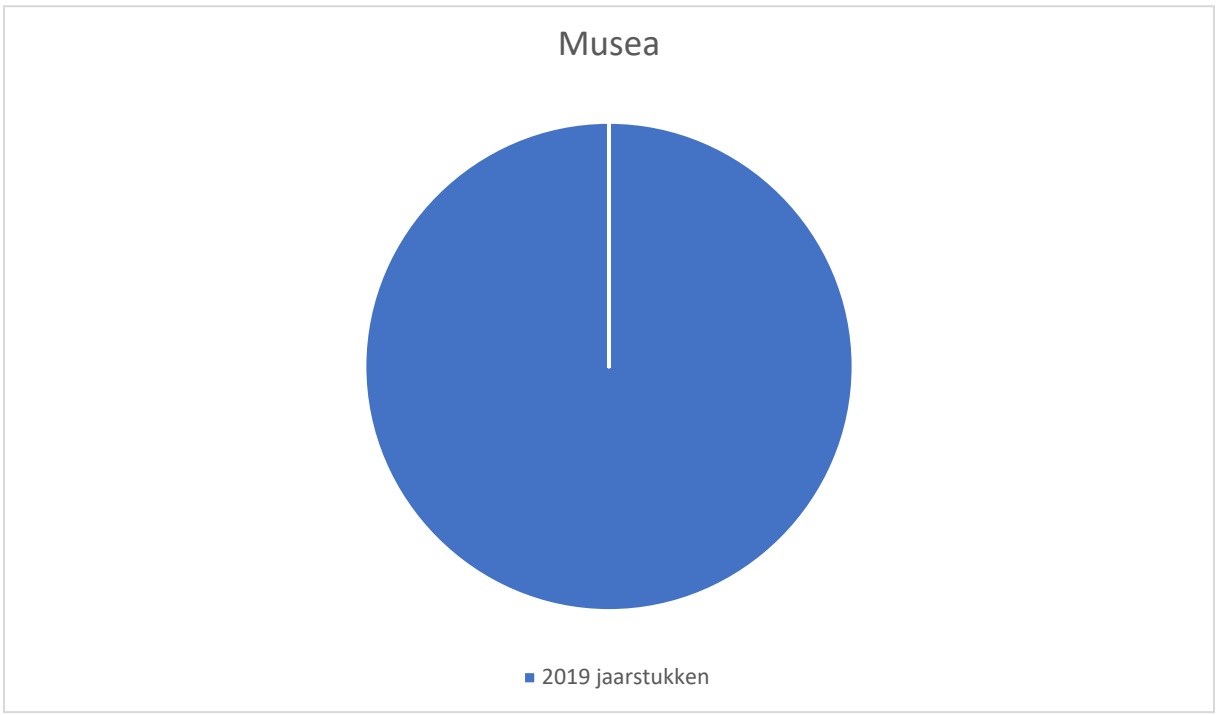

Crisis
2019 jaarstukken

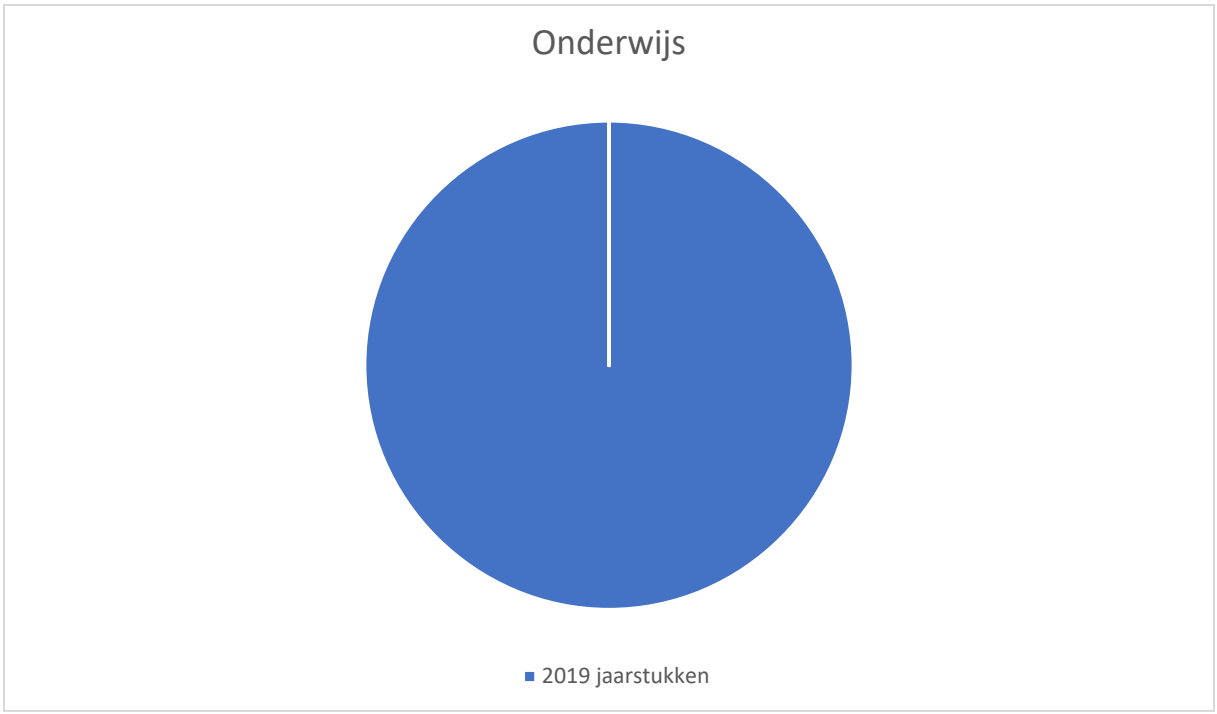

Cultuur
2019 jaarstukken

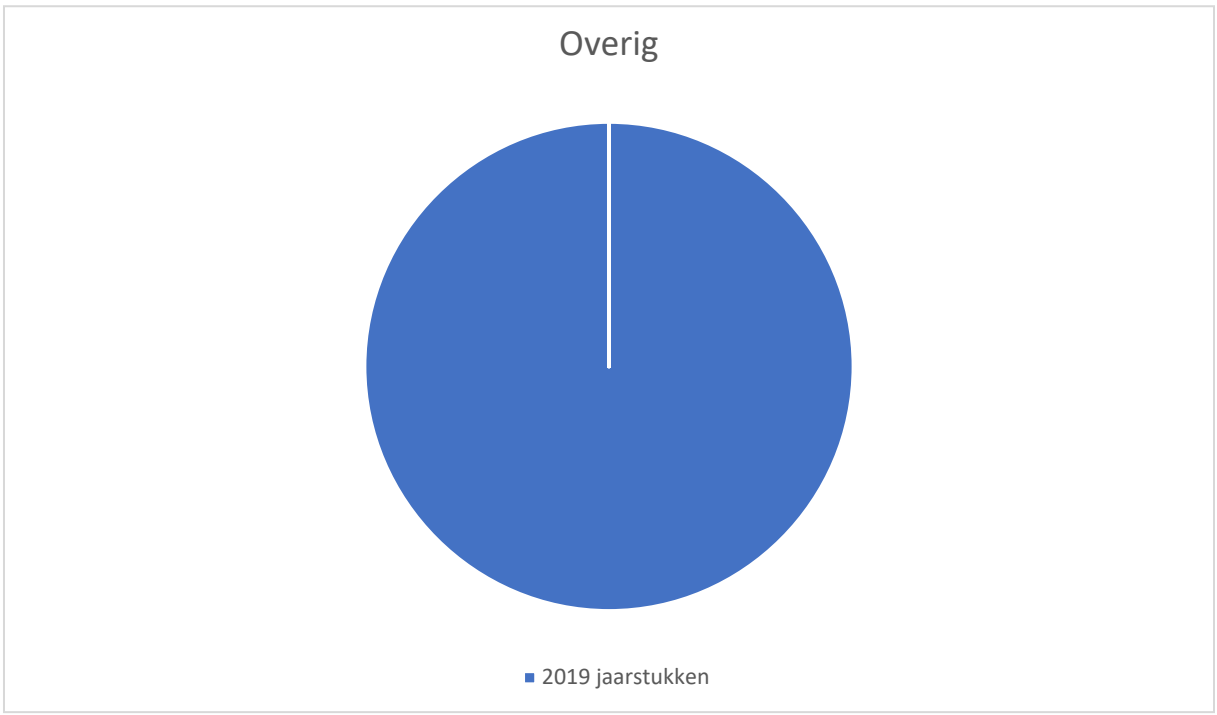

Erfgoed
2019 jaarstukken

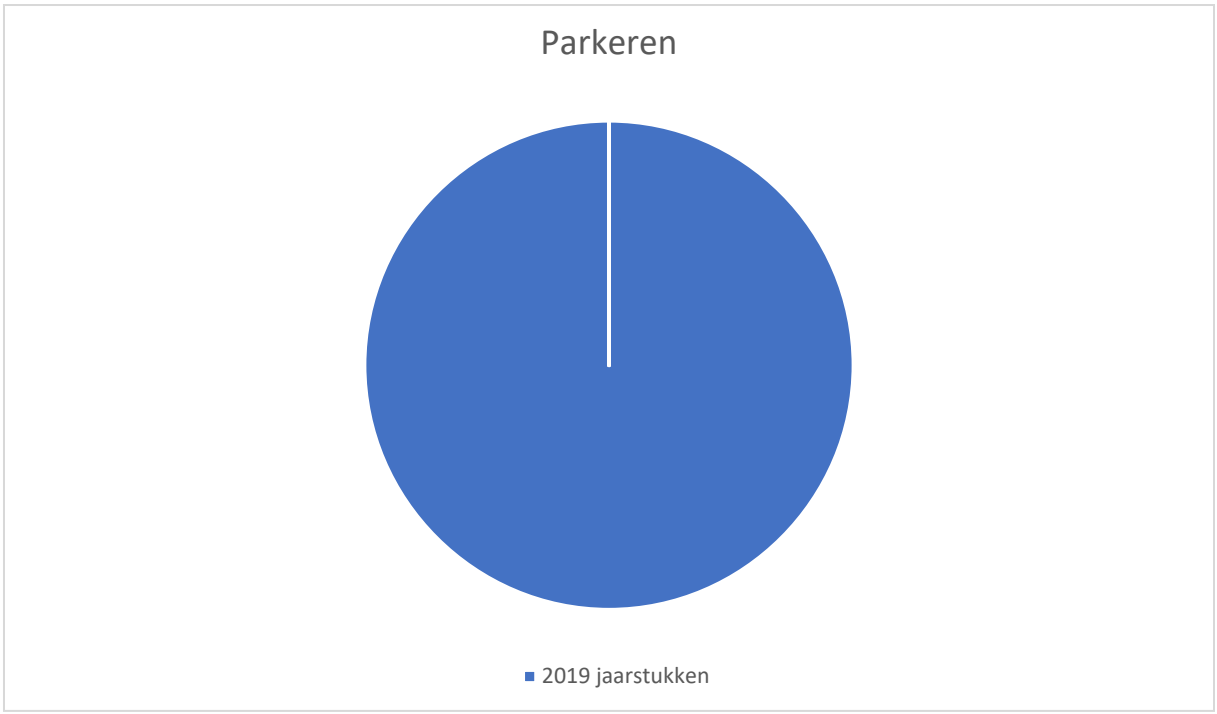

Groen
2019 jaarstukken

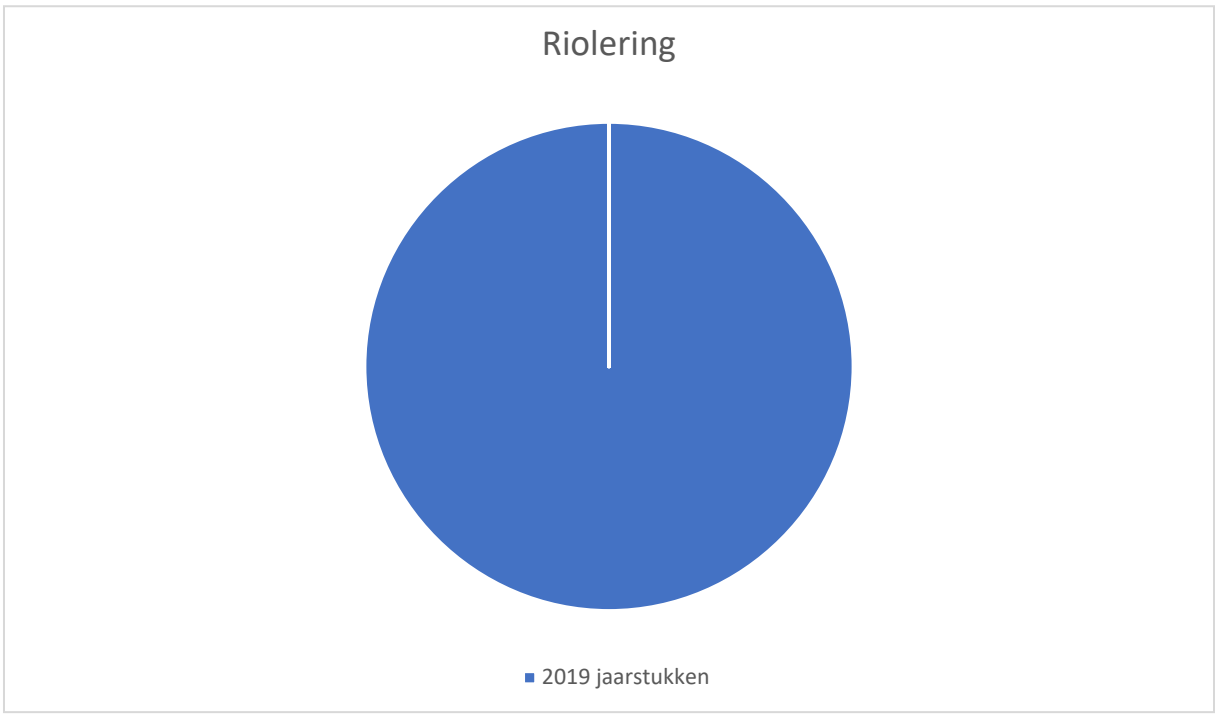

Media
2019 jaarstukken

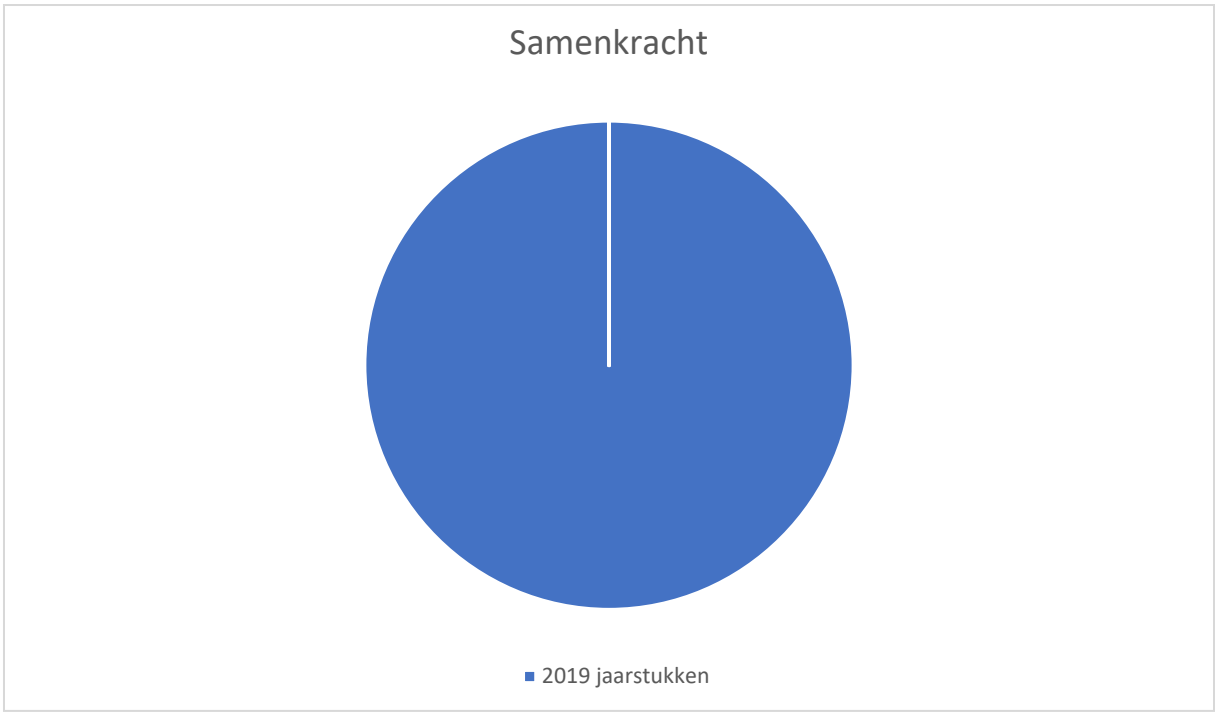

Musea
2019 jaarstukken

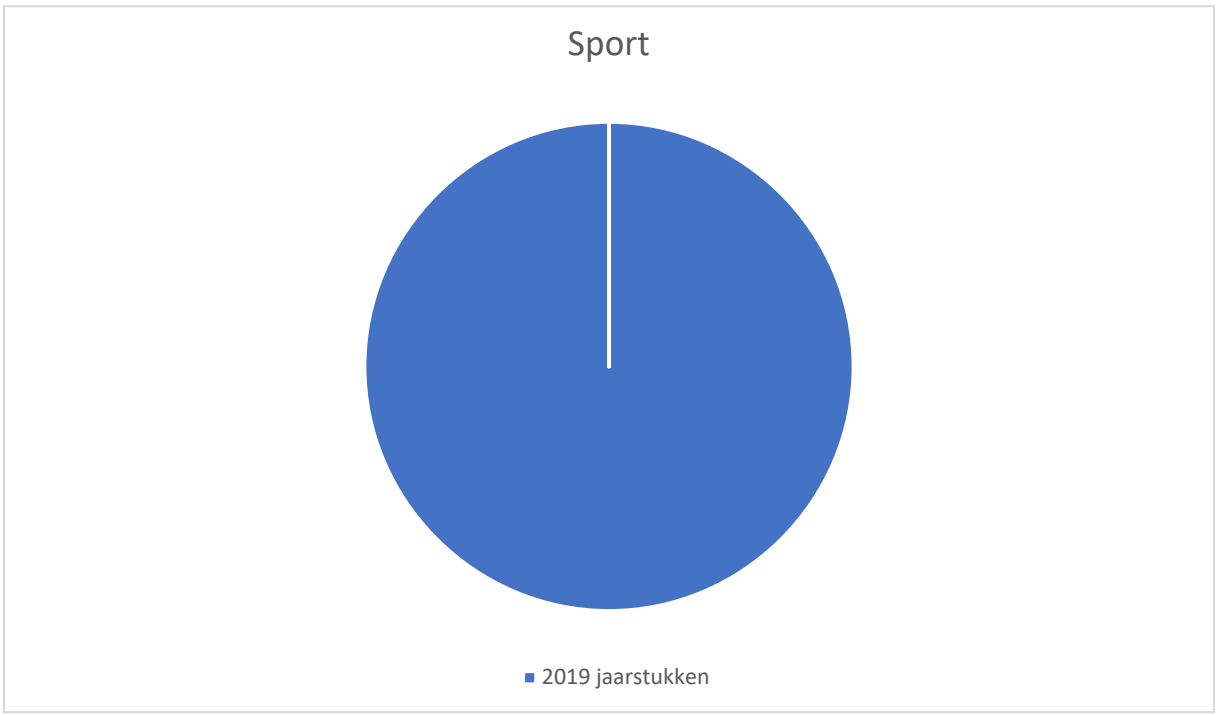

Onderwijs
2019 jaarstukken


Overig
2019 jaarstukken

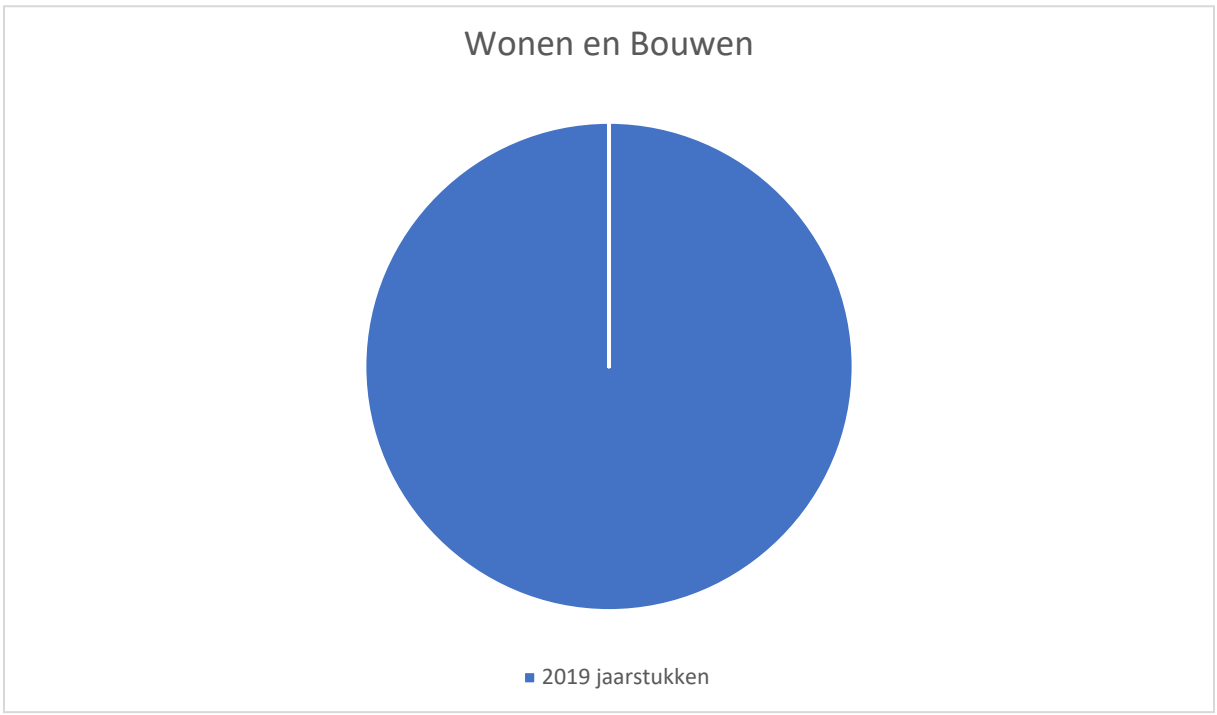

Parkeren
2019 jaarstukken


Riolering
2019 jaarstukken

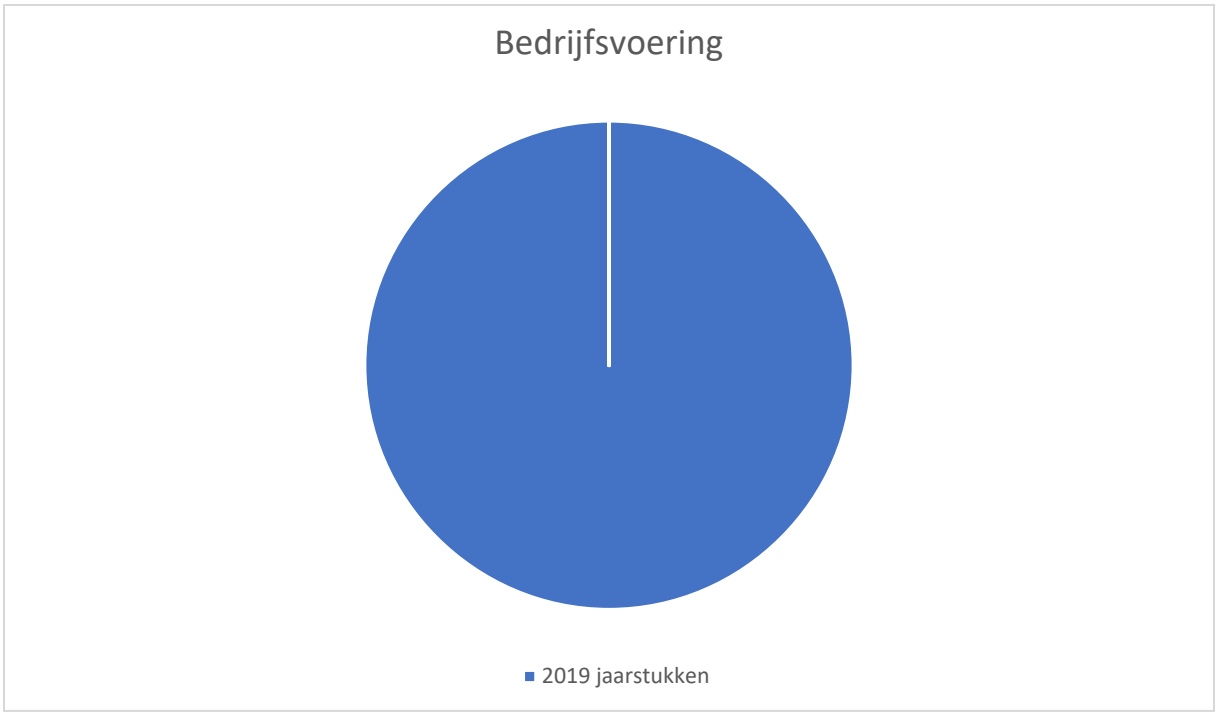

Samenkracht
2019 jaarstukken

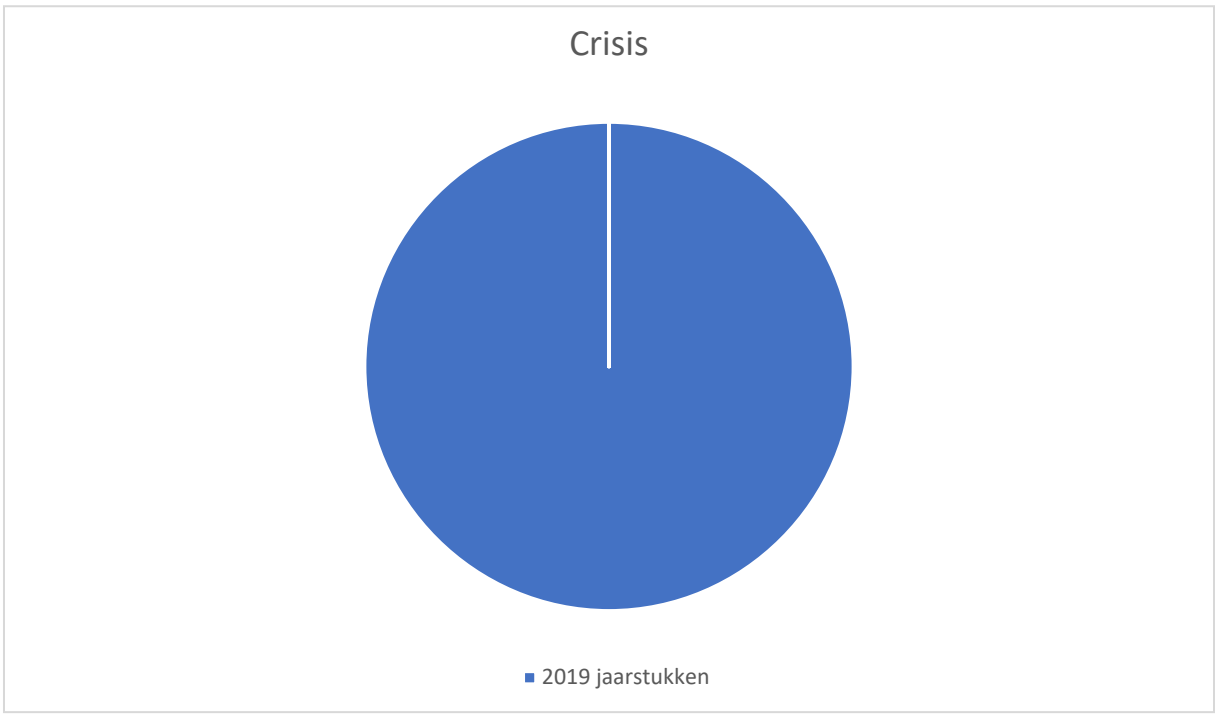

Sport
2019 jaarstukken

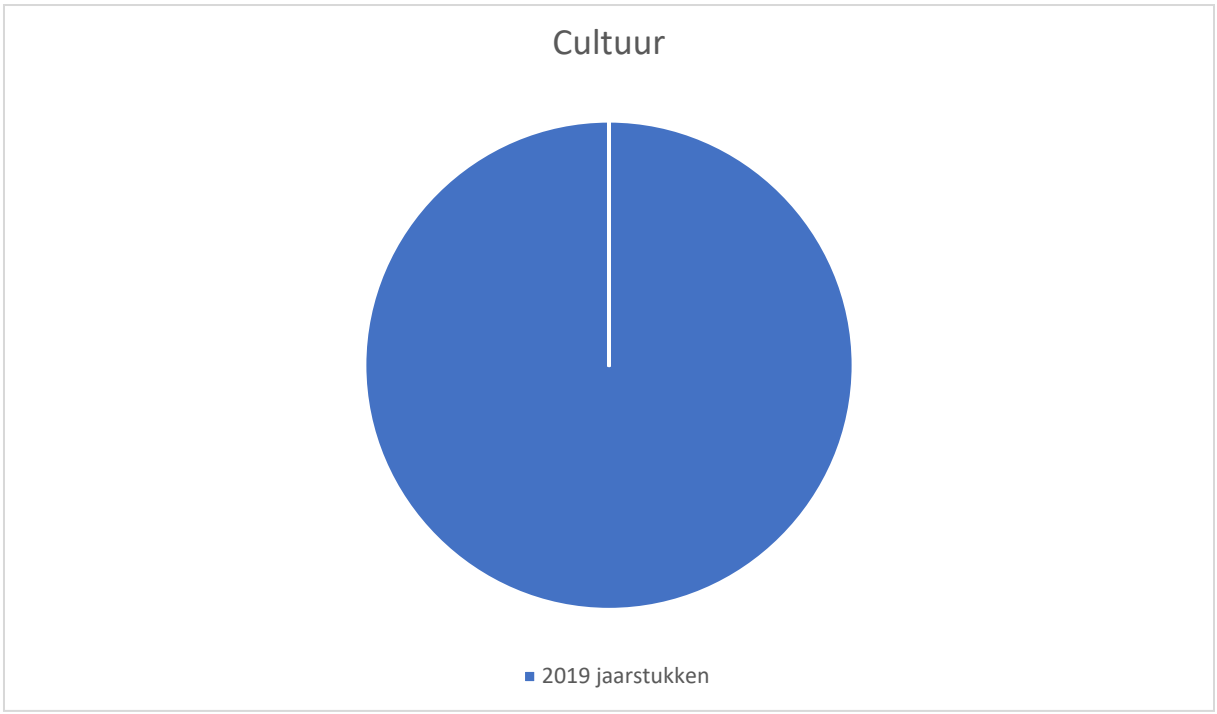


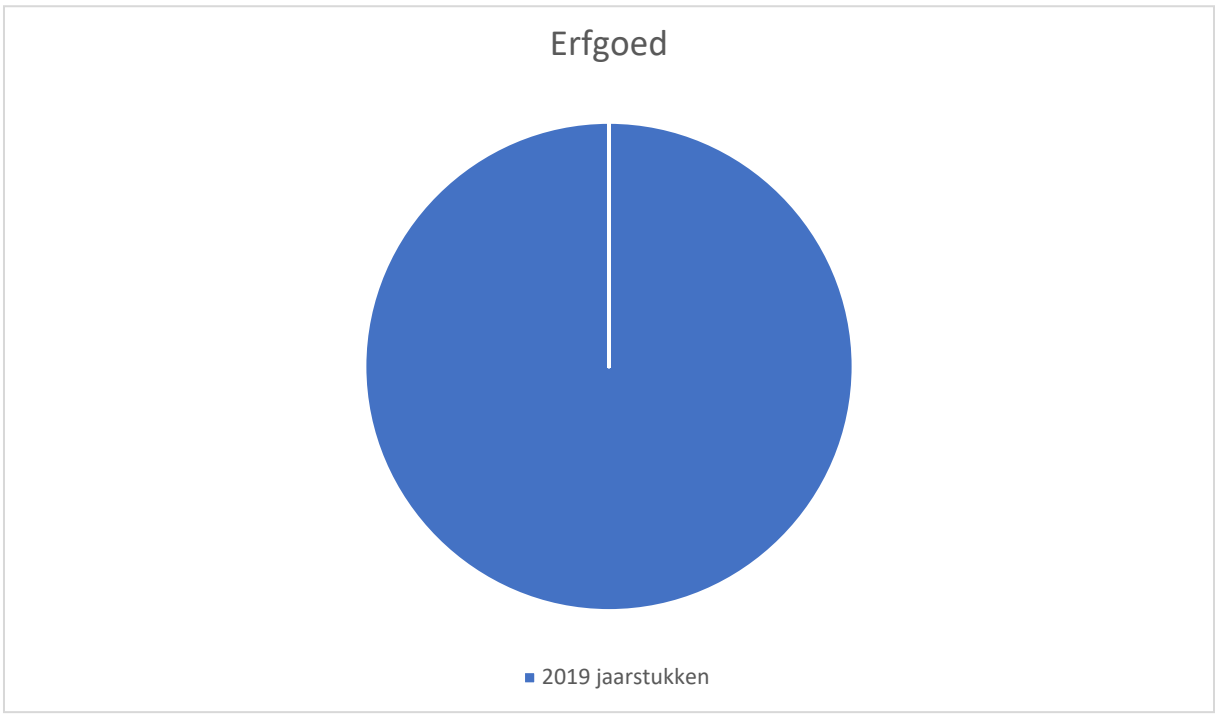


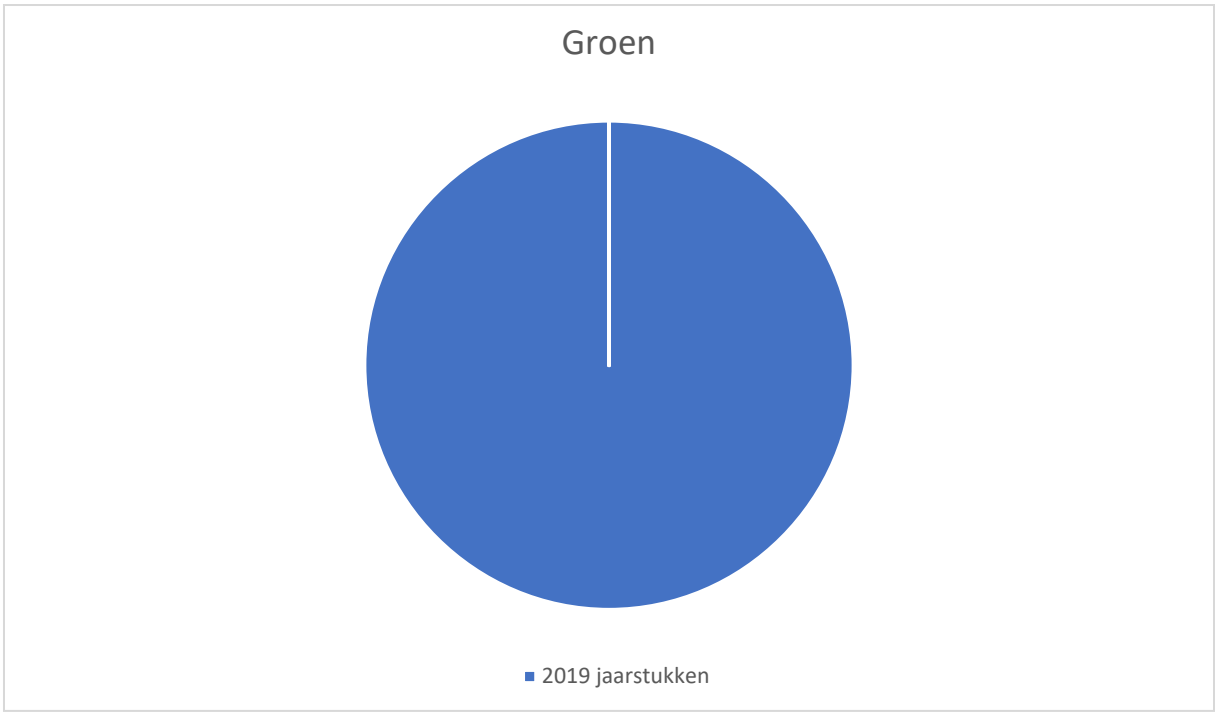
JS19 - Totale oppervlakte gemeentelijk vastgoed

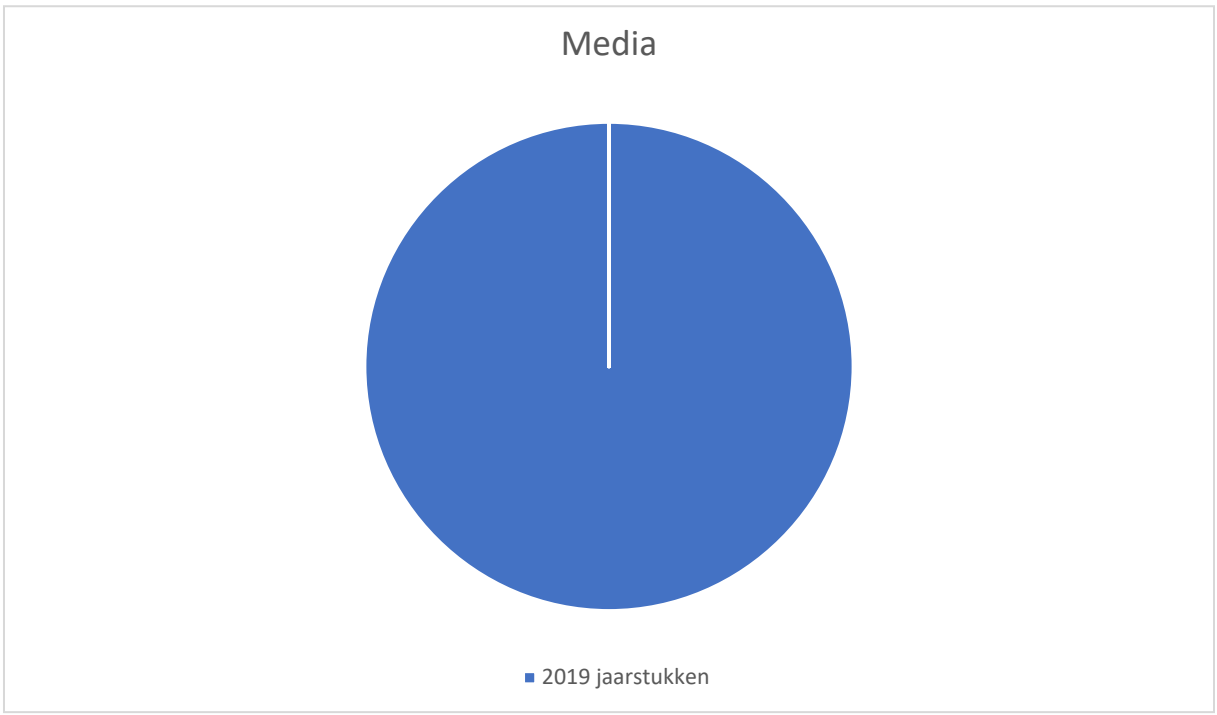

Bedrijfsvoering
2019 jaarstukken

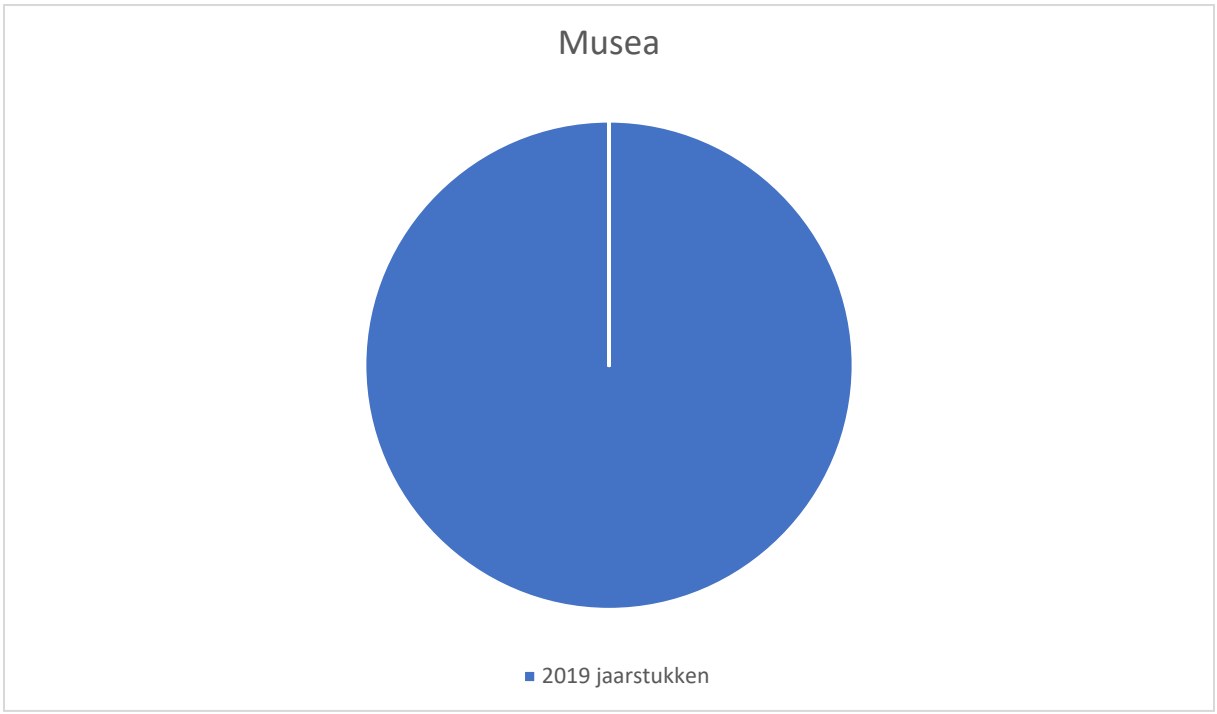

Crisis
2019 jaarstukken

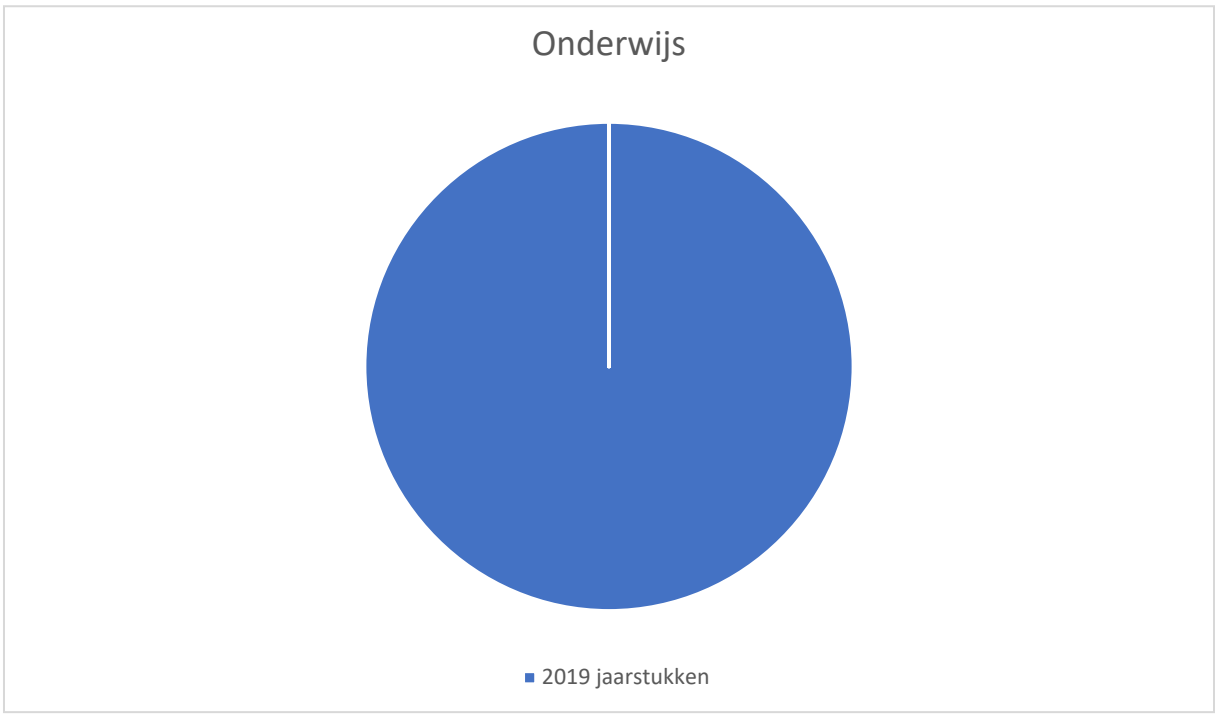

Cultuur
2019 jaarstukken

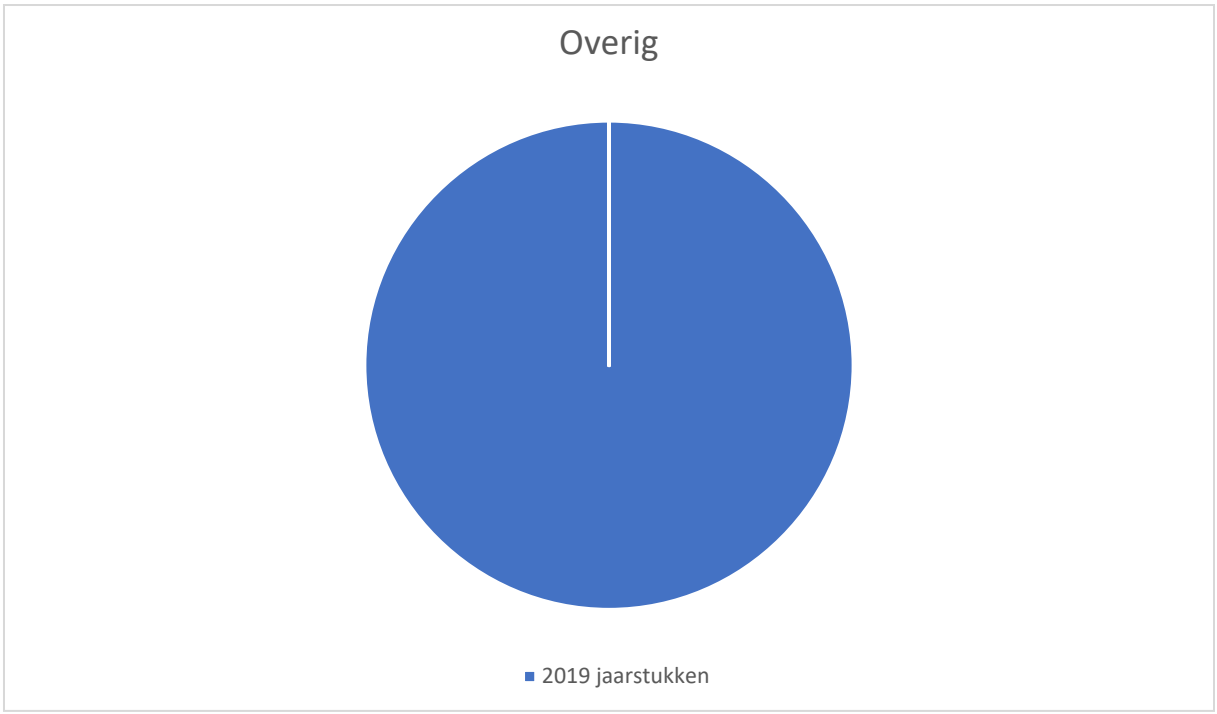

Erfgoed
2019 jaarstukken

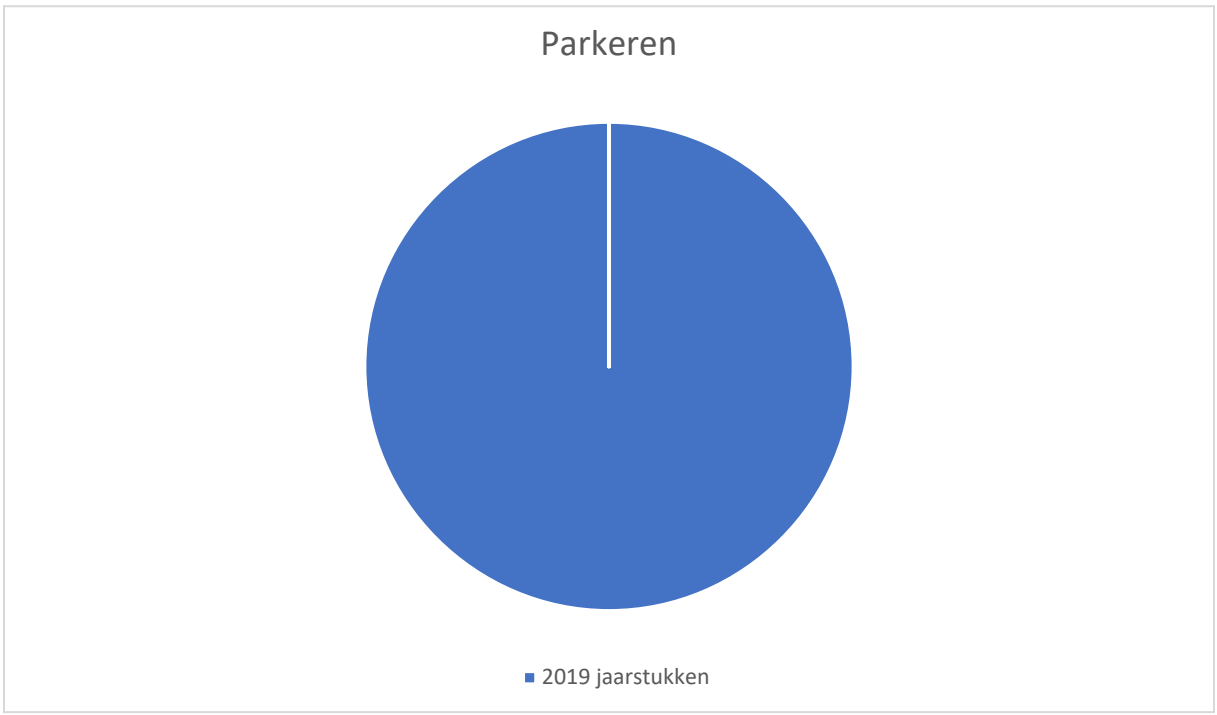

Groen
2019 jaarstukken

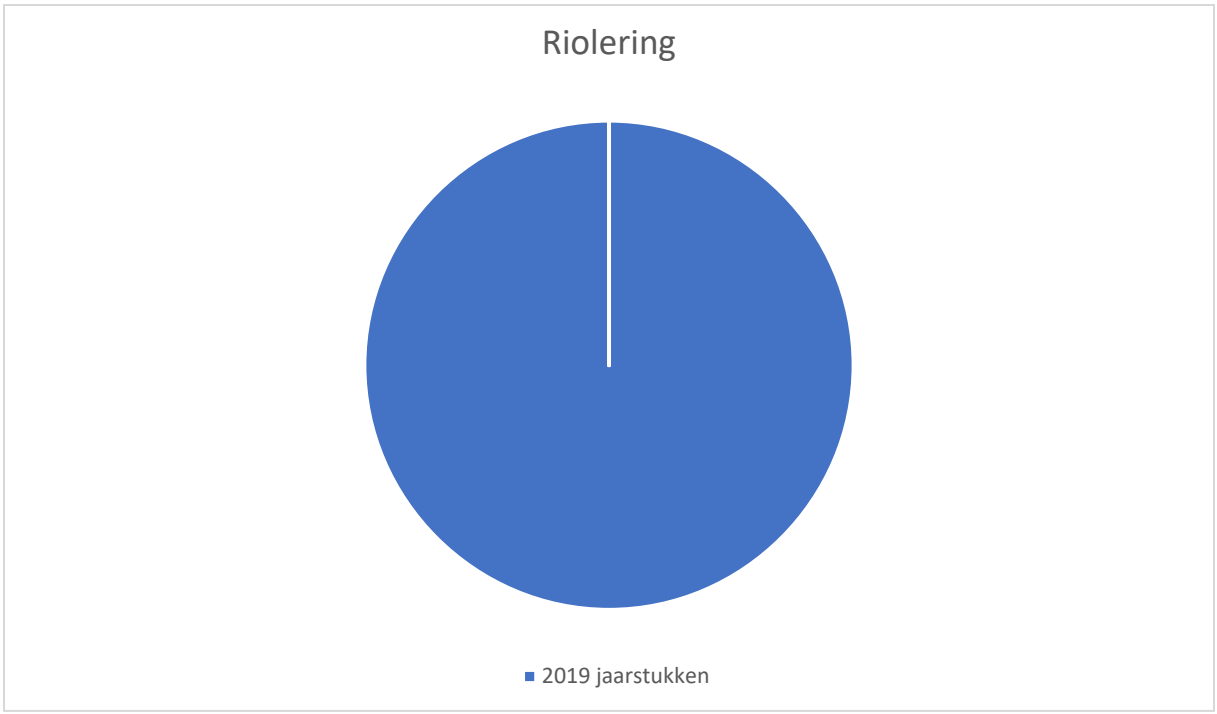

Media
2019 jaarstukken

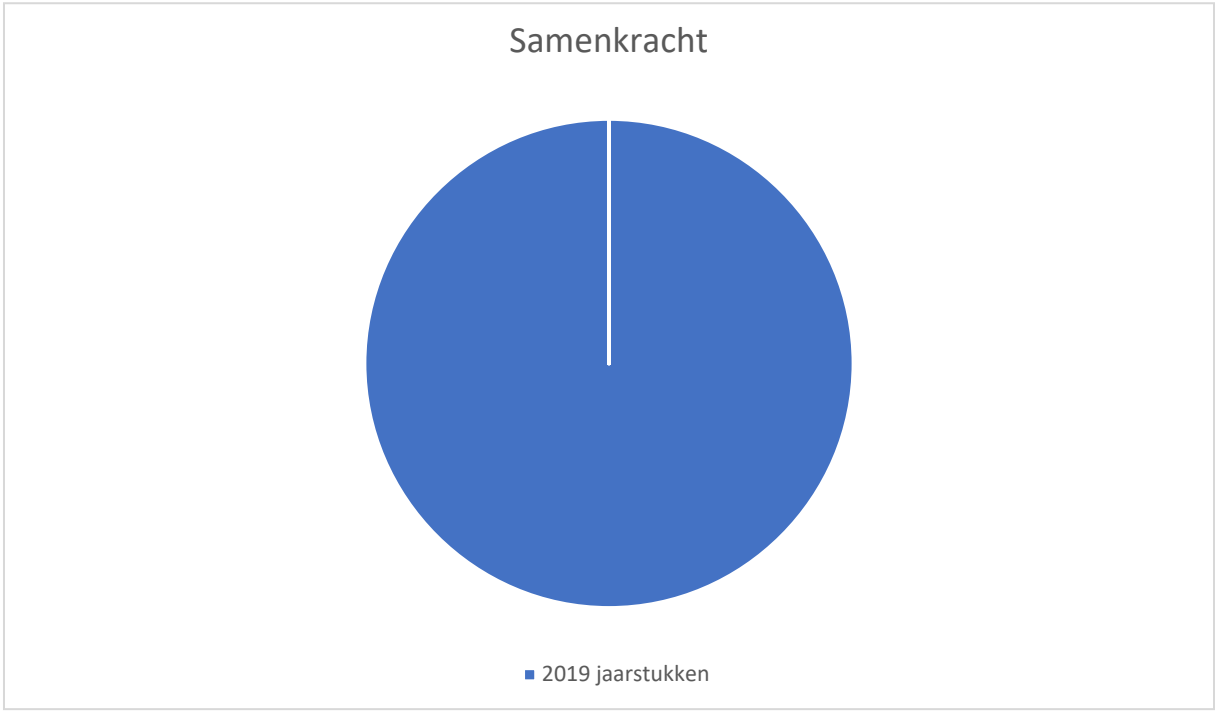

Musea
2019 jaarstukken

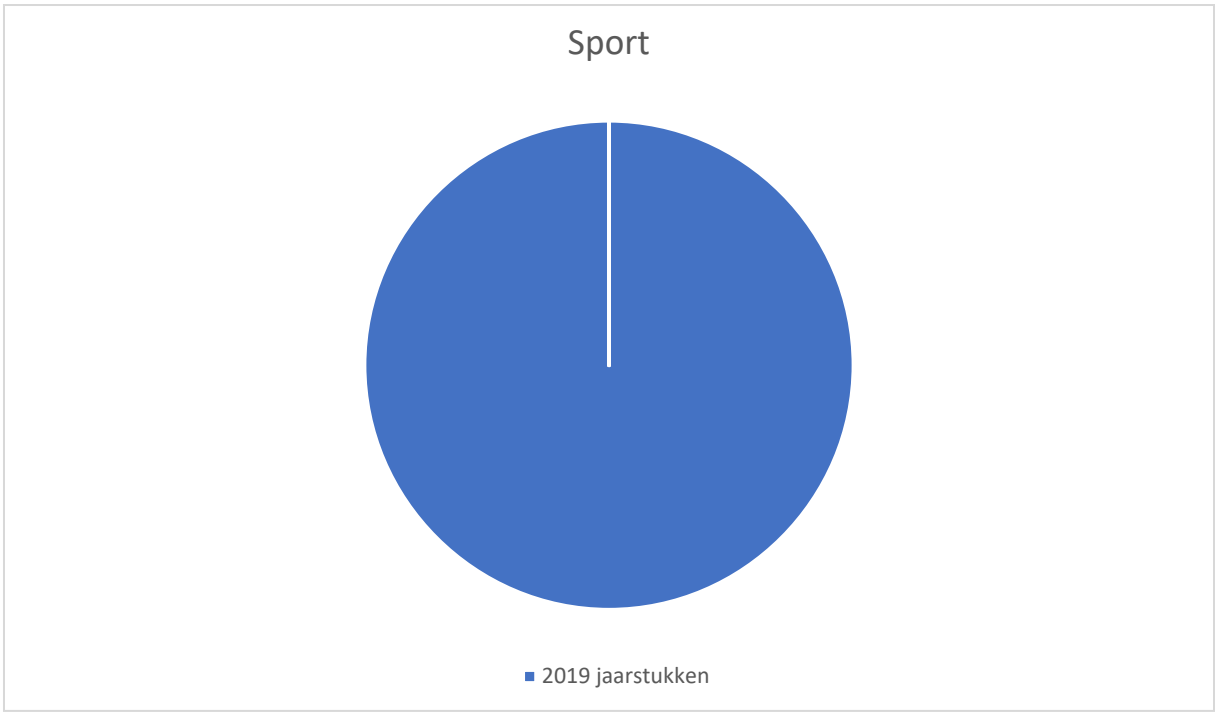

Onderwijs
2019 jaarstukken

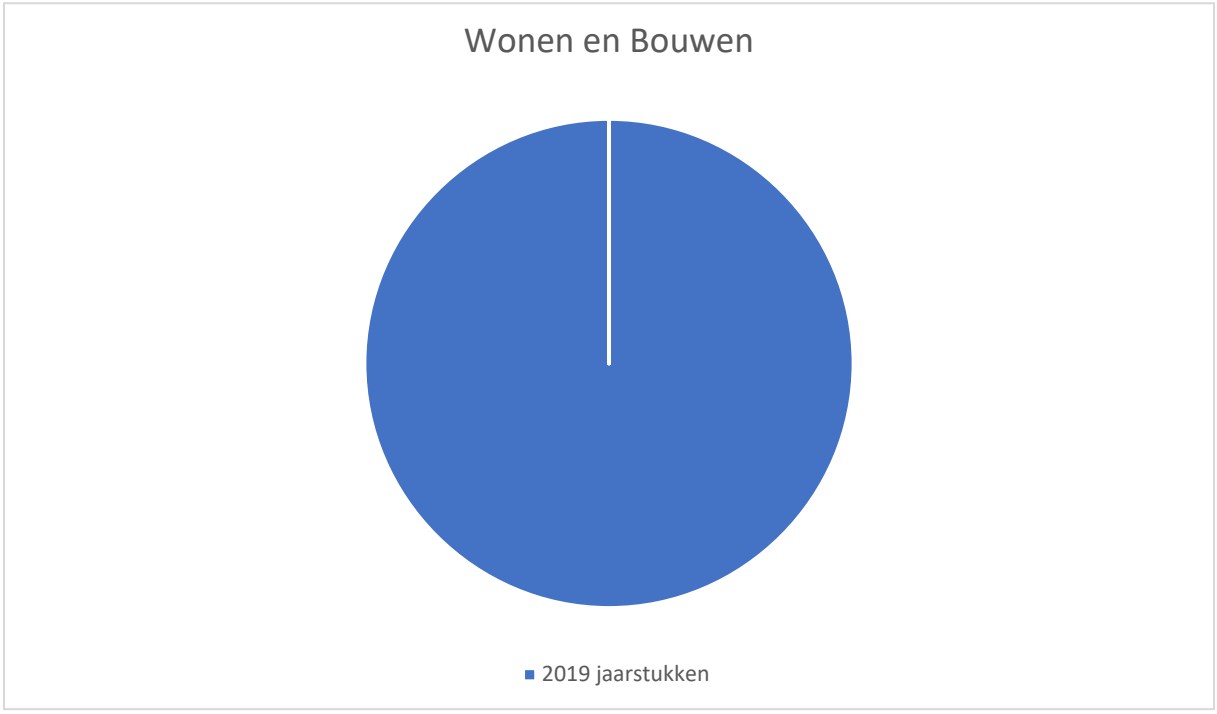

Overig
2019 jaarstukken


Parkeren
2019 jaarstukken


Riolering
2019 jaarstukken


Samenkracht
2019 jaarstukken

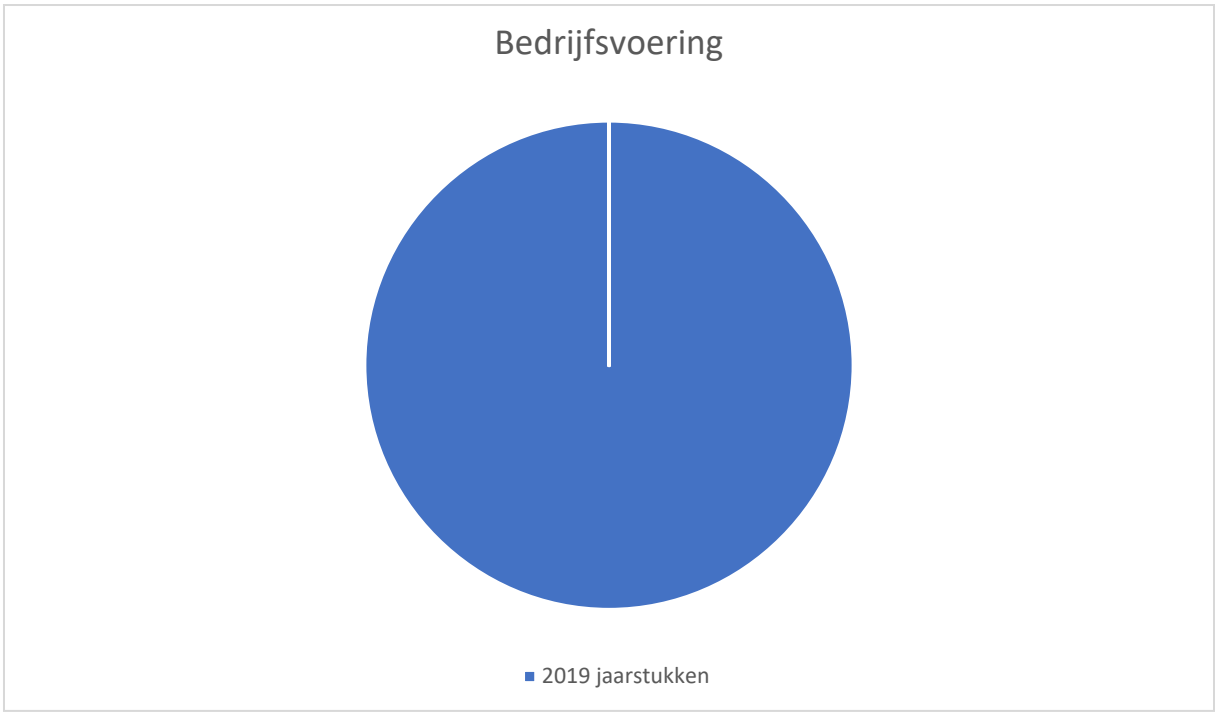


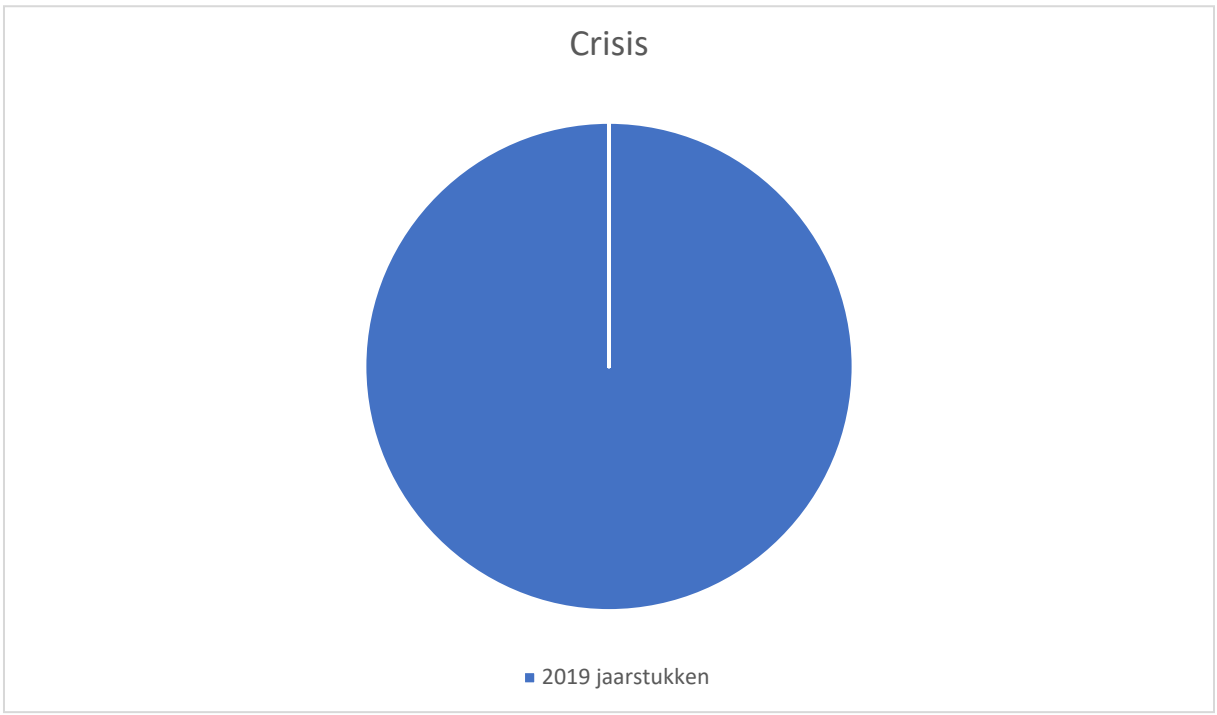


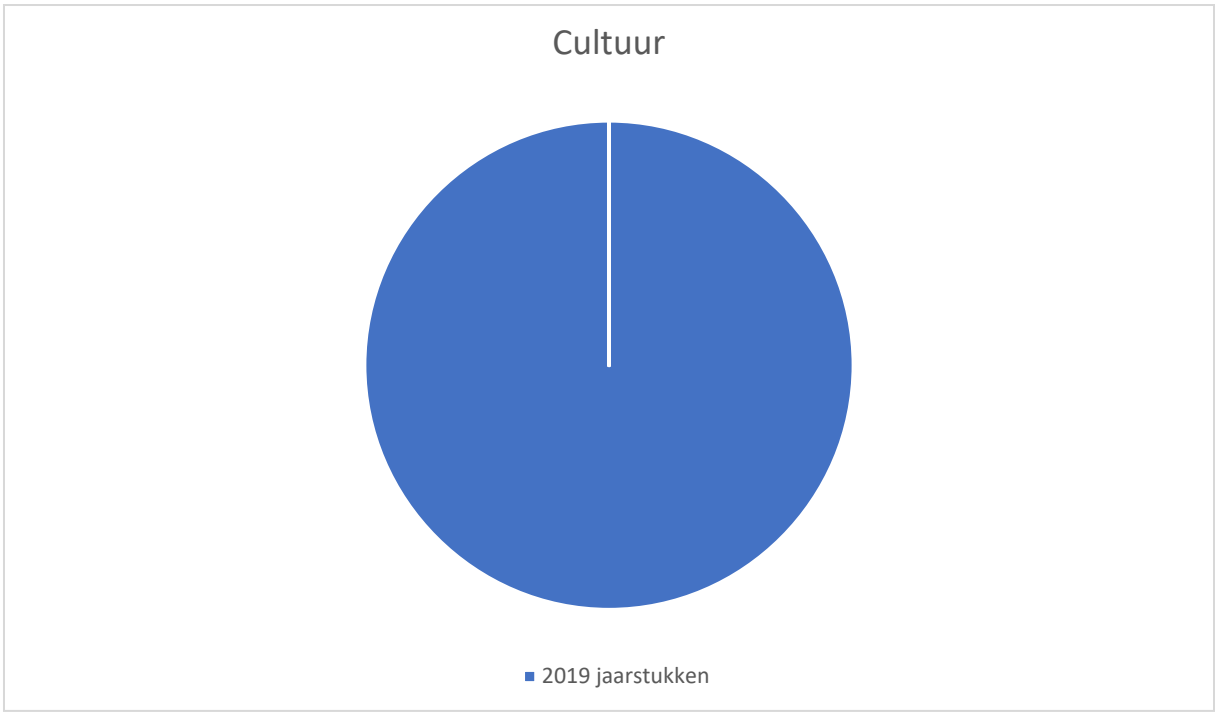
Waarde vastgoed

Om een beeld te krijgen van de waarde van het gemeentelijk vastgoed, inclusief sportvelden, wordt de WOZ waarde gehanteerd. De totale waarde bedraagt 154 mln, waarvan de meeste waarde in onderwijsgebouwen zit.

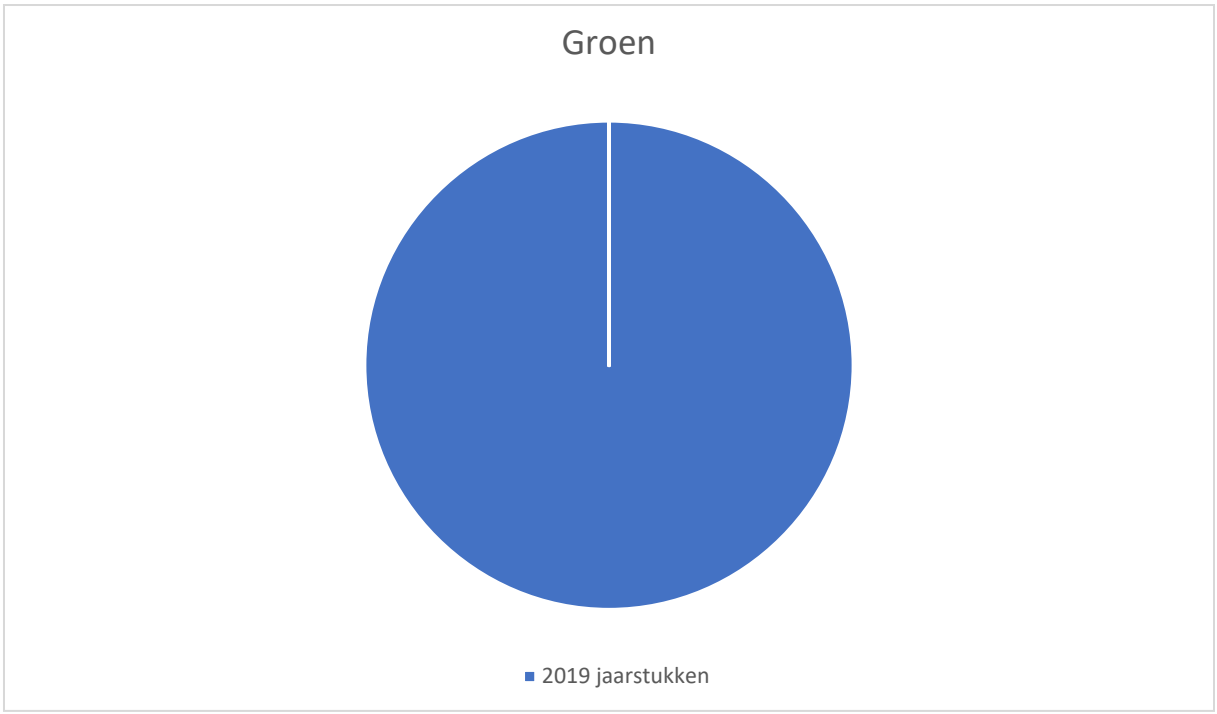
JS19 - WOZ waarde gemeentelijk vastgoed 2019

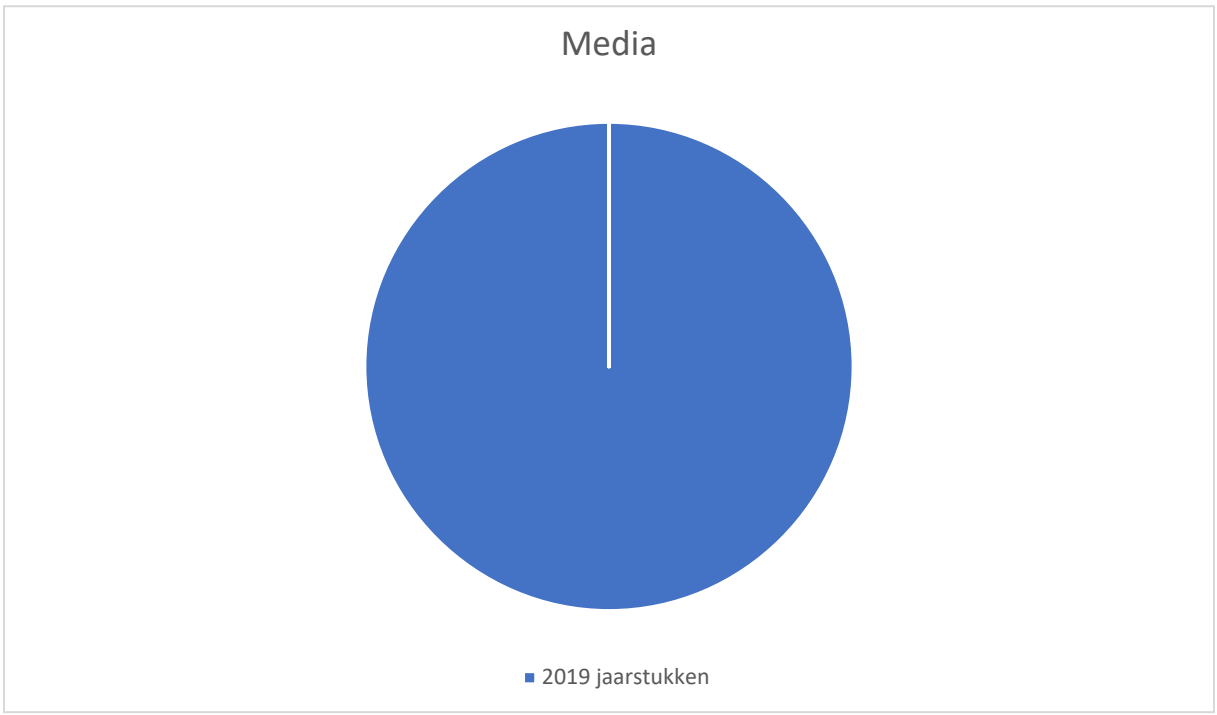

Bedrijfsvoering
2019 jaarstukken

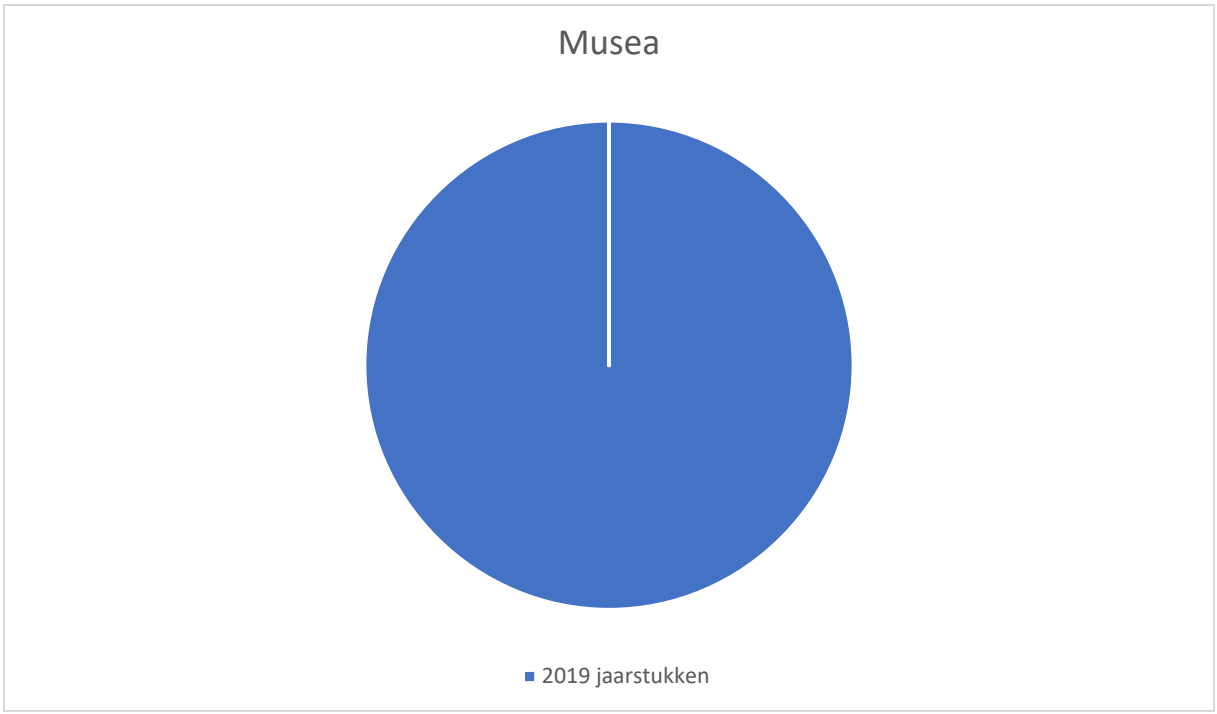

Crisis
2019 jaarstukken

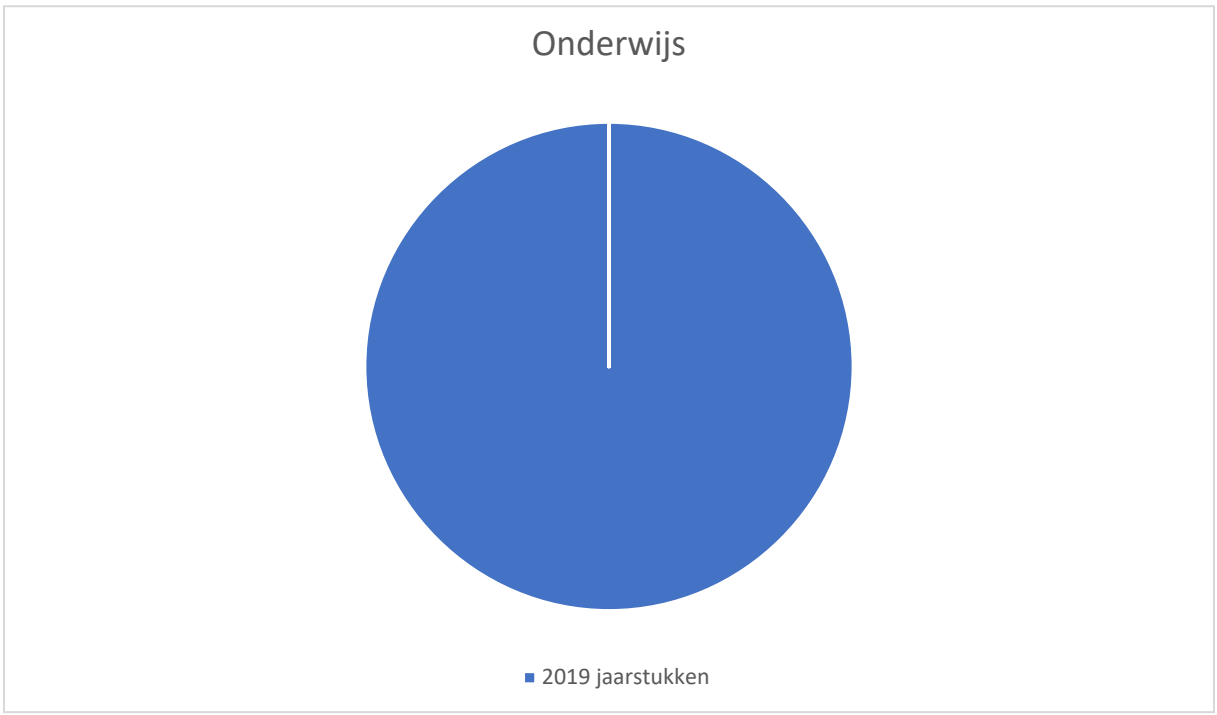

Cultuur
2019 jaarstukken

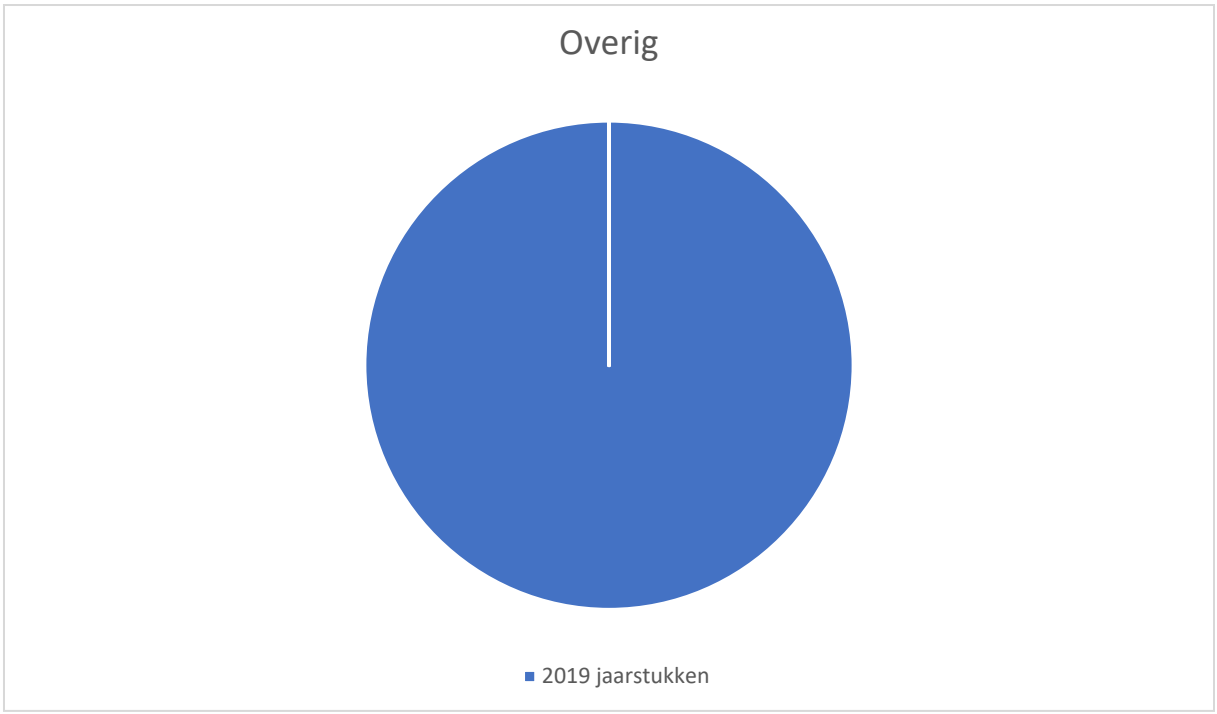

Erfgoed
2019 jaarstukken


Groen
2019 jaarstukken

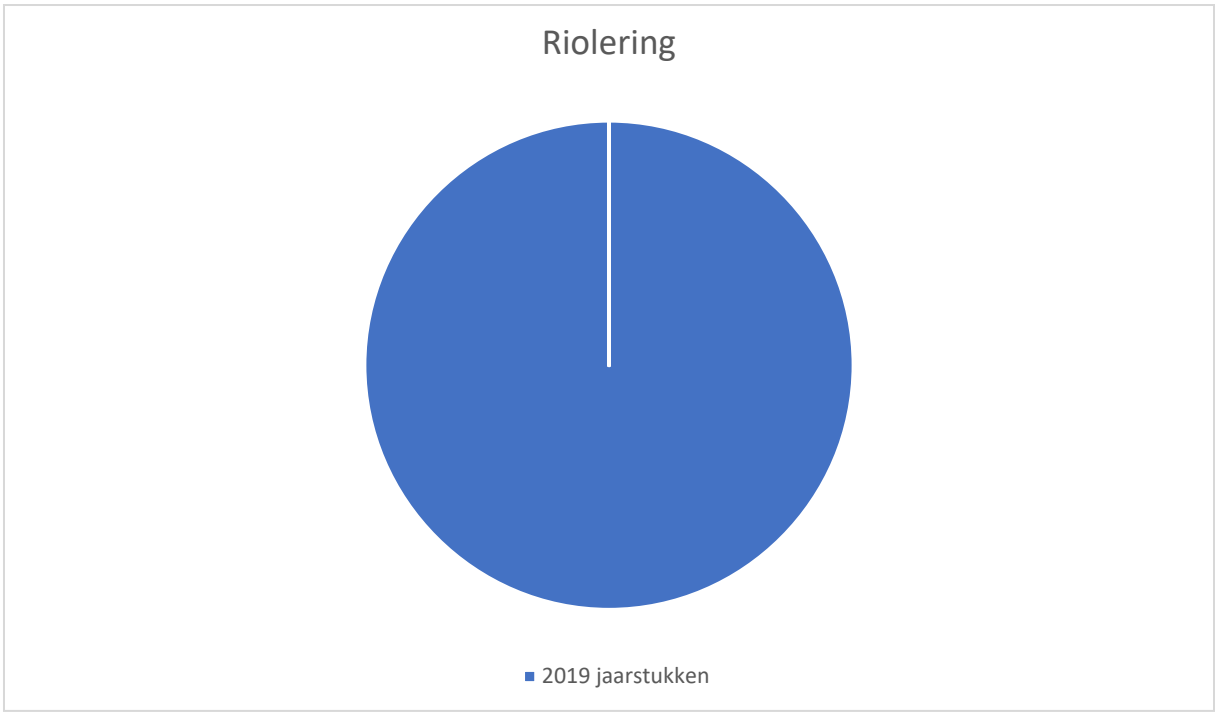

Media
2019 jaarstukken

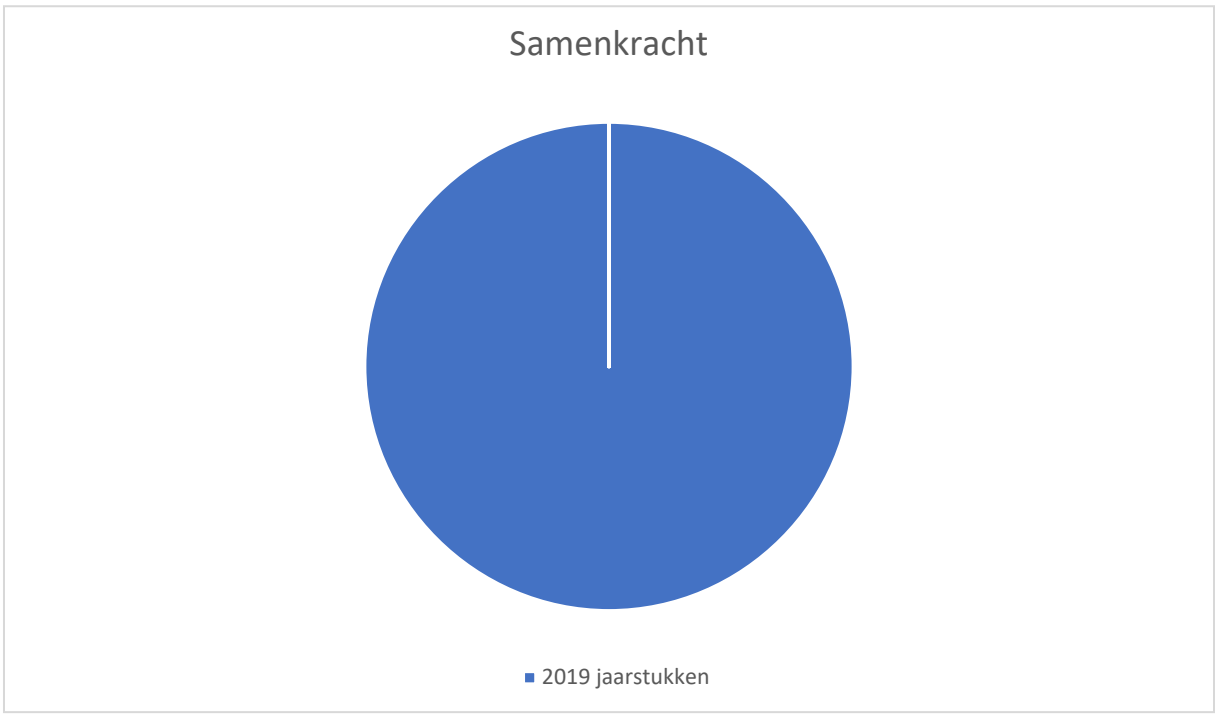

Musea
2019 jaarstukken

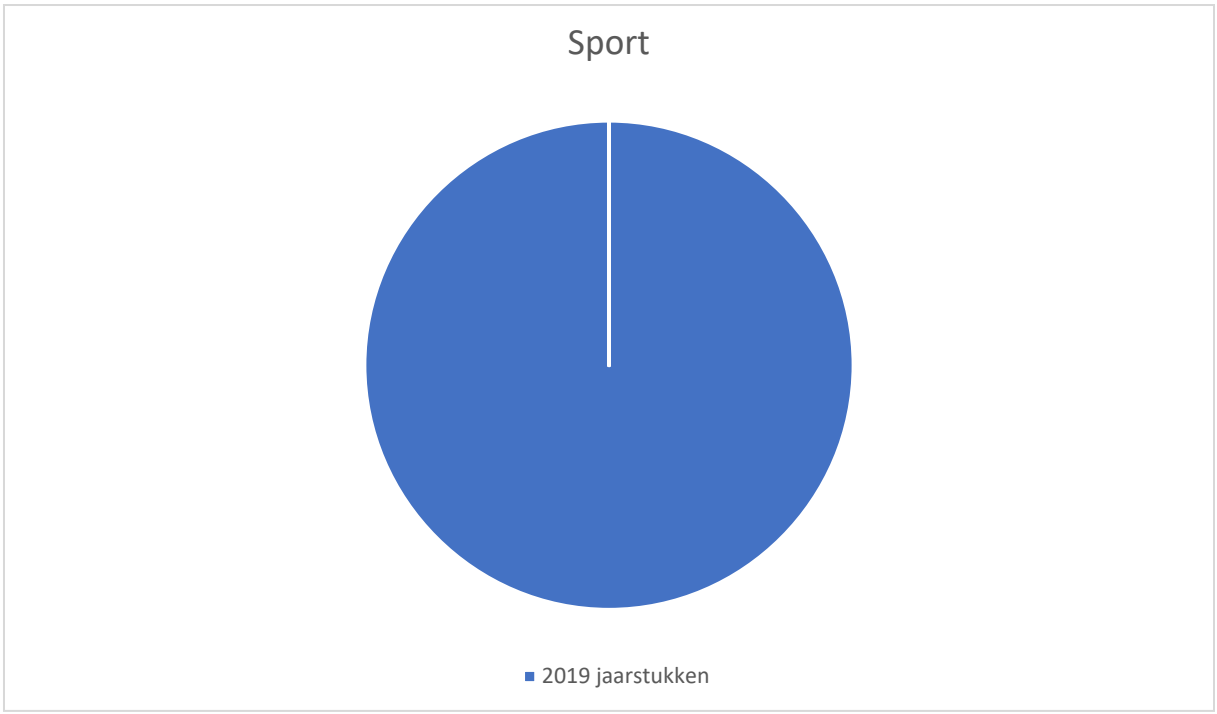

Onderwijs
2019 jaarstukken

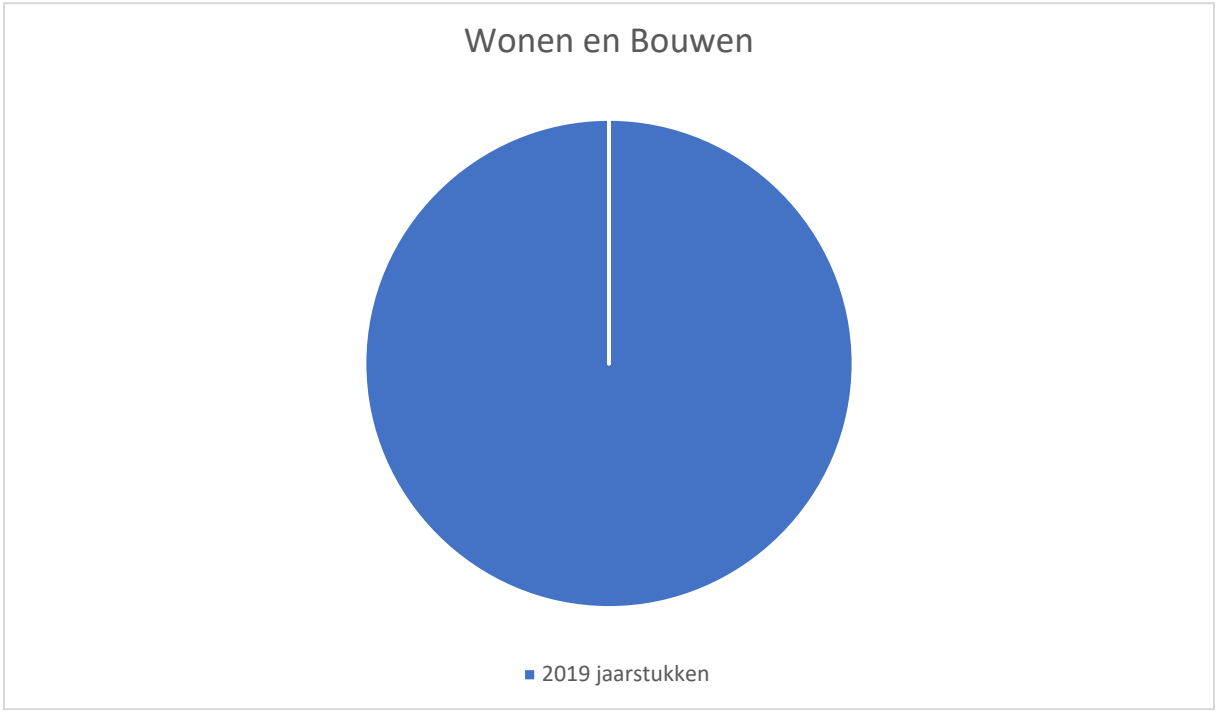

Overig
2019 jaarstukken


Parkeren
2019 jaarstukken


Riolering
2019 jaarstukken


Samenkracht
2019 jaarstukken

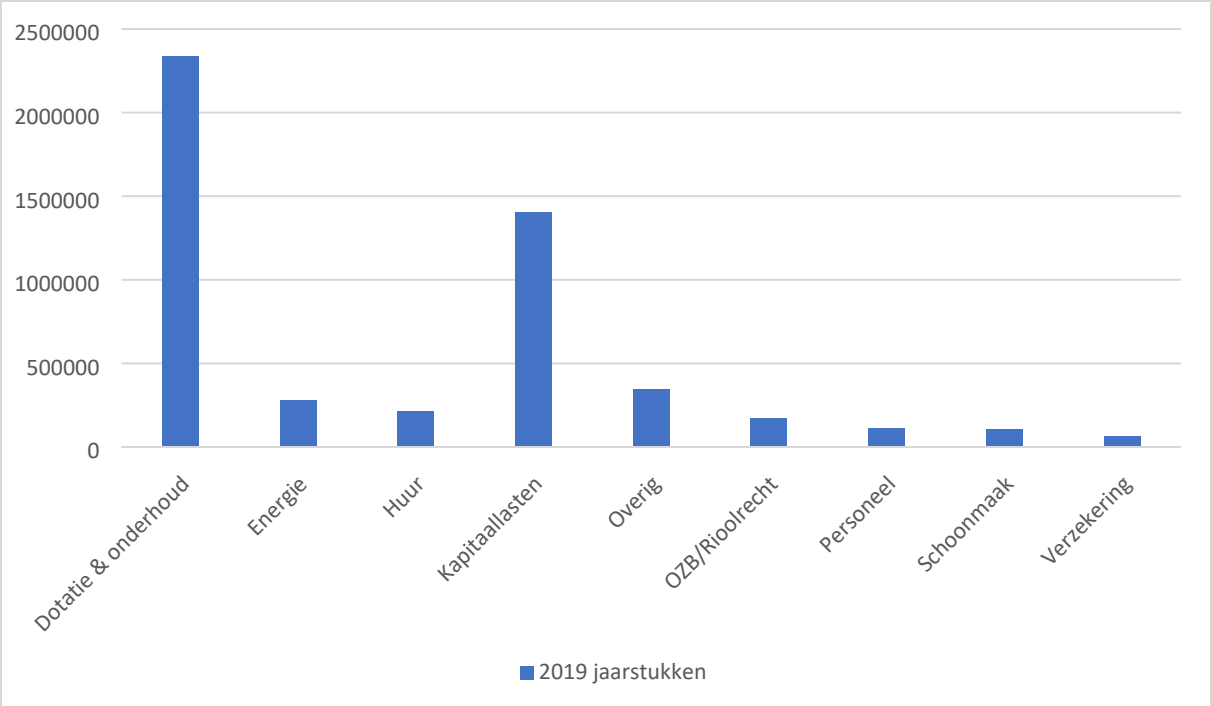




Lasten vastgoed

In deze grafiek worden van de totale lasten (N 4.998) de grootste kostenposten in beeld gebracht. De kostenpost personeel betreft kosten van personeel dat werkzaam is in het gemeentelijk vastgoed (bijvoorbeeld beheerders van wijkcentra) en in financiële zin direct drukt op het gemeentelijk vastgoed. Daarnaast wordt conform het vastgestelde vastgoedbeleid een deel van de personeelskosten voor administratie, beheer en onderhoud ten laste gebracht van de begroting-taakvelden.

JS19 - Lasten vastgoed



Leegstand in gemeentelijk vastgoed

De leegstand binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille is laag. In de afgelopen jaren zijn diverse objecten verkocht die de beleidsdoeleinden niet ondersteunden. Met uitzondering van enkele monumenten en het strategisch voorraad staan er geen ruimten leeg.

Ontwikkelingen

Meerjarenperspectief vastgoed (MPV)
Op 11 juni 2019 hebben wij het Meerjaren Perspectief Vastgoed “Verder bouwen aan onze maatschappelijke voorzieningen” vastgesteld (BBV1091427). In het rapport is omschreven welk vastgoed we bezitten of huren, de voortgang van diverse nieuwbouw- en renovatieprojecten, welke ambities en ontwikkelingen relevant zijn voor onze vastgoedportefeuille en de optimalisatiekansen hiervan. Deze zijn vormgegeven aan de hand van vier uitgangspunten:

1. Vastgoed ten dienste van Capelle
2. Financieel gezond vastgoed
3. Toekomstbestendig vastgoed
4. Goed georganiseerd vastgoed

In de komende periode sturen wij integraal en meerjarig op de vastgoedportefeuille.

Optimalisatie gemeentelijke vastgoedportefeuille
Vanuit deze eerdere benoemde vier uitgangspunten zijn in het MPV 2019 maatregelen benoemd om te komen tot optimalisatie van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, onderverdeeld in:

1. gebiedsontwikkelingen;
2. onderwijs- en sportvoorzieningen;
3. optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille;
4. verduurzamingskansen;
5. synergievoordeel via samenwerking.

Ad 1) gebiedsontwikkelingen
Samen met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partijen heeft de gemeente Capelle aan den IJssel de afgelopen periode hard gewerkt aan diverse locaties in Capelle aan den IJssel. Ook komende jaren wordt hard gewerkt aan en in onze stad, er worden diverse gebieden (her)ontwikkeld.

Onze maatschappelijke voorzieningen maken onderdeel uit van deze gebiedsontwikkelingen. In sommige gevallen halen we vastgoed weg en maken we plaats voor nieuwe ambities.

Ad 2) onderwijs- en sportvoorzieningen
Via het in 2017 geactualiseerde Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (hierna: SHO) zijn trends en ontwikkelingen in het onderwijs in beeld gebracht en is vastgesteld hoe dat zich vertaalt naar investeringen in onderwijshuisvesting. De basis voor het SHO wordt gevormd door de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen. Gecombineerd met de gebiedsontwikkelingen resulteert dit in een aantal nieuwbouwopgaven. In de gebieden Alkenlaan, Meeuwensingel en Bongerd-Wingerd vindt vervangende nieuwbouw plaats van een aantal basisscholen. Bij deze projecten is zowel fysiek als financieel enige ruimte gereserveerd voor maatschappelijke voorzieningen. In het verlengde van deze ontwikkeling ontstaan mogelijke overschotten of tekorten in de capaciteit van gymzalen, sportzalen en sporthallen. Deze zijn in de nota "Benutting en behoeftebepaling binnensportaccommodaties" herijkt.

Ad 3) optimalisatie van de overige vastgoedportefeuille
Naast het sturen in gebiedsontwikkelingen en de invulling van onze (wettelijke) taak op gebied van onderwijs en sport is onderzoek verricht naar ons overige vastgoed. Aan de hand van het vigerende vastgoedbeleid en geschetste uitgangspunten is onderzocht in hoeverre er nog optimalisatiekansen voor handen zijn. Uit de analyse komen onderstaande optimalisatiekansen naar voren:

Adres	Optimalisatie kansen
Amnestyplein 3 (werkkamer)	herinzet onderzoeken
Capelseweg 120 (verenigingsgebouwen)	verhuurafspraken evalueren
complex Stadsplein 39 (voormalige bibliotheek)	onderzoek 'aanhouden of verkopen'
Jan de Geusrede 41 (verenigingsgebouw volkstuinen)	toekomstperspectief onderzoeken
Maria Danneels erf 20 (wijkcentrum)	onderzoek optimalisatie exploitatie
's-Gravenweg 279 (woning)	afstoten bij leegkomst
's-Gravenweg 325 (boerderij)	verkopen
's-Gravenweg 327 (kinderboerderij)	verhuurafspraken evalueren
's-Gravenweg 327 (woning)	marktconform verhuren
Fluiterlaan 429 (werkplein)	toekomstperspectief onderzoeken

Genoemde kansen zijn in het MPV 2019 nader beschreven. Voor het 'complex Stadsplein 39' (het pand waarin de bibliotheek gehuisvest is) heeft de raad in mei 2019 besloten om dit gebouw niet te verkopen maar om het complex vanwege inhoudelijke en financiële redenen aan te houden. Voor de verkoop van de 's-Gravenweg 325 (oude boerderij) is al eerder besloten tot verkoop (BBV 672480). In 2020 zullen wij de overige optimalisatiekansen verder uitwerken.

Ad 4) Verduurzamingskansen
Het Klimaatakkoord van Parijs toont aan dat mondiaal aandacht is om klimaatverandering tegen te gaan. In Nederland is diverse wet- en regelgeving vastgesteld en ook binnen de gemeentegrenzen zijn ambities geuit om een gezond leefklimaat te bewerkstelligen en hiervoor onder andere de uitstoot van CO2 te reduceren. In dit kader heeft de gemeenteraad op 5 februari 2018 het Koersdocument Duurzaam Capelle vastgesteld. Het koersdocument beschrijft als 'stip op de horizon' een duurzaam Capelle aan den IJssel in 2050 en de mogelijke route daarnaartoe. Het koersdocument vormt conform het coalitieakkoord de leidraad voor ons duurzaamheidsbeleid. In navolging hierop heeft u op 19 maart 2019 het programma duurzaamheid 2019-2022 "Slim op weg naar een duurzaam Capelle" (BBV1080702) besloten om de komende periode verder aan de slag te gaan en te werken aan een duurzaam Capelle. Hierbij is ook besloten om ook onze eigen organisatie te verduurzamen en stappen te zetten op terreinen waar we zelf verantwoordelijk voor zijn. In het programma zijn daarom ambities geformuleerd op het gebied van mobiliteit, vastgoed, buitenruimte, eigen bouwprojecten en gebiedsontwikkelingen en personeel en organisatie. Zoals verwoord in het programma duurzaamheid 2019-2022 gaan wij de komende jaren samen verder aan de slag om te werken aan een duurzaam Capelle. Dit op slimme wijze en stap voor stap. Zo grijpen we kansen en voorkomen we investeringen die later niet efficiënt blijken te zijn.

Wij hebben de wettelijk verplichte verduurzamingsmaatregelen in beeld gebracht. Bij de Voorjaarsnota 2019 heeft u hierop een investeringskrediet van 422 beschikbaar gesteld. Daarna hebben wij ons vastgoed onderzocht op verduurzamingsmaatregelen die binnen 15 jaar terug te verdienen zijn. Dit onderzoek heeft geleid tot een investering waarvoor u bij de Najaarsnota 2010 krediet van 370 beschikbaar hebt gesteld. De uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen is gestart en zal doorlopen in 2020.

Ad 5) Synergievoordeel via samenwerking
Verbonden partijen en professionele ketenpartners dragen steeds vaker hun steentje bij aan maatschappelijke doelstellingen. Zo werken scholen, maatschappelijke organisaties en kinderopvang samen in Integrale Kindcentra (IKC's) en kinderlabs, faciliteren zorginstellingen en kerken allerlei maatschappelijke activiteiten en vindt sport ook plaats in commerciële sportvoorzieningen. Tot slot zien we dat de openbare ruimte steeds vaker benut wordt voor sport, al dan niet in georganiseerd verband. Dat betekent in ieder geval dat bij het realiseren van onze maatschappelijke doelstellingen we steeds meer samen werken met partners in het veld.
Het sturen op multifunctioneel gebruik en het creëren van voorwaarden daarvoor, het beter benutten van vastgoed in de markt en het optimaliseren van het gebruik van onze eigen accommodaties is een belangrijke opgave voor de komende periode. In dit kader onderzoeken wij hoe meer synergievoordeel kan worden behaald via samenwerking. Op korte termijn zien wij hiervoor kansen bij ons wijkcentrum in Schollevaar en de wijkzaal in Fascinatio. In dit kader worden in het MPV twee optimalisatievoorstellen gedaan.

Ten eerste wijkzaal Fascinatio aan de Educatusstraat 10. Hier wordt de mogelijkheid geboden om de aula te huren als 'wijkvoorziening'. Een beperkte vorm van een wijkfunctie die de omwonenden de gelegenheid geeft tot het huren van een zaal ten behoeve van (maatschappelijke) activiteiten. Met het nieuwe huis van de wijk aan de Fascinatio Boulevard 466 is in 2018 een adequate en betere wijkvoorziening gecreëerd voor de bewoners in Fascinatio. Wij onderzoeken of het beheer van deze wijkzaal (aula) kan worden ondergebracht bij één van de schoolbesturen die op dit adres gevestigd zijn.

Als tweede wordt onderzocht of het wijkcentrum Schollevaar eveneens kan worden geoptimaliseerd. Dit onderzoek geven wij vorm in samenspraak met de aan ons verbonden partijen; Stichting Welzijn Capelle en Sportief Capelle, de naastgelegen schoolbesturen en de exploitanten van het kindcentrum (IJsselkids en Speelwijs).

Verduurzaming
In 2019 hebben wij ingezet op verdere verduurzaming van ons vastgoed. Hierbij zijn wij verder gaan dan wettelijk is verplicht maar ook op verduurzamingsmaatregelen die zich in 15 jaar terug verdienen.

Slopen, bouwen en onderhoud
Om herontwikkeling van de grond mogelijk te maken gaan wij in 2019 de panden gelegen aan de Bermweg 73-75 en Kanaalweg 46 t/m 52a slopen. Voor het pand Bermweg 73-75 worden nog plannen ontwikkeld. Kanaalweg 46 t/m 50 zijn in 2019 gesloopt. De sloop van Kanaalweg 52a (voormalig IJsselcollege) is 2019 gestart en zal in 2020 afgerond zijn. Daarnaast hebben we verder gebouwd aan de nieuwe sporthal/zwembadcombinatie, die in de zomer van 2020 wordt opgeleverd. In 2019 is de verbouwing van het Gemeentehuis afgerond en hebben wij het bouwheerschap van een aantal schoolbesturen overgenomen om uitvoering te geven aan het vastgestelde strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO). In 2019 zouden ook de eerste met rubbergranulaat ingestrooide velden worden vervangen met het op dat moment sportief/speeltechnisch als beste en wetenschappelijk als veiligste bevonden infillmateriaal. Uit technisch onderzoek is gebleken dat vervanging van de toplagen in 2019 nog niet nodig was. Uit recent onderzoek blijkt dat vervanging pas in 2021 nodig is.

Overzicht kapitaalgoederen

Overzicht kapitaalgoederen

Kapitaalgoed	Onderdeel	Eenheid	Begroting 2019	Jaarverslag 2019	Gehanteerde kwaliteitsambitie
Wegen	Verharding	m2	3.002.000	3.002.000	Sober
Openbare verlichting	Masten	stuks	15.202	15.191	Sober
	Armaturen	stuks	17.697	17.726	
Civieltechnische Kunstwerken	Bruggen	stuks	240	242	sober
	Visplaatsen	stuks	41	40	
	Geluidkerende constructies	m	4.244	4.244	
	Grondkerende constructies	m	8.118	8.125	
	Tunnels & viaducten	stuks	20	19	
	Portalen	stuks	9	8	
	Trappen	stuks	3	3	
Verkeersvoorzieningen	Borden	stuks	9.400	9.400	basis
	Verkeersregelinstallaties	stuks	28	29	
	Belijning	km	5.246	546	
	Slagbomen + beheercentral Frogbaan	stuks	6+1	6+1	
	Straatnaamborden en -verwijzingsborden	stuks	2.940	2.940	
	Gemeentelijke buurt- en objectbewegwijzeringsborden	stuks	297	297	
	ANWB-masten met wegwijzers	stuks	185	168	
Groen	Oppervlakte	m2	2.920.000	2.860.000	Wonen/centrum: basis - Overig: sober
	aantal bomen	stuks	26.000	26.043	
Speelplaatsen	Plekken inclusief trapvelden	stuks	282	292	Basis
	Toestellen	stuks	1.201	1.215	
	Trapvelden	stuks	35	35	
Beeldende kunstwerken	Gemeentelijk eigendom	objecten	59	59	
	Particulier eigendom	objecten	8	8	
Water	Oppervlak oppervlaktewater	ha	151	151	Basis
	Hiervan in beheer en onderhoud bij HHSK	ha	145,5	145,5	
	Hiervan in beheer en onderhoud bij ons	ha	5,5	5,5	
	Duikers	stuks	576	576	
Gemeentelijke gronden	Verhuurde gronden, inclusief uitgifte in (erf)pacht	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	niet van toepassing
Riolering	lengte rioolstelsel	km	277	286	Hoog
	lengte drainageafvoerleidingen	km	112	112	
	lengte persleidingen hoofd- en subgemalen	km	50,7	53,7	
	lengte persleidingen drukriolering	km	8,8	8,8	
	inspectieputten	stuks	8.000	7.455	
	kolken	stuks	28.500	28.700	
	lijngoten	stuks	2.000	1.872	
	gemalen	stuks	77	77	
	drukrioolunits	stuks	168	168	
	meetnet van peilbuizen	stuks	380	380	

	regenmeters	stuks	6	6	
	overstortmeter	stuks	27	27	
	regulier meetnet van peilbuizen	stuks	226	226	
	drainagepompen (bemalen drainage)	stuks	11	11	
	huisaansluitingen	stuks	32.625	32.625	
Reiniging	Ondergrondse containers	stuks	1150	1375	basis
	Bovengrondse containers	stuks	900	800	
Overige gebouwen en Gronden	Horeca	m2	110	110	Niveau 3 (redelijk)
	Bank	m2	260	260	Niveau 3 (redelijk)
	Fitness	m2	275	275	Niveau 3 (redelijk)
	Kerk	m2	181	181	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal overige gebouwen en gronden	**m2**	**826**	**826**	
Bedrijfsvoering	Gemeentehuis	m2	9.585	9.585	Niveau 2 (goed)
	Gemeentewerf	m2	4.887	4.887	Niveau 2 (goed)
	Kantoor	m2	1.009	1.009	Niveau 2 (goed)
	Vergaderruimte*	m2	9.193	9.193	Niveau 4 (matig)
	Totaal bedrijfsvoering	**m2**	**24.674**	**24.674**	
Crisisbeheersing en brandweer	Brandweerkazerne	m2	3.291	3.291	Niveau 3 (redelijk)
Parkeren	Fietsenstalling	m2	15	15	Niveau 3 (redelijk)
	Fietsenstalling	m2	742	742	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal parkeren	**m2**	**757**	**757**	
Onderwijshuisvesting	Onderwijs	m2	1.755	1.755	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.462	1.462	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	2.406	2.406	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	113	113	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	480	480	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.768	1.768	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.632	1.632	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	2.459	2.459	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.747	1.747	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.330	1.330	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.449	1.449	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.133	1.133	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.364	1.364	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.361	1.361	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	3.209	3.209	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.095	1.095	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.500	1.500	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.860	1.860	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.263	1.263	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	10.357	10.357	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.912	1.912	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.408	1.408	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.116	1.116	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.691	1.691	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.860	1.860	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.142	1.142	Niveau 3 (redelijk)

	Onderwijs	m2	1.905	1.905	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.110	1.110	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	1.579	1.579	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	599	599	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	2.441	2.441	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs	m2	9.271	9.271	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs**	m2	0	1.671	Niveau 3 (redelijk)
	Onderwijs**	m2	0	1.671	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal onderwijshuisvesting	**m2**	**65.777**	**69.119**	
Sportaccommodaties	Zwembad	m2	1.834	1.834	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthal	m2	3.010	3.010	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthal	m2	2.165	2.165	Niveau 3 (redelijk)
	Sporthal	m2	2.850	2.850	Niveau 3 (redelijk)
	Sportzaal	m2	1.054	1.054	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	486	486	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	518	518	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	491	491	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	442	442	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	510	510	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	450	450	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	491	491	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	470	470	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	491	491	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	471	471	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	491	491	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	547	547	Niveau 3 (redelijk)
	Gymnastieklokaal	m2	470	470	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	685	685	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	38.377	38.377	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamer	m2	890	890	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamer	m2			Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	41.563	41.563	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamer	m2	500	500	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	33.294	33.294	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	581	581	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	23.372	23.372	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	453	453	Niveau 3 (redelijk)
	Kleedkamer	m2	278	278	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	33.600	33.600	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	542	542	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	11.045	11.045	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	560	560	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	59.335	59.335	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte/kleedkamer	m2	571	571	Niveau 3 (redelijk)
	Sportveld	m2	48.205	48.205	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal sportaccomodaties	m2	311.092	311.092	
Cultuurpresentatie	Theater	m2	4.464	4.464	Niveau 3 (redelijk)
Musea	Museum	m2	40	40	Niveau 3 (redelijk)
Cultureel erfgoed	Kerk	m2	25	25	Niveau 3 (redelijk)

Media	Bibliotheek	m2	1.490	1.490	Niveau 3 (redelijk)
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Kinderboerderij	m2	1.177	1.177	Niveau 3 (redelijk)
Samenkracht en burgerparticipatie	Multifunctioneel centrum	m2	14	14	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	618	618	Niveau 3 (redelijk)
	Wijkcentrum	m2	246	246	Niveau 3 (redelijk)
	Wijkcentrum	m2	834	834	Niveau 3 (redelijk)
	Personeelsonderkomen	m2	30	30	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuis	m2	552	552	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	523	523	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	716	716	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	243	243	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	260	260	Niveau 3 (redelijk)
	Jeugdcentrum	m2	148	148	Niveau 3 (redelijk)
	Cultureelcentrum	m2	878	878	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuis	m2	397	397	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuis	m2	413	413	Niveau 3 (redelijk)
	Verenigingsruimte	m2	60	60	Niveau 3 (redelijk)
	Aula begraafplaats	m2	37	37	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuis	m2	388	388	Niveau 3 (redelijk)
	Jeugdcentrum	m2	717	717	Niveau 3 (redelijk)
	Buurthuis	m2	221	221	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	185	185	Niveau 3 (redelijk)
	Kinderopvang	m2	410	410	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal samenkracht en burgerparticipatie	**m2**	**7.890**	**7.890**	
Riolering	Personeelsonderkomen	m2	180	180	Niveau 3 (redelijk)
	Garage	m2	90	90	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	248	248	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	124	124	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	154	154	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	30	30	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	50	50	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	60	60	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	56	56	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	37	37	Niveau 3 (redelijk)
	Rioolgemaal	m2	69	69	Niveau 3 (redelijk)
	Totaal riolering	**m2**	**1.098**	**1.098**	
Wonen en bouwen	Woning	m2	134	134	Niveau 4 (matig)
	Woning	m2	153	153	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspand	m2	455	455	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspand	m2	1.387	1.387	Niveau 4 (matig)
	Bedrijfspand	m2	625	625	Niveau 4 (matig)
	Totaal wonen en bouwen	**m2**	**2.754**	**2.754**	

*Speelplaatsen worden anders ingericht, cf. beleid, hierdoor meer toestellen (voor alle leeftijden).

**Toename door Couwenhoek, Fazantstraat en Rubenssingel.

***Andere indeling, verder in de tabel nieuwe indeling.

****Vergaderruimte werd gebruikt als bedrijfsvoering. Staat nu leeg ter afwachting van sloop voor gebiedsontwikkeling 's-Gravenweteringpark.

*****Tijdelijke huisvesting BO Ebenhaezer en SBO De Bouwsteen aan de Lijstersingel.

Paragraaf Financiering

Bestuurlijke duiding

In het jaar 2019 zijn de rentetarieven voor externe financiering laag geweest. Voor kort geld (< 1 jaar) waren deze het hele jaar negatief en dat gold soms ook voor lang geld (> 1 jaar). Gedurende een groot deel van het jaar hebben we een liquiditeitstekort gehad, waardoor we geld moesten lenen. Daarom hebben we gedurende heel 2019 kasgeldleningen aangetrokken met wisselende looptijden van één tot negen maanden. Verder hebben we twee lange termijn leningen (> 1 jaar) aangetrokken van N 30.000 en N 10.000.

Wij hebben ons gehouden aan de wettelijke regels met betrekking tot de financiering. Het kasgeldlimiet van € 18 miljoen hebben wij niet overschreden; maximaal 2x is toegestaan, bij de derde keer moet er een herstelplan worden ingediend bij de toezichthouder. De renterisiconorm hebben wij niet overschreden.

Voor de leningen die we hebben verstrekt aan niet-toegestane instellingen, waar wij enig risico lopen, geldt dat de instellingen in 2019 zonder problemen aan hun verplichtingen hebben voldaan.

Beleid van financiering

Het beleid van financieren van ons is gericht op:

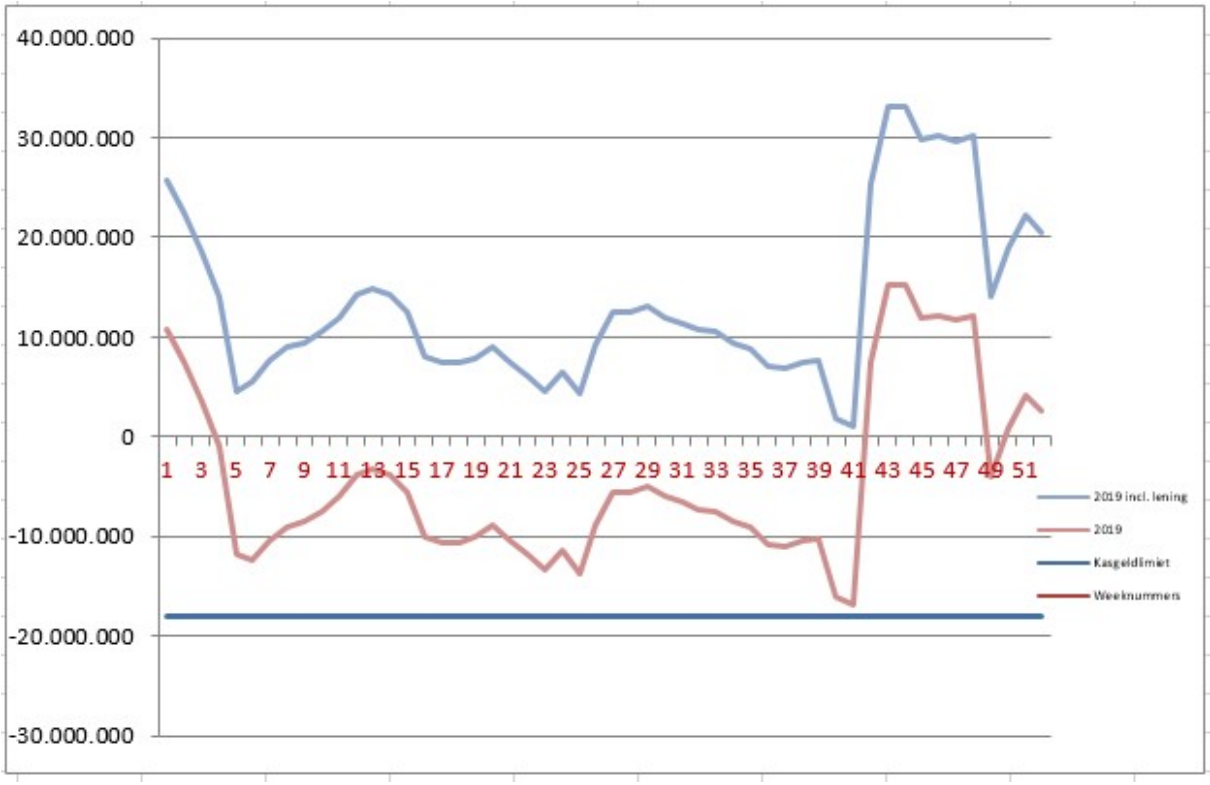
- Het voorzien in de financieringsbehoefte van ons op korte en lange termijn;
- Het uitvoeren van de treasuryfunctie. Taken hiervan zijn het besturen en bewaken van de inkomende en uitgaande geldstromen, het beheersen van de daaraan verbonden kosten (tarifering), het minimaliseren van de daaraan verbonden risico's (renterisico) en het optimaliseren van het rendement van beschikbare liquiditeiten (in beperkte vorm in verband met het Schatkistbankieren);
- Het verstrekken van leningen of garanties uit hoofde van de "publieke taak" uitsluitend aan door de Gemeenteraad goedgekeurde derde partijen en in lijn met onze Verordening garantstellingen 2016.

Bepaling financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte wordt voor een belangrijk deel bepaald door:

- De leningenportefeuille;
- De reserves en voorzieningen;
- De renteontwikkeling;
- Investeringen (kredieten);
- Grondexploitaties.

Verloop liquiditeit in het jaar



Wij hebben een groot deel van het jaar een liquiditeitstekort gehad. Daarom hebben we gedurende heel 2019 kasgeldleningen aangetrokken met wisselende looptijden van een tot negen maanden. Allen tegen een negatieve rente. De kasgeldleningen betroffen geldleningen die zijn afgesloten bij de BNG bank. De piek in het 4e kwartaal ontstaat door de aangetrokken lange-geldleningen van N 30.000 en N 10.000 dit jaar.

Leningenportefeuille

Leningen O/G (Opgenomen geldleningen)
De gemeentelijke leningenportefeuille bestaat aan het eind van 2019 uit 13 leningen met een totaalbedrag van ruim € 96 miljoen.
In het vierde kwartaal zijn er twee gemeentelijke leningen aangetrokken van N 30.000 en N 10.000. De reguliere aflossingen zijn conform de prognose. In de Paragraaf Financiering van de Begroting 2019 is aangegeven dat de financieringsbehoefte € 50 miljoen zou zijn. Er bleek minder nodig te zijn. Dit had vooral te maken met het verschuiven van investeringen naar 2020.

Leningen O/G	Mutaties x € 1.000	X € 1.000,-
Stand per 1-1-2019		85.279
Reguliere aflossingen	-28.592	
Vervroegde aflossingen	0	
Nieuwe leningen	40.000	
Stand per 31-12-2019		**96.687**

Leningen U/G (Uitgezette geldleningen)
De reguliere aflossingen zijn conform de prognose.

Leningen U/G	Mutaties x € 1.000	€ X 1.000
Stand per 1-1-2019 Niet-toegestane instellingen		676
Reguliere aflossingen	-39	
Extra aflossingen	-125	
Nieuwe leningen	0	

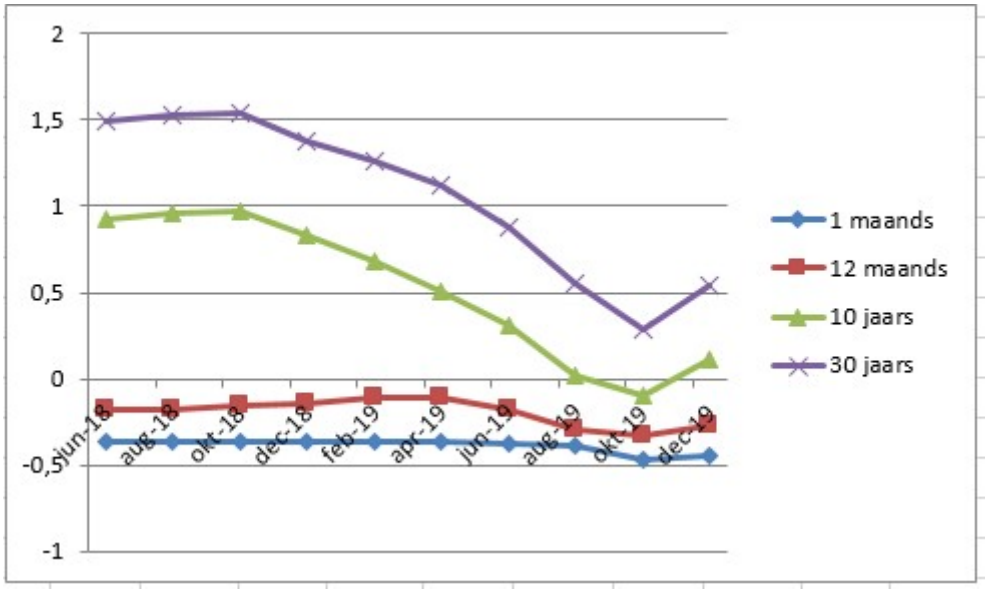
Totale Stand per 31-12-2019		512

Leningen aan niet-toegestane instellingen
Op de leningen verstrekt aan niet-toegestane instellingen lopen wij wel enig risico. Het risico op deze leningen is moeilijk te kwantificeren, doordat het niet in te schatten is of de instellingen aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen. Jaarlijks worden wel de begroting en jaarrekening van de instellingen opgevraagd. De diverse instellingen hebben in 2019 zonder problemen aan hun betalingsverplichtingen voldaan.

Leningen niet toegestane instellingen	Per 31-12-2019 x € 1.000	Restant Looptijd
CVV Zwervers (kleedkamers)	48	16 jaar
BLICK (voorheen OPOCK) (Fascinatio-gedeeltelijk)	4	2 jaar
TCC (investeringen accommodatie) *	235	18 jaar
Stichting PCPO	225	20 jaar
Totaal	**512**	

* TCC heeft in 2019 een bedrag van 125 extra afgelost.

Renteontwikkeling in het jaar



Bovenstaand treft u een overzicht aan van de ontwikkeling van de rente met een aantal looptijden. Dit overzicht is gebaseerd op cijfers van de Rabobank. De korte rente (< 1 jaar) heeft als uitgangspunt het Euribor en de lange rente (> 1 jaar) is gebaseerd op swaptarieven. Onze tarieven worden verhoogd met een liquiditeitsopslag.
Bij de Begroting 2019 was de verwachting dat de korte rente in de loop van het jaar licht zou stijgen, dit klopt ook met de werkelijkheid. De 10-jaars en 30 jaars swap daalden in de eerste 3 kwartalen en steeg in het 4e kwartaal 2019.

Risicobeheer

Korte termijn financiering
Waar mogelijk maken wij gebruik van intermediairs. Dit jaar is vooral gebruik gemaakt van de faciliteiten van BNG. Daarnaast maken wij gebruik van de diensten van een tweetal bankinstellingen, te weten de ING en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Bij beide instellingen hebben wij een kredietfaciliteit in rekening-courant. Omdat kredietfaciliteiten relatief duur zijn, worden deze alleen gebruikt als veiligheidsbuffer voor onverwachte en/of spoedeisende uitgaven.

Lange termijn financiering
Om de risico's van de lange termijn financiering in te perken, is in de wet Fido gesteld dat de

renterisiconorm niet overschreden mag worden. Daarnaast zijn er regels rondom de kasgeldlimiet opgenomen. Hierin is onder andere bepaald dat er na een overschrijding van meer dan twee kwartalen er een herstelplan ingediend moet worden bij de provincie.
Bij de berekening van de renterisiconorm gaat het om renterisicobeheer. Wij willen de invloed van (externe) rentewijzigingen op onze resultaten zoveel mogelijk beperken. Wanneer er een financieringsbehoefte ontstaat, zal rekening gehouden moeten worden met de renterisiconorm. Deze heeft als doel om het toekomstige renterisico te beperken door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisicobedrag wordt berekend door een vastgesteld percentage van 20% (voor gemeenten) van het totale begrotingstotaal te nemen. Het totaal aan aflossingen en renteherzieningen mag niet groter zijn dan het renterisicobedrag. Het renterisico kan worden gestuurd door bij het aantrekken van nieuwe langlopende financieringsmiddelen rekening te houden met de vervaldata en renteherzieningen van de bestaande schuld. In 2019 zijn wij binnen de renterisiconorm gebleven.

Berekening renterisiconorm

Berekening renterisiconorm	
Begrotingstotaal (primitieve begroting)	214.419
Percentage regeling (*)	20%
Renterisiconorm, in bedrag	42.884
Berekening renterisico	
Renteherzieningen (**)	0
Aflossingen (***)	28.592
Renterisico	28.592
Toets aan renterisiconorm	
Renterisiconorm, in bedrag	42.663
Renterisico	28.592
Ruimte (+) / overschrijding (-)	**14.071**

* 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

Voor 2019 is de kasgeldlimiet vastgesteld vanaf het 2e kwartaal op € 18 miljoen. Dit betekent dat gemiddeld per kwartaal niet meer dan € 18 miljoen kort mag worden gefinancierd. Het gemiddelde wordt berekend door te kijken naar de stand van de vlottende schuld en de vlottende middelen per de 1e van iedere maand Het gemiddelde van deze momentopnames bepaald of wij voldoen aan de toegestane kasgeldlimiet. In 2019 is het 4e kwartaal overschreden conform afspraak in het Treasuryjaarplan 2019.

Toets kasgeldlimiet 2019	**1e kwartaal**	**2e kwartaal**	**3e kwartaal**	**4e kwartaal**
Toegestaan kasgeldlimiet				
Toegestane limiet in %	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Begrotingstotaal (lasten primitieve begroting)	214.419	214.419	214.419	214.419
Omvang kasgeld werkelijk				
Omvang vlottend schuld (gemiddelde 1e dag vd maand)	17.000	18.000	18.000	18.000
Omvang vlottende middelen (gemiddeld 1e dag vd maand)	13.646	9.569	9.910	21.315
Saldo vlottende schuld	3.354	8.431	8.090	-3.315
Toets kasgeldlimiet en werkelijk				
Toegestane limiet (8,5 % t.o.v. begrotingstotaal)	18.226	18.226	18.226	18.226
Ruimte: verschil limiet en saldo vlottende schuld	14.872	9.795	10.136	21.541
Werkelijk % t.o.v. begrotingstotaal	1,56%	3,93%	3,77%	-1,55%

Schatkistbankieren

Voor 2019 was het limiet van het schatkistbankieren 1,6 miljoen. Dit is 0,75% van het begrotingstotaal.

Schema rentetoerekening jaarrekening

Schema rentetoerekening Jaarrekening 2019	2019
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	-381
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	21
Saldo rentelasten en rentebaten	**-360**
De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	12
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**-348**
Rente over eigen vermogen	0
Rente over voorzieningen	0
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	**-348**
De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	-322
Renteresultaat op het taakveld Treasury	**26**

Gewaarborgde geldleningen (garantstellingen)

Onderstaande staat geeft een overzicht weer van de gewaarborgde geldleningen gecumuleerd op geldnemer.

Geldnemer	Stand per 31-12-2018 x € 1.000	Stand per 31-12-2019 x € 1.000
Verpleeghuis Rijckehove	824	787
St. IJsselland Ziekenhuis	9.302	8.508
VV Capelle	25	15
St. Woonzorg Nederland	8.768	8.768
Stichting Havensteder	328.296	277.424
Rijksmonument Dorpsstraat 164	2.124	2.091
Vestia Groep	10.500	10.500
Totaal	**359.839**	**308.093**

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.
Voor de overige leningen met garantie staan wij rechtstreeks borg. Als zij niet aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen dan zijn wij direct verantwoordelijk (primaire achtervang).
De stichting Havensteder heeft drie leningen volledig afgelost en is twee nieuwe leningen aangegaan in 2019.

Ontwikkelingen in het jaar

Korte termijnfinanciering
Gedurende 2019 is er met kort geld gefinancierd. Dit varieerde tussen N 15.000 en N 18.000. Met de toegestane kasgeldlimiet is rekening gehouden. Door de negatieve rentes was dit zeer gunstig voor ons.

Lange termijnfinanciering
In 2019 zijn er twee leningen aangetrokken met een totaal bedrag van N 40.000. In het 4e kwartaal is er een lening van N 30.000 en N 10.000 aangetrokken voor respectievelijk ruim 11 jaar en ruim 1 jaar.

Liquiditeitsprognose
In 2019 is de liquiditeitsprognose drie keer geactualiseerd en één keer geanalyseerd. De actualisaties hebben plaatsgevonden bij de Voorjaarsnota 2019, de Begroting 2020 en de Najaarsnota 2019.

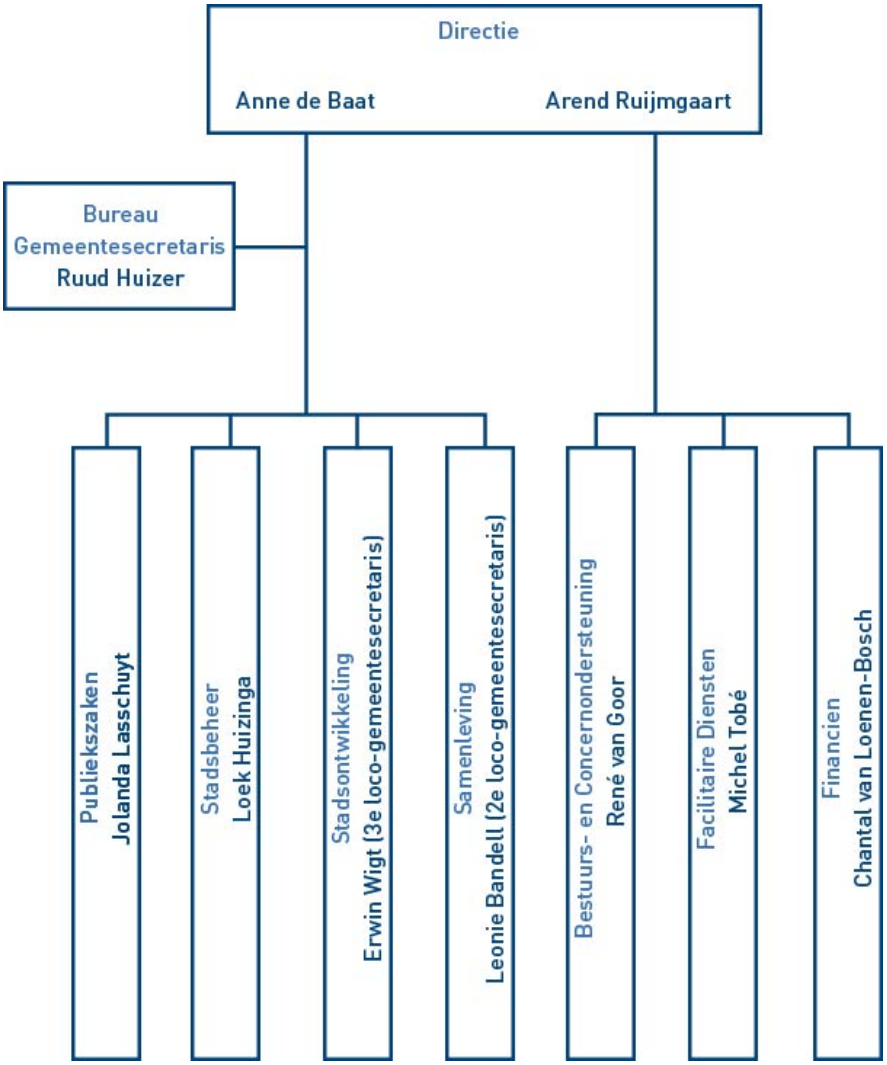
Leningen niet-toegestane instellingen
Tennisclub Capelle heeft in 2019 een extra aflossing van 125 gedaan.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

De Capellenaar verwacht dat de gemeente de haar toevertrouwde middelen rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteedt en dat de gemeente transparant is. Een betrouwbare partner voor de burgers en ondernemers. Voorwaarde hiervoor is een goede bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering (afgemeten aan prestaties en resultaten) is een belangrijke factor voor het imago van de gemeente en staat daarom hoog op onze agenda. De bedrijfsvoeringparagraaf gaat in op onze beleidvoornemens voor de bedrijfsvoering gericht op het uitvoeren van de programma's in de programmabegroting.

Organigram



Organisatiestructuur

Sinds 2004 is de organisatie opgebouwd volgens het directie-afdelingenmodel. De directie is eindverantwoordelijk voor het functioneren van de organisatie en beschikt over een ruim mandaat om te beslissen over de bedrijfsvoering. De organisatie telt zeven afdelingen. De afdelingshoofden beheren de middelen die nodig zijn om hun afdelingsplanningen te realiseren, zijn leidend in de beleidsvorming voor wat betreft de producten van hun afdelingen en zijn de eerste adviseur van de portefeuillehouder. Afdelingshoofden zijn integraal verantwoordelijk voor de behaalde resultaten en leggen op een transparante wijze verantwoording af. De directie ondersteunt de afdelingshoofden in hun rol, stimuleert samenwerking tussen afdelingen, bewaakt de verdeling van schaarse middelen over de afdelingen en stuurt op kwaliteit, tijdigheid en consistentie van besluitvorming.

Missie en Dienstverleningsconcept

Missie
De missie van de gemeente is in 2008 vastgesteld:
"Wij zijn een resultaatgerichte organisatie en voelen ons medeverantwoordelijk voor de kwaliteit van leven en werken van burgers, bedrijven en instellingen in de stad. Een professionele en daadkrachtige organisatie waar de inwoners van Capelle graag een beroep op doen, het bestuur op kan bouwen en medewerkers trots op zijn. Wij spelen adequaat in op ontwikkelingen in de samenleving, verbeteren voortdurend en behoren tot de top van Nederland."

Ambitie
In 2018 hebben we onze ambitie geformuleerd. Deze is ook terug te vinden op www.ambitiecapelle.nl
De volledige tekst van onze ambitie is als volgt:

Samen het verschil maken in Capelle. De technologische en maatschappelijke ontwikkelingen gaan snel. Ze zijn van grote invloed in en op het samenleven in onze stad. Zorgen voor een duurzame ontwikkeling van de stad vinden we belangrijk.

Net zoals onze maatschappelijke taak zó vormgeven dat iedere Capellenaar mee kan doen. We anticiperen op wat er op ons afkomt. **Lef en daadkracht onderscheiden ons.** We zijn betrokken, nieuwsgierig en doen ons werk met passie. Vertrouwen staat bij ons centraal en er is alle ruimte om ons werk op een creatieve en experimentele wijze aan te pakken.

We luisteren actief en zijn in gesprek met Capellenaren. We schakelen tussen verschillende rollen. In deze netwerksamenleving is onze rol steeds vaker die van bemiddelaar, waarbij we faciliteren en oog houden voor het brede maatschappelijk belang. Indien nodig treden we sturend op of stellen we kaders. **Dit vraagt een transparante en integere organisatie die ideeën en initiatieven aanmoedigt.**

De wereld wordt steeds digitaler en een groot deel van de Capellenaren doet alles online. Wij waken ervoor om mensen uit te sluiten. **Wij zijn bereikbaar voor alle Capellenaren** en voor mensen die hier werken, ondernemen of recreëren. Dit doen we door passende en vernieuwende dienstverlening waarbij altijd oog is voor de menselijke maat.

Wij zijn een duurzame organisatie. Met onze partners geven wij antwoord op complexe vraagstukken rond energie en klimaat. Vanuit onze voorbeeldrol en verantwoordelijkheid maken we doordachte keuzes.

We zijn een aantrekkelijke werkgever met inspirerend leiderschap. We worden gemotiveerd om op dié plek en tijd te werken waar we het beste uit onszelf halen en geven ook vanuit die denkwijze invulling aan ons werk. **Vakmanschap en de drive te blijven ontwikkelen kenmerken ons.** Talenten worden gezien en ingezet.

Deze uitdagingen en ambities vragen om een wendbare organisatie. **Bij ons is de basis op orde en staat innovatie voorop.** Onze apparatuur en systemen voldoen aan de eisen van vandaag en morgen. We zijn intern verbonden en hebben een organisatiestructuur die dit ondersteunt.

Samenwerken vinden we vanzelfsprekend. We delen kennis en helpen elkaar. We handelen vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid, waarbij afspraak afspraak is. Dit vraagt flexibiliteit en professionaliteit.

In Capelle gaan wij samen in vertrouwen op weg!

De inmiddels vastgestelde ambitietekst zal zonder meer zijn beslag gaan krijgen op het dienstverleningsconcept van de organisatie. Hierbij worden de uitgangspunten die aan het huidige dienstverleningsconcept ten grondslag liggen volledig gerespecteerd:

- Onze dienstverlening is kwalitatief goed en betrouwbaar;
- Wij zijn klantgericht en stellen ons proactief op;
- Het gemeentehuis is goed bereikbaar;

- Digitaal zijn wij via de website www.capelleaandenijssel.nl bereikbaar, 24 uur per dag, 7 dagen in de week;
- Onze medewerkers zijn toegankelijk en gaan indien mogelijk in op de wensen van de klant;
- Als een lerende organisatie monitoren wij onze dienstverlening en verbeteren op basis daarvan onze dienstverlening voortdurend.

Digitale volwassenheid

Digitale informatietechnologie dringt steeds sneller en dieper door in de maatschappij. Nog even en iedereen en alles is permanent via het internet met elkaar verbonden. Nu al is duidelijk dat vergaande digitalisering bijna elk aspect van de samenleving radicaal gaat veranderen. Digitalisering zal grote gevolgen hebben voor hoe mensen wonen, werken en leren; voor hoe wij gezondheid bevorderen en ziekte tegengaan; voor hoe wij omgaan met vrijheid en veiligheid; voor de rol van informatie en kennis, van industrie, veiligheid en mobiliteit, van culturele identiteit en sociale ongelijkheid, van consumptie en duurzaamheid, van bestuur en democratie.

Burgers, onze partners en het Rijk stellen steeds strengere eisen aan de kwaliteit van onze informatie en de manier waarop wij ermee om gaan. Informatie wordt hiermee steeds meer een kernactiviteit van de gemeente. Informatie delen wordt steeds belangrijker. Innovaties op het gebied van digitalisering zal onze dienstverlening moeten verbeteren. Met het opzetten van een programmastructuur in samenwerking met de GR IJsselgemeenten en de gemeente Krimpen aan den IJssel nemen we het initiatief informatievoorziening in de kern van de organisatie te plaatsen en de uitdagingen, in samenhang, op te pakken.

Responsieve organisatie

De gemeentelijke organisatie is niet statisch. Impulsen voor verandering komen uit vele bronnen. Uit veranderende wet- en regelgeving, uit de meningen van inwoners van de stad die deels systematisch wordt verzameld in de vorm van bijvoorbeeld enquêtes en klantenpanels en een systematische vergelijking met de beste praktijkvoorbeelden uit andere organisaties (benchmark). Capelle aan den IJssel doet dan ook mee met diverse benchmarkonderzoeken. Ook is het tweejaarlijkse onderzoek naar de meningen van onze medewerkers een belangrijke informatiebron over het reilen en zeilen van de organisatie. Daaruit halen wij suggesties hoe wij beter kunnen werken en hoe wij een aantrekkelijke werkgever kunnen blijven.

Flexibele organisatie en GR IJsselgemeenten

Een gemeente die responsief wil zijn en snel wil inspelen op nieuwe ontwikkelingen moet investeren in een flexibele organisatiestructuur en bedrijfscultuur. Een belangrijk speerpunt voor ons is in dit verband de samenwerking met buurtgemeenten. Deze heeft vorm gekregen in de gemeenschappelijke regeling (GR) IJsselgemeenten. Doelstelling van deze samenwerking is het bereiken van gezamenlijke synergievoordelen in kwaliteit, continuïteit, flexibiliteit en efficiency van gemeentelijke dienstverlening en bedrijfsvoering. Inmiddels is er een besluit genomen om van verdere uitbreiding van GR IJsselgemeenten af te zien. Wel is besloten om als Capelle beter de opdrachtgeverrol in te vullen voor wat betreft ICT ten opzichte van de GR IJsselgemeenten. Daartoe is een programmamanager aangesteld die regie gaat voeren en de wensen van de organisatie verzamelt en op de juiste manier aan GR IJsselgemeenten ICT voorlegt. De verhouding tussen opdrachtnemer en opdrachtgever moet mede daarmee beter worden georganiseerd.

Specificatie kosten bedrijfsvoeringbudget 2019

Specificatie kosten bedrijfsvoering	begroting 2019	wijz. 2019	begroting 2019 na wijz.	realisatie 2019	verschil 2019	realisatie 2019 taakveld 0.4	realisatie 2019 overige taakvelden
A. Personeelskosten							
1. Directe personeelskosten	28.260	-637	27.622	27.703	-81	10.925	16.778
2. Indirecte personeelskosten	689	-390	300	887	-588	350	537
3. Personeel tlv budgetten derden	1.637	421	2.058	2.161	-103	879	1.282
4. Personeel derden	781	869	1.650	2.583	-934	1.351	1.233

Totaal	**31.367**	**262**	**31.629**	**33.335**	**-1.705**	**13.504**	**19.830**
B. Materiële uitgaven							
1. Facilitaire kosten	1.262	1.033	2.295	2.868	-573	2.618	250
2. Materieel, voertuigen en gereedschappen	672	0	672	344	328	314	30
3. Organisatiekosten	509	-161	348	61	287	56	5
4. Energiekosten	303	0	303	245	59	223	21
5. Advieskosten en onderzoeken	233	-40	193	339	-146	310	30
6. Verzekeringen en belastingen	234	0	234	232	3	211	20
7. Lidmaatschappen en contributies	272	-32	240	277	-37	253	24
8. Accountantskosten en subsidieverwerving	110	0	110	69	41	63	6
9. Diverse kosten	328	37	365	220	144	221	-1
Totaal	**3.925**	**837**	**4.762**	**4.655**	**107**	**4.270**	**385**
C. Voorzieningen							
1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen	501	-59	442	442	0	422	20
Totaal	**501**	**-59**	**442**	**442**	**0**	**422**	**20**
D. Kapitaallasten							
1. Kapitaallasten	842	-98	743	637	106	332	305
Totaal	**842**	**-98**	**743**	**637**	**106**	**332**	**305**
E. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten							
1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten	-1.600	4	-1.596	-1.596	0	-1.596	0
Totaal	**-1.600**	**4**	**-1.596**	**-1.596**	**0**	**-1.596**	**0**
F. Doorbelasting overhead							
1. Overhead op grondexploitaties	-532	0	-532	-561	29	-439	-122
2. Doorbelasting aan investeringen	-299	0	-299	-480	181	-122	-358
Totaal	**-831**	**0**	**-831**	**-1.041**	**210**	**-561**	**-480**
Totaal bedrijfsvoering	***34.203***	***946***	***35.149***	***36.432***	***-1.282***	***16.371***	***20.061***
G. Vergoeding GR bedrijfsvoering							
1. Vergoeding GR kosten bedrijfsvoering	11.472	143	11.615	11.621	-6	4.686	6.935
Totaal	**11.472**	**143**	**11.615**	**11.621**	**-6**	**4.686**	**6.935**
Totaal bedrijfsvoering incl. GR IJsselgemeenten	***45.675***	***1.089***	***46.764***	***48.053***	***-1.288***	***21.057***	***26.996***

Toelichting op posten binnen de bedrijfsvoering:

A1. Directe loonkosten: het budget is genormeerd op het aantal fte's vermenigvuldigd met het maximum van de functionele rang inclusief sociale lasten (v/a 2005: CWP 2002-2006).
A2. Indirecte personeelskosten: betreft forensenvergoeding, aanvulling FPU-regeling, wachtgelders, ambtsjubilea, kosten ondernemingsraad, overwerk, etc.

A3. Personeel tlv budgetten derden: betreft budgetten die o.a. gedekt worden uit de egalisatiereserve bedrijfsvoering of uit subsidieopbrengsten.
A4. Personeel derden: betreft inhuur- en uitzendkrachten
B1. Facilitaire kosten: In dit budget zit onder andere het kosten voor de reprografie, de exploitatie van het werkplein, uitbesteed werk gemeentewerf, frankering, schoonmaakkosten, etc.
B2. Materieel, voertuigen en gereedschappen: betreft uitgaven voor tractiemiddelen, gereedschappen en overig materieel, zoals bedrijfskleding.
B3. Organisatiekosten: betreft onder andere het budget voor het bedrijfsrestaurant (netto lasten exclusief personeel), netto perceptie- en bankkosten, de kosten voor de arbodienst, werving en selectie, OR, vergoeding commissie bezwaar.
B4. Energiekosten: betreft energiekosten voor het gemeentehuis, de gemeentewerf en voor de voertuigen (tractiemiddelen).
B5. Advieskosten en onderzoeken: betreft juridische adviezen, personeelsadviezen, algemene adviezen en het budget voor monitoring en burgerparticipatie.
B6. Verzekeringen en belastingen: betreft verzekering en belastingen voor het gemeentehuis en de gemeentewerf en overige verzekeringen, zoals een aansprakelijkheidsverzekering.
B7. Lidmaatschappen en contributies: betreft contributie VNG, Gemeentelijke Ombudsman, ASOV, etc.
B8. Accountantskosten en subsidieverwerving: betreft de kosten van de accountant voor onder andere de controle op de jaarrekening en een budget ten behoeve van de cofinanciering van aan te vragen subsidies.
B9. Diverse kosten: betreft overige kosten, die niet onder bovengenoemde categorieën vallen.
C1. Dotatie aan voorziening onderhoud gebouwen: betreft een jaarlijkse dotatie ten behoeve van het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen en de gemeentewerf.
D1. Kapitaallasten: dit betreft de afschrijvingslasten van de investeringen van het gemeentehuis, de gemeentewerf, telecommunicatie, het bedrijfsrestaurant, voertuigen (tractie), etc.
E1. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten: in de begroting van de GR IJsselgemeenten zit een kostencomponent voor de werkplekvergoeding, waarvoor zij van de deelnemende gemeenten een bijdrage krijgen (Taakveld 0.4). Voor de bedrijfsvoering is dit een verlaging van de netto-uitgaven.
F1. Doorbelasting overhead aan grondexploitaties. Een deel van de overheadkosten mag doorbelast worden in het interne uurtarief aan grondexploitaties.
F2. Doorbelasting aan investering. De doorbelasting van salarislasten van projectleiders volgen 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 garantstelling hebben verstrekt of partijen die jaarlijks een aanzienlijk bedrag subsidie ontvangen en voor een groot deel afhankelijk daarvan zijn. Wij noemen deze partijen 'overige gerelateerde partijen'. In deze paragraaf nemen wij zowel informatie op over verbonden partijen als over overige gerelateerde partijen.

Beleid voor verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 staan beleidskaders over de omgang met verbonden partijen. Onderwerpen in deze nota zijn onder andere:

- Beleidskaders voor in- en uittreding bij verbonden partijen;
- Rolverdeling tussen het college en de raad;
- Risico-checklist;
- Informatie over de planning & control cyclus van verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor governance;
- Aandachtspunten bij de door de gemeente zelf opgerichte verbonden partijen;
- Aandachtspunten voor dilemma's bij verbonden partijen;
- Afwegingskaders voor gewenste bestuurlijke betrokkenheid.

Visie op verbonden partijen
In de Nota Verbonden Partijen 2019 hebben wij de volgende visie opgenomen:

- Verbonden partijen dragen in meer of mindere mate bij aan het publiek belang van onze gemeente. Wij vinden het belangrijk dat deze partijen zijn zich hiervan bewust zijn en zich hiervoor inzetten. Tegelijkertijd dragen wij, in verschillende rollen, actief bij aan het slagen hiervan. Hierbij is niet alleen effectiviteit van belang, maar ook democratische legitimiteit.
- Wij vinden het belangrijk om goede afwegingen te maken over het aangaan van deelname in nieuwe verbonden partijen. Wij doen dit alleen als de voordelen van deelname duidelijk zichtbaar zijn, als de risico's beheersbaar zijn en als er geen ongunstige neveneffecten ontstaan. Dezelfde afwegingen gebruiken wij om verbonden partijen periodiek te beoordelen. Hiervoor brengen wij periodiek de risico's in kaart. Om flexibel in te kunnen springen op ontwikkelingen is een goede uittredingsregeling ook belangrijk. Het uitgangspunt is 'nee, tenzij'.
- Wij vinden het ook belangrijk om zeggenschap te hebben over de strategische koers van een verbonden partij. Tegelijkertijd beschouwen we de operationele zaken als de verantwoordelijkheid van de partij zelf. Wij houden een vinger aan de pols, maar geven vertrouwen als blijkt dat dat gegeven kan worden. Wij maken goede afspraken over de governance van verbonden partijen.

Wijzigingen in de lijst met verbonden partijen
Er zijn geen wijzigingen geweest in 2019.

Financiën

In het onderstaande overzicht geven wij weer wat de financiële bijdragen aan verbonden partijen zijn geweest in 2019 of wat de ontvangen dividenden zijn geweest. De ontvangen dividenden in 2019 zijn

meestal de dividenden van het boekjaar 2018 van de verbonden partij, die in ons boekjaar 2019 uitgekeerd zijn. Alleen Evides verstrekt behalve een eindejaardividend ook een halfjaardividend.

	Bijdrage gemeente 2019	Dividend 2019
Gemeenschappelijke regelingen		
Dienst Centraal Milieubeheer Rijnmond (DCMR)	431	
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)	3.728	
Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	173	
Gemeentelijke Gezondheidsdienst Rotterdam-Rijnmond (GGD)	460	
Werkvoorzieningschap Promen	6.398	
Recreatieschap Hitland	369	
Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten	11.374	
Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond	14.917	
Vennootschappen		
Eneco Holding N.V.		1.295
Stedin N.V.		869
Evides N.V.		695
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.		22
Dataland B.V.		
Irado N.V.	5.696	366
Isala Theater B.V.	1.172	
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.	84	
Sportief Capelle B.V.	3.681	38
Stichtingen		
Stichting Capelle Werkt	274	
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel	10.111	
Stichting Welzijn Capelle	5.008	
	63.876	**3.285**

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.
In het derde kwartaal van 2019 is deze analyse voor alle partijen uitgevoerd, mede op basis van de cijfers van de jaarrekeningen 2018. 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 (+++)**
Eneco Holding N.V.			
Stedin N.V.			
Evides N.V.			
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.			
Dataland B.V.			
Irado N.V.			
Isala Theater B.V.			
Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.			
Sportief Capelle B.V.			
Stichtingen en verenigingen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting Capelle Werkt			
Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den IJssel			
Stichting Welzijn Capelle			
Overige gerelateerde partijen	**Basis (+)**	**Standaard (++)**	**Extra (+++)**
Stichting BLICK op Onderwijs (Boeiend Leren In Capelle en Krimpen)			
Stichting Begraafplaats en Crematorium Schollevaar			
Stichting tot Exploitatie van de Capelse Golfbaan			
Stichting IJsselland Ziekenhuis			
Stichting Zorgbeheer de Zellingen - Verpleeghuis Rijckehove			
Stichting Havensteder			
Stichting Vestia			
Stichting Woonzorg Nederland			
Stichting Bibliotheek aan den IJssel			
Stichting Beheer en Exploitatie Kinderboerderij Klaverweide			
Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)			

Hieronder geven wij een toelichting op de resultaten in de tabel ‘Gewenste bestuurlijke betrokkenheid’:

- Van de gemeenschappelijke regelingen scoren drie partijen in de extra categorie: Promen, Jeugdhulp Rijnmond en IJsselgemeenten. Bij de eerste twee is de jaarlijkse financiële bijdrage relatief hoog en lopen we diverse risico’s. Bij IJsselgemeenten is onze invloed relatief groot en geldt dat er hoge maatschappelijke risico’s zijn vanwege kwetsbare doelgroepen en infrastructuur.
- Van de vennootschappen geldt dat Sportief Capelle extra scoort, omdat onze invloed relatief groot is en vanwege het maatschappelijke belang. Eneco scoort normaal gesproken basis, maar vanwege de verkoop van aandelen is extra aandacht gewenst.
- De drie stichtingen scoren ook allemaal extra. Dit komt vooral doordat we, als enig deelnemer, relatief veel invloed op deze partijen 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	Uitgaand van de raming van de bijdragen van gemeenten in de Begroting 2018, is 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 voor 2019: N 431
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 8.117 31-12-2018: 5.681 Vreemd vermogen 1-1-2018: 11.838 31-12-2018: 9.669 Resultaat na bestemming 2018: -/- 839
Risico's	In de financiële begroting 2020 worden de volgende risico's benoemd die zich in de toekomst voor kunnen doen en gevolgen kunnen hebben voor de realisatie van de doelstelling van de DCMR: De DCMR kan haar taak niet of niet goed genoeg uitvoeren omdat medewerkers te weinig kennis en ervaring hebben. De DCMR kan haar taak niet of niet goed genoeg uitvoeren omdat het gegevensbeheer niet op orde is (kwaliteit, beschikbaarheid e.d.). De DCMR kan haar inzet onvoldoende onderbouwen omdat de interne processen voor sturing en beheersing niet op orde zijn. De DCMR speelt onvoldoende in op de wensen van de omgevingen en ontwikkelingen waardoor ze niet toekomstbestendig is (van buiten naar binnen, oppakken ontwikkelopgaven). In 2018 is op inspiratie van externe deskundigen een nieuwe opzet voor het systeem van risicomanagement ontworpen, geënt op de risicodialoog die in de reguliere planning en control cyclus is ingebed. Deze risicodialoog heeft in 2019 een nieuwe impuls gekregen door een gestructureerde opzet en begeleiding door daarvoor getrainde eigen medewerkers. Na een jaar wordt deze nieuwe opzet geëvalueerd en zo mogelijk doorontwikkeld in 2020. Voor elk van deze risico's is de mogelijke impact gekwantificeerd en zijn beheersmaatregelen opgesteld waaronder trajecten voor datakwaliteit en versterking van procesbesturing. De geïdentificeerde potentiële risico in combinatie met beheersingsmaatregelen en de opzet van de risicodialoog leiden niet tot een voorstel voor een aanpassing van de door het bestuur vastgestelde norm voor het weerstandsvermogen.
Periodieke beoordeling	Periodiek vindt ambtelijk overleg plaats waarin uitvoering Werkprogramma wordt besproken
Ontwikkelingen	In de beleidsbegroting 2020 worden de worden de belangrijkste ontwikkelingen op het werkterrein van de DCMR geschetst: Toekomstagenda 2030 De Toekomstagenda beschrijft de koers waarmee de DCMR de uitdagingen en nieuwe mogelijkheden die op ons af komen, tegemoet wil treden. Hierin staan vijf thema's centraal: 1. De implementatie van de Omgevingswet;

	2. Slimme informatievoorziening; 3. Versnellen van de energietransitie; 4. Bevorderen van circulaire economie; 5. Vormgeven aan de nieuwe overheid. De Omgevingswet De Omgevingswet zal volgens de huidige planning in 2021 in werking treden. De DCMR streeft er naar dat participanten straks optimaal worden geadviseerd over hoe initiatieven en ontwikkelingen mogelijk gemaakt kunnen worden binnen de kaders die het omgevingsplan stelt. Faciliteren is daarbij het uitgangspunt, uiteraard met een scherp oog voor de eisen die het omgevingsplan en omgevingsvisie stellen aan leefbaarheid, veiligheid en milieu. Ook regulering en toezicht moet in lijn zijn met het omgevingsplan. In 2020 wordt verder uitvoering gegeven aan het implementatieprogramma voor de Omgevingswet. Slimme informatievoorziening Om het werk optimaal uit te voeren is het verder verbeteren en inzetten van innovatieve technologie en slimme informatievoorziening een belangrijke randvoorwaarde. Informatie moet toegankelijk zijn, toezicht toekomstproof en vergunningen altijd actueel. Energietransitie en circulaire economie Er is sprake van een versnelling van de energietransitie en bevordering van de circulaire economie waarbij ook de leefbaarheid en veiligheid aandacht moet krijgen. Vormgeven nieuwe overheid Participanten, burgers, bedrijven en maatschappelijke organisaties stellen steeds hogere eisen aan de manier waarop de DCMR zich verhoudt tot zijn omgeving. Nieuwe inzichten en kennis zijn voor iedereen beschikbaar. Mondige, deskundige en creatieve burgers en marktpartijen werken naar eigen inzicht aan een prettige en duurzame leefomgeving. Deze nieuwe dynamiek vraagt om een nieuwe overheid. Verder worden er nog ontwikkelpunten genoemd op het gebied van nieuwe brandstoffen, cybersecurity, grondstromen, incidentenonderzoek, lichthinder, bedrijfsriolering

Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid in de regio
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur 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, Rozenburg, 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 voor 2019: N 3.728
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 10.903 31-12-2018: 12.781 Vreemd vermogen 1-1-2019: 76.442 31-12-2019: 64.800 Resultaat na bestemming 2018: -/-1.421
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	In het voorjaar 2019 is binnen de VRR een wijkbrandweerfunctionaris gestart die zich voor de periode van één jaar richt op het verbeteren van het veiligheidsbewustzijn van inwoners van onze gemeente. Deze functionaris wordt gefinancierd door middel van een dienstverleningsovereenkomst die begin 2020 wordt geëvalueerd, met als hoofdvraag het continueren van de overeenkomst. De aanrijtijden van de ambulances staan in onze regio al langere tijd onder druk, de zogenaamde 15-minuten norm in spoedeisende gevallen wordt niet in 95% van de gevallen gehaald. In 2018 is een verbeterplan ingezet, grootschalige werving en selectie van ambulancepersoneel is gestart, en pilots zijn gestart om de inzetbaarheid van ambulances te verhogen, waaronder de inzet van een zogenaamde B-ambulance voor zorgritten. Gelijktijdig is ook de governance van de coöperatie Ambulancezorg Rotterdam-Rijnmond (AZRR) geëvalueerd. Naar aanleiding van is besloten dat de private BIOS-groep uit de AZRR treedt en de AZRR het personeel en materieel van de BIOS overneemt. De AZRR blijft een (eigenstandige) aan de VRR verbonden partij (belang 100%). Begin zomer 2019 is de begroting 2020 van de VRR vastgesteld. In deze begroting wordt voor het eerst zichtbaar gemaakt dat de financiële ruimte steeds meer beperkt is. In de voorgaande jaren heeft de VRR een aantal keren incidentele voordelen (bijvoorbeeld door niet ingevulde formatieplaatsen bij het vrijwillig gedeelte en lagere gerealiseerde kapitaallasten) ingezet ter dekking van structurele tekorten, door toenemende inflatie vervalt die mogelijkheid. Als gevolg van is er geen voldoende dekking meer voor de lastenverhogingen die volgen uit de vaststelling van de CAO Gemeenten 2019. Vanaf 2020 worden extra lasten voor onze gemeente geraamd op N 160 en additioneel vanaf 2021 op N 41. Op 1 januari 2020 treedt de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (Wnra) in werking. Naar het zich nu laat aanzien zullen met de inwerkingtreding van de Wnra ook de brandweervrijwilligers onder het reguliere arbeidsrecht vallen en werknemers worden. Voor brandweerpersoneel is de ingangsdatum uitgesteld tot 1 januari 2021. Via de Voorjaarsnota 2018 is reeds een bedrag gereserveerd voor het ons aandeel in dit risico Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Economisch Vestigingsklimaat en Verkeer & Vervoer
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen bestuur, lid Vervoersautoriteit, leden bestuurs- en adviescommissies
Omvang belang gemeente	Capelle aan den IJssel heeft 5% belang

Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder metropoolregio (de heer M. Struijvenberg) Ambtelijk: Stadsontwikkeling
Taak / doelstelling	Concurrerende en bereikbare metropoolregio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat en programma 3 Economie
Deelnemende partijen	De 23 gemeenten van de voormalige stadsregio's Rotterdam en Haaglanden
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 173
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 7.426 31-12-2018: 15.361 Vreemd vermogen 1-1-2018: 1.348.170 31-12-2018: 1.543.299 Resultaat na bestemming 2018: 0
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 2019: N 350 voor basispakket (inwonerbijdrage van € 5,23) en N 104 voor de inspecties kinderopvang (saldo incl. leges), totaal N 454
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 2017 van deze gemeenten, hebben wij voor 25,3% belang (bron: Jaarrekening 2017)
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 2019 wsw: N 6.398
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 1.763 31-12-2018: 1.855 Vreemd vermogen 1-1-2018: 8.037 31-12-2018: 8.232 Resultaat na bestemming 2018: 110
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 2019: N 369
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 1.130 31-12-2018: 1.205 Vreemd vermogen 1-1-2018: 5.786 31-12-2018: 6.014 Resultaat na bestemming 2018: 58
Risico's	De exploitatielasten worden over de deelnemende gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De definitieve gemeentelijke bijdrage kan worden verhoogd om de rekening te verevenen.
Periodieke beoordeling	Uittreding is mogelijk, maar heeft wel financiële gevolgen
Ontwikkelingen	Geen

Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	De regeling wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers
Bestuurlijk belang	Lid Bestuur
Omvang belang gemeente	Samenstelling bestuur: iedere deelnemer wijst uit zijn midden 2 leden en 2 plaatsvervangende leden aan als lid van bestuur. Capelle heeft 1/3 belang
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken/ Voorzitter Bestuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Directie
Taak / doelstelling	Doelstelling: Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering van de door de deelnemers aan IJSSELgemeenten opgedragen taken. Taken: Aan IJSSELgemeenten zijn in ieder geval taken toegekend, die betrekking hebben op vakgebieden Sociale Zaken en ICT & Automatisering. Taken kunnen worden uitgebreid met andere taken bij afzonderlijk eensluidend besluit van alle deelnemers en aanvaarding van de nieuwe taken door het bestuur. Alle deelnemers nemen het pakket aan taken met betrekking tot a. Sociale Zaken af. De taken met betrekking tot ICT & Automatisering en de later aan IJSSELgemeenten toebedeelde taken kunnen door de deelnemers worden afgenomen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma b Werk en Inkomen
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel (voor Sociale Zaken en ICT & Automatisering) en vanaf 1-1-2016 Zuidplas (voor Sociale Zaken)

Financiële consequenties begrotingsjaar	De kosten van de GR blijven binnen de in de huidige meerjarenbegroting geraamde bedragen voor de betreffende onderdelen. De kosten en toekomstige voordelen worden verdeeld op basis van de verdeelsleutel voor de kosten. Dit houdt in: voor de Sociale Zaken in de verhouding van 70:15:15 tussen Capelle, Krimpen en Zuidplas, voor bedrijfsvoering ICT in de verhouding 60:40 tussen Capelle en Krimpen en voor uitvoeringskosten ICT vanaf 2018 in de verhouding inwonersaantallen tussen Capelle en Krimpen. Bijdrage voor 2019: N 5.400 ICT + N 7.211 Sociale Zaken = N 12.611
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 477 31-12-2018: 546 Vreemd vermogen 1-1-2018: 5.381 31-12-2018: 7.590 Resultaat na bestemming 2018: 0
Risico's	De deelnemende gemeenten blijven zelf financieel verantwoordelijk voor de budgetten van de Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten (BUIG, met als onderdeel Wet werk en bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz), Bijzondere Bijstand, Kinderopvang en Schuldhulpverlening. Risico gemeentelijke bijdragen (voor bedrijfsvoering): een tekort wordt in eerste instantie gedekt uit de gevormde reserves. Als de hoogte hiervan niet toereikend is, zullen de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage moeten verstrekken
Periodieke beoordeling	De organisatorische en juridische vorm van de samenwerking voorziet in alle opzichten in een verbreding met andere gemeenten binnen onze regio. Daarnaast is het mogelijk organisatieonderdelen van de huidige deelnemers toe te voegen aan de regeling. Toetreding tot deze regeling kan plaatsvinden bij daartoe strekkende besluiten van alle deelnemers alsmede de potentiële deelnemer, indien van toepassing na verkregen toestemming. In 1e kwartaal 2016 is een evaluatie uitgevoerd. De kern van de conclusies uit het evaluatierapport is dat de samenwerking zonder meer als geslaagd wordt getypeerd. Toezichtsarrangement Algemeen: eenmaal per 4 jaar wordt getoetst of voortzetting van deelname aan de verbonden partijen gewenst is. Deze toetsing houdt in dat wordt beoordeeld of de voorwaarden waaronder destijds is toegetreden tot de verbonden partij nog van kracht zijn, of dat de omstandigheden zodanig zijn gewijzigd dat andere keuzes moeten worden gemaakt
Ontwikkelingen	Geen

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond

Soort verbintenis	Gemeenschappelijke regeling
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Behartigen belangen deelnemende gemeenten op het gebied van bovenlokale, specialistische jeugdhulp
Bestuurlijk belang	Lid Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	De aan de Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond deelnemende gemeenten hebben in totaal 35 stemmen. Capelle aan den IJssel heeft 2 stemmen in het algemeen bestuur. Afgaande op het totaal aan bijdragen van gemeenten, dragen wij voor 6,0% bij
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het lichaam heeft tot doel te zorgen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van bovenlokale taken met inachtneming van de bepalingen in de Jeugdwet. In het kader van de doelstelling heeft het lichaam de volgende taken: 1. het uitvoeren van de bovenlokale taken door middel van: - het contracteren en/of subsidiëren van aanbieders van jeugdhulp en uitvoerders jeugdreclassering en jeugdbeschermingsmaatregelen in het kader van de Jeugdwet; de jeugdhulp omvat de uitvoering van gesloten jeugdhulp, crisiszorg, pleegzorg, residentiële, intramurale zorg en/of specialistische zorg voor jeugdigen; de taken worden uitgevoerd met inachtneming van de afspraken die hierover op bovenregionaal of landelijk niveau zijn of worden gemaakt; - het organiseren van een advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. 2. het bevorderen van gezamenlijk overleg van de gemeenten inzake de uitvoering van de jeugdhulptaken, welke ingevolge de Jeugdwet aan de gemeenten zijn opgedragen.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen

Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Albrandswaard, Barendrecht, Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Vlaardingen, Brielle, Goeree-Overflakkee, Hellevoetsluis, Nissewaard en Westvoorne
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 14.917
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 2.249 31-12-2018: 0 Vreemd vermogen 1-1-2018: 36.107 31-12-2018: 58.819 Resultaat na bestemming 2018: 0
Risico's	Het risico bestaat dat de kosten voor specialistische jeugdhulp de inleg van onze gemeente overschrijden. Een dergelijke overschrijding dient via de vlaktaxsystematiek in een termijn van drie 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 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

Eneco Holding N.V.

Soort verbintenis	Deelnemening
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 € 1 (één euro).
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	In hoofdzaak leveren van elektriciteit, gas en stadsverwarming aan huishoudens en bedrijven in Nederland
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	De gemeenteraad heeft ingestemd met de verkoop van de aandelen van Eneco aan Mitsubishi en Chubu Electric Power. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Brielle, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hellevoetsluis, Hendrik-ido-Ambacht, Hoekse waard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Lingewaal, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westvoorne, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2018, ontvangen in boekjaar 2019: V 1.295
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 2.939 31-12-2019: 2.937 Vreemd vermogen 1-1-2018: 2.804 31-12-2018: 3.031 Resultaat na bestemming 2019: 85 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 gemeenteraad heeft ingestemd met de verkoop van de aandelen van Eneco aan Mitsubishi en Chubu Electric Power. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

Stedin N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over 94.698 aandelen (1,91%). Na splitsing vertegenwoordigt dit belang een boekwaarde van 2.760
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën

Taak / doelstelling	In hoofdzaak het transporteren van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Aalsmeer, Achtkarspelen, Alblasserdam, Albrandswaard, Ameland, Amstelveen, Barendrecht, Bloemendaal, Brielle, Capelle aan den IJssel, Castricum, Delft, Den Haag, Dordrecht, Goeree-Overflakkee, Gorinchem, Haarlemmermeer, Hardinxveld-Giessendam, Heemstede, Hellevoetsluis, Hendrik-ido-Ambacht, Hoekse waard, Krimpen a/d IJssel, Krimpenerwaard, Lansingerland, Leidschendam, Lingewaal, Molenlanden, Nissewaard, Noardeast-Fryslân, Papendrecht, Pijnacker-Nootdorp, Ridderkerk, Rijswijk, Rotterdam, Schiedam, Schiermonnikoog, Sliedrecht, Uithoorn, Vijfheerenlanden, Westvoorne, Zandvoort, Zoetermeer, en Zwijndrecht
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2019: V 869
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2019 Eigen vermogen 1-1-2019: 2.699 31-12-2019: 2.949 Vreemd vermogen 1-1-2019: 4.292 31-12-2019: 4.340 Resultaat na bestemming 2019: 115 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal
Periodieke beoordeling	Er wordt actief deelgenomen in de aandeelhouderscommissie
Ontwikkelingen	De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan. Meer informatie hierover staat in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Evides N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Rotterdam
Openbaar belang	Zie taak / doelstelling
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 72.608 aandelen met een nominale waarde van € 45,38. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 3.295
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Voorzien in de behoefte aan schoon drinkwater aan huishoudens en bedrijven in de regio
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenschappelijk Bezit Evides (21 gemeenten: Albrandswaard, Barendrecht, Binnenmaas, Brielle, Capelle aan den IJssel, Cromstrijen, Delft, Dordrecht, Hellevoetsluis, Korendijk, Nissewaard, Maassluis,

	Midden Delfland, Oud-Beijerland, Rotterdam, Schiedam, Strijen, Vlaardingen, Westland, Westvoorne en Zwijndrecht) en PZEM N.V. Beiden bezitten 50% van de aandelen
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend ontvangen in 2019: V 695 (interim + jaarrekening 2018 dividend)
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 509 31-12-2018: 516 Vreemd vermogen 1-1-2018: 645 31-12-2018: 654 Resultaat na bestemming 2018: 42 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. Dit is bereikt door de synergie van de fusie optimaal te benutten en een strakke en vasthoudende sturing op efficiency binnen het bedrijf. Het tarievenbeleid is gericht op zo laag mogelijke drinkwatertarieven, gecombineerd met een financieel 'gezonde' bedrijfsvoering, waardoor benodigde investeringen in o.a. waterkwaliteit en leveringszekerheid kunnen plaatsvinden en daarbij een maatschappelijk verantwoord rendement wordt behaald

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Den Haag
Openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt over totaal 7.722 aandelen met een nominale waarde van € 2,50. Het totale aandelenkapitaal van de gemeente bedraagt dus 19
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer. N.C. van Veen) Ambtelijk: Financiën
Taak / doelstelling	Uitoefenen van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector)
Financiële consequenties begrotingsjaar	Dividend 2018 ontvangen in 2019: V 22
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 4.953 31-12-2018: 4.991 Vreemd vermogen 1-1-2018: 135.072 31-12-2018: 132.518 Resultaat na bestemming 2018: 337 Cijfers uitgedrukt in € miljoen
Risico's	Het risico betreft de deelname in het aandelenkapitaal

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 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 751 31-12-2018: 112 Vreemd vermogen 1-1-2018: 522 31-12-2018: 463 Resultaat na bestemming 2018: -/- 614
Risico's	Het financieel risico is laag en beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag
Periodieke beoordeling	Niet van toepassing
Ontwikkelingen	Dataland heeft aangegeven per 2021 te willen liquideren en te willen splitsen over de VNG en het Kadaster. Een belangrijke reden hiervoor is dat WOZ-waarden inmiddels openbaar gemaakt worden voor woningen, waardoor de rol van Dataland als verstrekker van deze informatie grotendeels vervallen is. Het secretariaat van het Gemeentelijk Geo-Beraad, de kennisbank en de opleidingen worden door de VNG overgenomen. De Vastgoedscanner, de dataleveringen en een groot deel van de KNOOP-diensten gaan naar het Kadaster. KNOOP is een portaal waarin objectgegevens inzichtelijk worden gemaakt. Wij verwachten dat de liquidatie voor ons geen financiële gevolgen heeft.

Irado N.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Schiedam
Openbaar belang	Ophalen en verwerken van afval
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	De gemeente beschikt sinds 1-1-2018 over 3.000 aandelen met een nominale waarde van € 100 per stuk. Totale waarde nu V 5.987.

	Wij beschikken, net als de gemeenten Schiedam en Vlaardingen, over 1/3e van de aandelen
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder milieu opdrachtgeversrol (de heer M.E. Wilson) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Stadsbeheer en Financiën
Taak / doelstelling	Het uitvoeren van wettelijke taken voor het ophalen en verwerken van afval
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Tot en met 2017 waren Schiedam en Vlaardingen allebei voor 50% aandeelhouder. Vanaf 2018 zijn wij ook aandeelhouder. Wij voorzien op dit moment geen wijzigingen van deze belangen
Relatie met programma	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Deelnemende partijen	Capelle aan den IJssel, Schiedam, Vlaardingen
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 5.696 (bron: realisatie 2019) De bijdrage is gebaseerd op de dienstverleningsovereenkomst. Dividend over 2018 ontvangen in 2019: V 366
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 16.998 31-12-2018: 17.494 Vreemd vermogen 1-1-2018: 16.794 31-12-2018: 15.292 Resultaat na bestemming 2018: 1.596
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
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
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 voor 2019: N 1.172
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 121 31-12-2018: 130 Vreemd vermogen 1-1-2018: 1.049 31-12-2018: 1.049 Resultaat na bestemming 2018: 9
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. Op dit moment schatten we deze risico's laag in
Periodieke beoordeling	Jaarlijks wordt de subsidieverlening en de hoogte daarvan bepaald conform de Algemene Subsidie verordening
Ontwikkelingen	Geen

Rijksmonument Dorpsstraat 164 te Capelle aan den IJssel B.V.

Soort verbintenis	Deelneming
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	In stand houden cultuur voor de gemeenschap
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Omvang belang gemeente	Wij hebben samen met de stichting Oude Kern een prioriteitsaandeel. Voor ons betekent dit onder andere dat wij zeggenschap hebben over de aanstelling van de directie van de BV en over de statuten. Nominale waarde aandelenbezit 8 (agiostorting eerdere jaren bedraagt 208)
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Financiën (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Directie
Taak / doelstelling	Het verkrijgen, behouden en duurzaam exploiteren van het rijksmonument Dorpsstraat 164, het creëren en behouden van de toegankelijkheid van het pand voor de gemeenschap ten behoeve van de activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en al wat voor het vorenstaande in de meest ruime zin bevorderlijk kan zijn
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Maximum Invest B.V., gemeente Capelle aan den IJssel en de Vereniging Oude Kern
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 84 waarvan N 73 subsidie en N 11 huur
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 237 31-12-2018: 223 Vreemd vermogen 1-1-2018: 2.811 31-12-2018: 2.753 Resultaat na bestemming 2018: -/- 13
Risico's	Vanwege de financiële risico's zijn in 2017 afspraken gemaakt voor oplossingen. Zie hiervoor 'ontwikkelingen'
Periodieke beoordeling	Nominale waarde aandelenbezit 8 (agiostorting bedraagt 208)

Ontwikkelingen	De BV beheert het “Van Capellenhuis”: een historisch rijksmonument in Capelle. In het Van Capellenhuis houdt de private partij Maximum kantoor. Gedeelten van het pand zijn te huur voor bijvoorbeeld vergaderingen of trouwerijen en worden door de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat gebruikt voor culturele activiteiten. Wij zijn, samen met Maximum Invest circa 54%, voor circa 46% aandeelhouder. Zowel wij als de vereniging Oude Kern hebben een prioriteitsaandeel, dat zeggenschap geeft over de aanstelling van de directie en over de statuten. De balans bestaat voornamelijk aan de actiefzijde uit het (in 2007 gerenoveerde) pand en daartegenover langlopende leningen die destijds zijn aangegaan. De solvabiliteit is met 7% aan de lage kant. De liquiditeit is daarentegen hoog. In 2016 heeft het college besloten (BBV 804411) om in te stemmen met een pakket aan maatregelen om de financiële situatie te verbeteren. Het pakket bestaat uit: de BV ontvangt, vanuit de bijdrage van de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, een structurele extra opbrengst van minimaal V 17; de Van Capellenstichting doneert structureel V 10; de huur voor Maximum wordt structureel verhoogd met V 12 en de gemeente huurt extra (vergader)ruimte voor structureel met V 11. Partijen hebben in 2019 aangegeven deze afspraken tot eind 2022 te willen continueren. Het resultaat over 2016 bedraagt N 15, over 2017 N 5 en over 2018 N 11 (conceptcijfers). De resultaten van de afgelopen jaren zijn een sterke verbetering is ten opzichte van de resultaten over 2014 en 2015. We lopen als gemeente een bepaald risico, vanuit de garantstelling voor enkele lange termijn leningen. De waarde hiervan is N 2.091 per 31-12-2019. Bij een eventueel faillissement is dit een direct financieel risico. Wij schatten het risico laag tot matig. De jaarrekeningresultaten van de BV zullen voor de komende jaren naar verwachting een vrij gering, maar weliswaar steevast, negatief resultaat laten zien. Het pand heeft wel een redelijke taxatiewaarde. Uit de tabel "gewenste bestuurlijke betrokkenheid" blijkt dat deze BV op het meest scoort in de categorie “basis +”. In een overleg tussen de Stichting Cultuur aan de Dorpsstraat, de Van Cappellenstichting, de Vereniging Oude Kern, Maximum Invest en de gemeente, heeft Maximum Invest aangegeven de huurovereenkomst van Maximum Alliances (die een groot deel van het pand Dorpsstraat 164 tot en met 31-12-2022 huurt) op te zullen zeggen en hun aandelen (circa 54% in de BV Dorpsstraat 164) aan de gemeente te koop te willen aanbieden. Afgesproken is dat alle betrokken partijen besprekingen zullen aangaan op deze nieuw ontstane situatie. Wij streven naar het voor de Begroting 2021 met een eerste voorstel daaromtrent naar uw raad te komen.

Sportief Capelle B.V.

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Beheer en onderhoud sportaccommodaties en stimulering en ondersteuning van sportverenigingen
Bestuurlijk belang	Enig aandeelhouder in BV
Omvang belang gemeente	Capelle heeft een belang van 100%
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sport Recreatie en Cultuur (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder Financiën/ Aandeelhouder (de heer N.C. Van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Zie artikel 2 van de akte van oprichting BV Sport: - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel onderhouden, beheren en exploiteren van gemeentelijke sportaccommodaties - het gelegenheid bieden tot sportbeoefening - het uitvoeren van het gemeentelijk sport(stimulerings)beleid - het in opdracht van de gemeente Capelle aan den IJssel geven van advies en ondersteuning aan sportverenigingen in Capelle aan den IJssel
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Deelnemende partijen	Gemeente is enig aandeelhouder
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 3.681 Dividend 2018 ontvangen in boekjaar 2019: V 38

Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 453 31-12-2018: 479 Vreemd vermogen 1-1-2018: 1.076 31-12-2018: 955 Resultaat na bestemming 2018: 64
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	De btw-sportvrijstelling is met ingang van januari 2019 gewijzigd. De uitwerking van deze wetswijziging is nog niet geheel duidelijk en kan mogelijk gevolgen hebben voor de aftrek van btw bij sportaccommodaties, zwembaden en sportevenementen door bijvoorbeeld gemeenten, beheerstichtingen en andere organisaties zonder winstoogmerk. Dit is een financieel risico voor Sportief Capelle BV. Naar verwachting zal in het eerste kwartaal 2020 meer duidelijk zijn over de uitwerking van de wetswijziging. Vanaf het derde kwartaal 2020 zal naar verwachting de nieuwbouwcombinatie sporthal en zwembad aan de Alkenlaan/Pelikaanweg in gebruik worden genomen. Sportief Capelle is beoogd exploitant van de nieuwbouwcombinatie

Stichtingen en verenigingen

Stichting Capelle Werkt

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den IJssel
Openbaar belang	Bevordering van de arbeidsparticipatie en ondersteuning bieden bij uitstroom uit de bijstand van Capellenaren
Bestuurlijk belang	Algemeen Bestuur
Omvang belang gemeente	Het college van B&W is bevoegd gezag namens gemeente en heeft drie bestuursleden benoemd. Het is voor 100% een overheidsstichting van de Gemeente Capelle aan den Ijssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Sociale Zaken en Werkgelegenheid (mevrouw H.D. Westerdijk) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Uitkeringsgerechtigden op grond van de Participatiewet die wonen in werkgebied van de GR IJsselgemeenten nuttige werkzaamheden uit te laten voeren vooral ten behoeve van de gemeentelijke taken op het terrein van groen, veiligheid, schoonmaak en welzijn, om zo een bijdrage aan de samenleving te leveren en met de opgedane ervaring en de aangeboden begeleiding betere kansen te verkrijgen op de arbeidsmarkt. CapelleWerkt is daarnaast een werkgeversstichting die de uitvoering van allerlei gemeentelijke activiteiten mogelijk maakt
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6b Werk en Inkomen (Participatiewet)
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting CapelleWerkt
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 274
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 132 31-12-2018: 128 Vreemd vermogen 1-1-2018: 418 31-12-2018: 617 Resultaat na bestemming 2018: -/- 4
Risico's	De afgelopen jaren, met name sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 en recentelijk de economische groei, is het werkveld waarin SCW opereert veranderd. De reguliere arbeidsmarkt trekt aan, de sociale infrastructuur voor arbeidsmatige en maatschappelijke participatie in Capelle breidt uit en de huidige groep bijstandsklanten is moeilijker bemiddelbaar en inzetbaar. Als gevolg hiervan is in 2018 een exploitatietekort ontstaan. Bij de Najaarsnota 2018 is structureel N 160 vrijgemaakt voor CapelleWerkt. In 2019 is een toekomstverkenning uitgevoerd naar de activiteiten van CapelleWerkt
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling
Ontwikkelingen	Het College heeft een voorlopig gemeentelijk kader SCW 2019-2020 vastgesteld en op grond daarvan heeft Stichting CapelleWerkt een meerjarenbedrijfsplan 2019-2020 opgesteld. Stichting CapelleWerkt heeft per 1-1-2016 drie medewerkers die gedetacheerd zijn vanuit de gemeente. Bij beëindiging of herziening van bedrijfsactiviteiten zouden deze drie medewerkers (deels) weer terugvallen in gemeentelijke begroting.

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

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst
Gevestigd	Capelle aan den Ijssel
Openbaar belang	Uitvoeren van de wettelijke taken op het gebied van jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever

Omvang belang gemeente	Artikel 2, lid 3, van de statuten van de stichting bepaalt dat de stichting minimaal 90% van haar werkzaamheden moeten verrichten ten behoeve van de gemeente Capelle aan den IJssel
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: portefeuillehouder Jeugdgezondheidszorg en Jeugdhulp (mevrouw A.J. Hartnagel)en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het in opdracht van en namens de gemeente Capelle aan den IJssel, al dan niet met inzet van derden, bieden van jeugdgezondheidszorg, op preventie gerichte ondersteuning van jeugdigen en jeugdhulp, alsmede het toekennen van niet vrij-toegankelijke voorzieningen op het gebied van jeugdhulp. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden, of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6d Jeugdhulp
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin Capelle aan den Ijssel
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 10.111
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 22 31-12-2018: 35 Vreemd vermogen 1-1-2018: 1.337 31-12-2018: 1.671 Resultaat na bestemming 2018: 13
Risico's	Het risico bestaat dat de door de stichting voor lokale jeugdhulp gemaakte kosten hoger zijn dan de gemeentelijke jaarbijdrage. Artikel 17, lid 5, van de Dienstverleningsovereenkomst bepaalt dat, indien dit met het oog op de liquiditeitspositie noodzakelijk is, de gemeente een lening kan verstrekken aan de stichting. Het is de intentie van de gemeente om de stichting duurzaam te ondersteunen.
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu vier jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling. In artikel 23 van de statuten van de stichting is bepaald dat het college bevoegd is de stichting eenzijdig te ontbinden
Ontwikkelingen	Geen

Stichting Welzijn Capelle

Soort verbintenis	Dienstverleningsovereenkomst met jaarlijkse prestatieafspraken
Gevestigd	Capelle aan den Ijssel
Openbaar belang	Het uitvoeren van diverse taken op het gebied van welzijnswerk en maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever
Omvang belang gemeente	De gemeente is de enige deelnemende partij in de stichting Welzijn. Het college van B&W benoemt, schorst en ontslaat de leden van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder
Verantwoordelijk	Bestuurlijk: coördinerend portefeuillehouder stichting Welzijn Capelle (de heer M. E. Wilson) en portefeuillehouder bestuurlijk toezichthouder (de heer N.C. van Veen) Ambtelijk: Samenleving
Taak / doelstelling	Het in opdracht van de Gemeente, al dan niet met de inzet van derden, verrichten van diverse uitvoerende taken op het gebied van welzijnswerk, maatschappelijke ondersteuning en het bevorderen van participatie. Een en ander met inachtneming van de toepasselijke wettelijke regelingen en het gemeentelijk beleid en rekening houdend met alle betrokken maatschappelijke belangen; Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn

Veranderingen in belang gedurende het begrotingsjaar	Geen
Relatie met programma	Programma 6 Sociaal Domein - deelprogramma 6a Sociale infrastructuur
Deelnemende partijen	Gemeente Capelle aan den IJssel en Stichting Welzijn
Financiële consequenties begrotingsjaar	Bijdrage voor 2019: N 5.008
Vermogen en resultaat verbonden partij	Bron: Jaarrekening 2018 Eigen vermogen 1-1-2018: 149 31-12-2018: 151 Vreemd vermogen 1-1-2018: 840 31-12-2018: 979 Resultaat na bestemming 2018: 2
Risico's	Niet van toepassing
Periodieke beoordeling	Er bestaat geen specifieke bepaling aangaande periodieke beoordeling of deelname aan de stichting gewenst is. Wel geldt dat een Dienstverleningsovereenkomst voor bepaalde tijd is overeengekomen en dat het eindigen van deze bepaalde tijd (in casu twee jaar) een natuurlijk moment vormt voor een dergelijke beoordeling
Ontwikkelingen	Geen

Overige gerelateerde partijen

Stichting BLICK op onderwijs (Boeiend Leren in Capelle en Krimpen)

Bestuurlijk belang
De gemeenteraden van Capelle en Krimpen aan den IJssel zijn extern toezichthouder op deze stichting. Dit betekent onder andere dat BLICK de jaarrekeningen naar de gemeenteraden stuurt.

Financieel belang
Er is geen direct financieel belang, zoals een jaarlijkse exploitatiebijdrage die verstrekt wordt. Wel heeft de gemeente de wettelijke zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs. Dit zou kunnen betekenen dat de gemeente financieel bij zou moeten springen als het niet goed gaat met de stichting, zoals bij sommige andere gemeenten met onderwijskoepels is gebeurd.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
De stichting ontvangt geen jaarlijkse bijdrage, maar wel diverse subsidies.

Ontwikkelingen
De Raad van Toezicht heeft op 18 september 2019 aangegeven dat het financieel niet slecht gaat met BLICK en stelt dat er voldoende solvabiliteit is. Dit wordt ondersteund door de door de gemeente in 2019 ontvangen jaarrekening 2018 . In 2019 is er een nieuwe voorzitter van het College van Bestuur (CvB) van BLICK aangetreden. Het CvB van BLICK bestaat momenteel uit één persoon.

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
We hebben in 2019 V 22 erfpachtbaten ontvangen (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 8.508 ultimo 2019. 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 garantstelling.

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 787 ultimo 2019. De garantstelling 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 277.424 ultimo 2019. Dit betreft een tertiaire garantstelling. 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 garantstellingsrisico 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 10.500 ultimo 2019.
Dit betreft een tertiaire garantstelling. 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 2019. Dit betreft een tertiaire garantstelling. 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 2019: N 946

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 2019: 373 (excl. incidentele subsidies).

Ontwikkelingen
Niet van toepassing.

Stichting Kunstzinnige Vorming Rotterdam (SKVR)

Bestuurlijk belang
Niet van toepassing.

Financieel belang
De stichting ontvangt een subsidie die groter is dan N 250.

Financiële consequenties in begrotingsjaar
Bijdrage 2019: 453 (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 woonvisie, structuurvisie en overige beleidsvisies worden behaald. Bij alle planontwikkelingen zal in een vroeg stadium bewust worden gekozen voor de wijze waarop het grondbeleidsinstrumentarium wordt ingezet.
2. Als de gemeente geen grondpositie in het te (her-)ontwikkelen gebied heeft, zal de gemeente alleen zelf grond op de locatie verwerven of een samenwerkingsovereenkomst met marktpartijen in het gebied aangaan als de gemeentelijke doelstellingen op de locatie kunnen worden gerealiseerd.

3. Het beleid ten aanzien van de verkoop en verhuur van openbaar groen en restgronden is vastgelegd in de Nota Uitgifte van Openbaar Groen en Restgronden 2015 van 11-08-2015.
4. Uitgangspunt is dat er geen nieuwe erfpachtcontracten worden afgesloten. Het college van burgemeester en wethouders kan hiervan gemotiveerd afwijken op grond van ruimtelijke en/of financiële belangen.

Strategische verwervingen

1. De raad heeft het college van burgemeester en wethouders (hierna: het college) gemachtigd om gronden en/of panden strategisch te verwerven met een maximum bedrag van 3 miljoen euro per jaar. Voordat tot verwerving wordt overgegaan wordt bekeken of de aankoop bijdraagt aan vastgelegde gemeentelijke doelstellingen en een toegevoegde waarde heeft voor de ontwikkeling van de omgeving. Toegevoegde waarde ontstaat indien de aankoop mogelijkheden geeft tot optimalisatie van de aanpak van de ontwikkeling, versnelling van de ontwikkeling en betere controle op het risicomanagement.

Plankostenverhaal

1. Voor bouwplannen, waarvoor kostenverhaal verplicht is, sluit de gemeente een anterieure overeenkomst af waardoor de door de gemeente te maken / gemaakte kosten in rekening kunnen worden gebracht. Bij omvangrijkere planontwikkelingen zal die overeenkomst worden voorafgegaan door een intentie overeenkomst.
2. Is er een anterieure overeenkomst afgesloten dan kan de raad besluiten om geen exploitatieplan vast te stellen tenzij de gemeente daarvoor zwaarwegende argumenten heeft.
3. Voor bouwplannen waarvoor kostenverhaal niet verplicht is, verhaalt de gemeente de door haar te maken / gemaakte kosten door het heffen van leges volgens de Legesverordening.
4. Met de procedure voor bouwplannen die in strijd zijn met het geldende bestemmingsplan wordt pas gestart als het verhaal van de door de gemeente te maken /gemaakte kosten is geregeld.
5. Is de te ontwikkelen locatie eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een koopovereenkomst waarbij de grond van de gemeente aan de ontwikkelaar wordt verkocht.
6. Is de te ontwikkelen locatie geen eigendom van de gemeente dan vindt het verhaal van de door de gemeente te maken / gemaakte kosten plaats door het afsluiten van een anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar.

Samenwerking marktpartijen

1. De keuze van de samenwerkingsvorm met marktpartijen wordt gemaakt op basis van de eigen gemeentelijke grondpositie en het belang dat de gemeente zelf op de desbetreffende locatie heeft.
2. Bij de selectie van marktpartijen worden de regels van het gemeentelijk aanbestedingsprotocol gevolgd. Het bevorderen van marktwerking is hierbij leidend.

Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG)

Voor deze paragraaf is het Meerjaren Programma Stadsontwikkeling (MPS) 2020 gehanteerd. Deze wordt formeel pas vastgesteld bij de Voorjaarsnota 2020, maar de financiële consequenties die hier uit voortvloeien, zoals het aanpassen van de voorzieningen het nemen van winst zijn bij de jaarrekening 2019 verwerkt.

Het MPS 2020 bevat 14 vastgestelde grondexploitaties met een totaal positief resultaat van 175 duizend op eindwaarde, dit is exclusief de winstneming (1,1 miljoen). Het betreft de volgende grondexploitaties;

1. Fascinatio
2. Stadshart Zuid
3. Tennispark ’s-Gravenweg

4. Rubenssingel
5. Couwenhoek Wonen
6. De Mient
7. Amandelhof
8. Meeuwensingel
9. Oeverrijk
10. IJsselpark (’s-Gravenweteringpark)
11. Capelseweg/Bermweg
12. Zandrak horeca
13. Blinkert
14. ASVZ

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 quick scan is een hulpmiddel - ontwikkeld door het overlegorgaan tussen ondermeer de VNG en de Belastingdienst - om de winstgevendheid van de grondexploitaties te beoordelen op basis van de cijfers opgesteld conform het BBV. Dit houdt kort in dat alle historische kosten worden opgeteld bij de nominale resultaten van de lopende grondexploitatie, niet de Netto Contante Waarde (NCW).

Op basis van de berekende quick scan is voor de grondexploitaties geen sprake van een onderneming. Onze 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 MPS een nieuwe beoordeling plaats met behulp van de quick scan om de positie voor de vennootschapsbelasting te beoordelen. Op dit moment onderzoekt PWC of wij op basis van eventuele nieuwe wetgeving nog steeds de juiste methodiek toepassen. Aangezien onze gemeente geen uitleglocaties meer heeft, maar wel grote herstructureringsprojecten kent en hierdoor de historische kosten hoog zijn, zien wij dit onderzoek met vertrouwen tegemoet.

Quickscan Vpb bij MPS 2020	Bedrag (* 1.000)
Resultaat grondexploitaties nominaal (positief)	761
minus Historische kosten	19.410
minus Eliminatie storting reserve	231
plus Correctie tussentijdse winstneming	3.688
Resultaat Vennootschapsbelasting	**-15.192**

Prognose resultaten grondexploitaties

Alle vastgestelde grondexploitaties zijn in uitvoering met elk project in zijn eigen fase. Hieronder volgt een totaaloverzicht van de eindresultaten van de grondexploitaties vergeleken met de Najaarsnota 2019.

De volgende belangrijke wijzigingen zijn verwerkt bij de jaarrekening 2019:

- Het grootste verschil is de winstneming. Voor de volgende projecten is er tussentijds winstgenomen zoals het BBV voorschrijft; Couwenhoek Wonen (€ 318), Fascinatio (€ 627), Rubenssingel (€ 37), Tennispark (€ 59), IJsselpark (€ 35) en ASVZ (€ 86);

- De voorzieningen voor de verliesgevende grondexploitaties zijn aangepast. Dit betreft de projecten Stadshart, De Mient, Amandelhof, Capelseweg/Bermweg;
- Door de nieuwe regelgeving vanuit het BBV is het niet langer mogelijk om grondexploitaties vroegtijdig af te sluiten. Voorheen werd bij de jaarrekening een grondexploitatie afgesloten waar nog een aantal betalingen moesten plaats vinden, dit bedrag werd dan gestort in de voorziening nog uit te voeren werken. Dit is niet langer mogelijk en daardoor lopen er nog een 3-tal grondexploitaties langer door dan eerder aangegeven. Te weten Tennispark, ASVZ en Rubenssingel.

Najaarsnota 2019	Voorjaarsnota 2020 inclusief winstneming	Verschil	Winstneming 2019
864	175	-689	1.162

Tabel geprognosticeerde en gerealiseerde boekwaarde ultimo jaar

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de begrote boekwaarde bij de Najaarsnota 2019 en de gerealiseerde boekwaarde bij de Jaarrekening 2019 met een toelichting op de grootste verschillen.

Grondexplotaties	Boekwaarde per 1-1-2019	Geprognosticeerde mutaties (NJN2019)	Geprognosticeerde boekwaarde (NJN2019)	Boekwaarde per 31-12-2019	Verschil	Toelichting
Fascinatio	2.410	-1.934	476	1.482	-1.006	Beperkt hogere kosten, verwerking winstneming en vertraging inkomstenrealisatie
Rubenssingel	-533	537	4	-232	236	Lagere lasten woonrijp maken en lagere winstneming
Couwenhoek wonen	-2.694	922	-1.772	-1.449	-323	Versnelling woonrijp maken en hogere winstneming
De Mient	1.383	-323	1.060	-38	1.098	Lagere plan- en civieltechnissche kosten en beperkt lagere opbrensten voor vertraging in project
Stadshart	785	574	1.359	1.267	92	Lagere plankosten en bouw- en woonrijp maken
Tennispark	-331	325	-6	-253	247	Winstneming schuift naar 2020 door.
Amandelhof Zorg	115	-353	-238	-85	-153	Versnelling verwerving, hogere baten grondverkopen
Meeuwensingel	744	57	801	826	-25	Hogere plankosten als gevolg van complexer proces
Oeverrijk	1.102	128	1.230	1.144	86	Minder advieskosten, o.a. door onteigening op minnelijke manier
Horeca Zandrak	-194	247	53	-134	187	Aanleg park in 2020
Capelseweg/Bermweg	723	31	754	773	-19	Hogere plankosten

's Gravenweteringpark	1.436	126	1.562	1.786	-224	Versnelling sloopkosten
Blinkert	283	153	436	407	29	Lagere plankosten
ASVZ Floridaweg	3	-183	-180	-287	107	Hogere baten, lagere lasten en lagere winstneming
	5.232	**307**	**5.539**	**5.207**	**332**	

Winstneming

Wij passen de ‘Percentage Of Completion’ (POC) methode toe om tussentijds winst te bepalen op grondexploitaties. Dit ligt in lijn met de nieuwe BBV regelgeving voor grondexploitaties per 1 januari 2016. Volgens deze methode wordt de winst naar rato van gerealiseerde kosten (en opbrengsten) tussentijds genomen. Als 90% is gerealiseerd en er bestaan geen onzekerheden, dan moet volgens het realisatieprincipe 90% van de winst worden genomen. In 2019 is er ruim1,1 miljoen winstgenomen. Totale winstneming binnen de grondexploitaties vanaf 2017 is 3,7 miljoen.

Beleidsuitgangspunt reserve in relatie tot risico's van grondzaken

Bij de voorjaarsnota 2019 heeft de Raad besloten om de Reserve Herstructurering Actief grondbeleid 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. Binnen de algemene reserve vrij besteedbaar is een vaste component van 1 miljoen opgenomen als minimumbuffer. Op basis van deze actualisatie is er een buffer nodig van 1,4 miljoen.

Voorziening verliesgevende projecten

Voor de Grondexploitaties Stadshart, De Mient, Amandelhof, Meeuwensingel en Capelseweg/Bermweg geldt dat er in de toekomst een verlies verwacht wordt. Voor deze verliezen zijn conform de BBV-regelgeving een voorziening gevormd om dit verlies te kunnen opvangen. Op dit moment is de totale voorziening 7.174.

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 contante waarde, 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 403 (positief).

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Een deel van de gemeentelijke inkomsten bestaat uit eigen belastinginkomsten. Van de belastinginkomsten behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB), de hondenbelasting en de logiesbelasting tot de zogenoemde algemene dekkingsmiddelen.
Andere belangrijke heffingen waarmee onze gemeente kosten verhaalt, zijn de gebruiksretributies zoals de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Beiden worden gerekend tot de specifieke dekkingsmiddelen waarbij de baten niet mogen uitgaan boven de geraamde kosten. Dit principe geldt ook bij de door onze gemeente geheven leges op verstrekte diensten (documenten) en de exploitatie van de weekmarkt in de vorm van heffen van marktgeld.

Uitgangspunten tarievenbeleid

In het coalitieakkoord 2018-2022 wordt er van uitgegaan dat er geen lastenverzwaring worden doorgevoerd. De belastingtarieven zijn voor 2019 met het inflatiepercentage (1,6%) 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.

Wet waardering onroerende zaken (WOZ)

In januari 2019 zijn alle WOZ-beschikkingen verzonden. Deze beschikkingen waren voor bezwaar en beroep vatbaar. Ondanks dat er beduidend meer bezwaren zijn ontvangen heeft afhandeling voor het eind van het jaar plaatsgevonden. Bij slechts een enkel bezwaarschrift is gebruikgemaakt van de mogelijkheid om de afhandeltermijn met zes weken te verlengen.

Alle objecten zijn gewaardeerd naar het waardepeil van 1 januari 2018. De belanghebbenden (eigenaren en gebruikers) zijn in januari 2019 over de uitkomst van de waardevaststelling geïnformeerd. Deze waardevaststelling geldt voor slechts één tijdvak en is gebaseerd op een prijspeildatum die één jaar voor het tijdvak ligt.

Daarnaast is de jaarlijkse herwaardering van alle onroerende zaken voor het WOZ tijdvak 2019 uitgevoerd.

Het deel van de aanslagbiljetten/WOZ-beschikkingen wat in 2019 digitaal verzonden is via MijnOverheid bedraagt een kleine 39%. Door het meer combineren van WOZ-beschikkingen op één aanslagbiljet en diverse stopzettingen is het netto deelnemerspercentage daarmee ten opzichte van 2018 (ongeveer 44%) licht gedaald.

Taakveld 0.61 en 0.62 Onroerendezaakbelastingen (woningen, niet-woningen)

De onroerendezaakbelastingen (OZB) zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De gemeente is autonoom bij het bepalen van de OZB-tarieven. Om de lokale lastendruk te beheersen stelt de rijksoverheid jaarlijks een plafond (macronorm) vast waarbinnen de tarieven onroerende zaakbelastingen jaarlijks mogen stijgen.

Volgens van het onderzoeksinstituut COELO is de totale landelijke OZB-opbrengst in 2019 met € 164 miljoen gestegen, derhalve een stijging van 4,1%. De macronorm voor 2019 is echter 4,0%; dat betekent dat de stijging in 2019 boven de macronorm ligt.

Ondanks de in 2019 toegepaste prijsindexering blijft de gemeente Capelle aan den IJssel onder het in de macronorm gestelde maximum van 4,0%.

Prijsindex versus macronorm

Periode	Indexering OZB tarief	Macronorm OZB	Verschil t.o.v. norm
2007-2008	1,75%	3,75%	-2,0%
2008-2009	2,5%	6,1%	-3,6%
2009-2010	0,0%	4,3%	-4,3%
2010-2011	1,0%	3,5%	-2,5%
2011-2012	2,75%	3,75%	-1,0%
2012-2013	2,25%	3%	-0,75%
2013-2014	1,75%	2,45%	-0,7%
2014-2015	1,75%	3%	-1,25%
2015-2016	0,75%	1,57%	-0,82%
2016-2017	0%	1,97%	-1,97%
2017-2018	0,9%	3,1%	-2,2%
2018-2019	1,60%	4,00%	-2,40%

Tarieven OZB

De aanslagen OZB werden voor 2019 gebaseerd op de gelijktijdig bekendgemaakte nieuwe WOZ-waarde. In deze waarde zijn de gevolgen van de ontwikkelingen op de vastgoedmarkt zichtbaar. Er is rekening gehouden met de marktontwikkelingen tot rond de prijspeildatum 1 januari 2018. Sinds 2015 is er weer sprake van een toename van het aantal verkopen en ook een stijging van de transactieprijzen. Deze trend heeft zich in het afgelopen jaar nadrukkelijk doorgezet hetgeen resulteert in de stijgende waardevaststelling (6,5%) voor woningen. Bij het bedrijfsvastgoed is er nog geen herstel, maar met een afvlakkende, dalende markt (-1,5%) lijkt het einde van de daling in zicht te komen.

De waardewijzigingen voor de woningen en niet-woningen is volledig in de tarieven gecompenseerd.

De tarieven OZB voor het belastingjaar 2019 zijn gebaseerd op de uitkomsten van de waardeherziening met als prijspeildatum 1 januari 2018. Zoals aangegeven werd in de tarieven rekening gehouden met de waardeontwikkeling. Los van de trendmatige verhoging en de toename van het aantal objecten, is uitgegaan van een gelijkblijvende opbrengst.
Voor 2019 zijn de volgende tarieven toegepast:

Woningen	Niet-woningen
proportioneel 2019	proportioneel 2019
Eigenaren 0,1104%	Eigenaren 0,2800%
Gebruikers n.v.t.	Gebruikers 0,2331%

Taakveld 0.64 Hondenbelasting

De hondenbelasting is een algemene belasting waarvan de opbrengst ten goede komt aan de algemene middelen. Om de registratie van honden op peil te houden worden er jaarlijks huis-aan-huis-controles gehouden. Uit de in 2019 gehouden controles kwam wederom naar voren dat Capellenaren het hondenbezit niet altijd spontaan aangeven. Door de uitgevoerde controles is het aantal geregistreerde honden in 2019 min of meer gelijk gebleven aan dat van 2018. Voor 2019 zijn de tarieven licht gestegen met het inflatiepercentage van 1,6%. Het tarief voor de eerste hond bedroeg € 77,40. Voor de tweede en volgende hond(en) is het tarief € 154,80.

Taakveld 3.1 Bedrijveninvesteringszones (BIZ-bijdrage)

De ondernemers op CapelleXL hebben sinds 2012 een BIZ: BedrijvenInvesteringsZone. Dit is een wettelijk instrument waarmee de ondernemers gezamenlijk investeren in de kwaliteit en uitstraling van hun bedrijfsomgeving. Van deze eerste BIZ zijn vooral de fysieke resultaten zichtbaar, zoals de upgrading van het groen en de verbeterde parkeervoorzieningen. In het eerste kwartaal van 2016 hebben de ondernemers op CapelleXL voor een vervolg van de BedrijfsInvesteringszone gestemd.

De BIZ kan hierdoor voor de jaren 2016 t/m 2020 worden voortgezet. Dit gebeurt op basis van de per 1 januari 2015 in werking getreden (nieuwe) Wet op de Bedrijveninvesteringszones. Met deze wet kunnen nieuwe BIZ-initiatieven gerealiseerd worden. Speerpunten voor de jaren 2016 t/m 2020 zijn onder meer beveiliging, gebiedsontwikkeling, gebiedspromotie en bereikbaarheid.

De netto-opbrengst wordt in de vorm van een subsidie uitgekeerd aan de Stichting BIZ CapelleXL.

Met ingang van 2017 is er op het bedrijventerrein Capelle-West ook een BIZ opgestart. Deze wordt voor de jaren 2017 t/m 2021 ingezet.

Taakveld 3.3 Marktgeld

De markt in Capelle-Schollevaar, aan het Pier Panderplan, in per 1 mei 2018 omgevormd naar een groep standplaatshouders en verplaatst naar het nabij gelegen plein aan de Aïda. Daardoor is er alleen nog een weekmarkt in Capelle-Centrum. De totale exploitatiekosten voor de centrummarkt zijn meerjarig in evenwicht met de baten. Voor 2019 geldt dat de lasten en baten voor 89% in evenwicht zijn. Het tarief voor 2019 is met het inflatiecorrectie van 1,6% aangepast.

Taakveld 3.4 Logiesbelasting

Deze belasting wordt geheven voor het overnachten van niet-ingezetenen van de gemeente in hotels, pensions (B&B), recreatiewoningen en dergelijke. De opbrengst van de logiesbelasting is niet bedoeld om de kosten van toeristische voorzieningen te dekken, maar komt ten gunste van de algemene middelen. Door een toename van het totale aantal overnachtingen en een verlate aangifte van één van de belastingplichtigen is er een hogere opbrengst gerealiseerd dan in de begroting was opgenomen (voordeel V 25).
Het tarief van € 1,20 per overnachting is in 2019 gelijk gebleven aan dat van 2018. Gelet op de omvang van het tarief wordt deze eens in de drie jaar verhoogd. De laatste verhoging heeft in 2018 plaatsgevonden.

Taakveld 6.3 Kwijtscheldingen

Het bestaande kwijtscheldingsbeleid is ook in 2019 onveranderd gebleven. Dit betekende dat als een burger niet in staat was om de aanslag gemeentelijke belastingen te betalen, deze bij de gemeente een verzoek om kwijtschelding kon indienen. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor afvalstoffenheffing, rioolheffing gebruikers en de hondenbelasting (alleen eerste hond).
Bij de beoordeling van een kwijtscheldingsverzoek werd met behulp van de gegevens van een aanvraagformulier iemands persoonlijke financiële situatie onderzocht. De criteria die gehanteerd werden, zijn vastgelegd in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990, de Leidraad invordering gemeentelijke heffingen 2019 en de Verordening kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen 2019.
Daarnaast werd de zogenaamde automatische kwijtschelding toegepast. Met de uitvoering van automatische kwijtschelding wordt zeer behoedzaam omgegaan. Doordat inkomens van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen, is een jaarlijkse inkomenstoets wenselijk gebleken. Op basis van een geautomatiseerde inkomenstoets is, voordat er automatische kwijtschelding werd verleend, het inkomen getoetst bij het Inlichtingenbureau (opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en de VNG). Hierbij gaat het uitsluitend om cliënten die in het voorgaande jaar kwijtschelding hebben gekregen. Die burgers die onder de meerjarige kwijtschelding vallen zien op hun aanslagbiljet niet alleen de belastingsoorten waarvoor zij aangeslagen worden, maar ook tegelijkertijd de aanslagen die onder de meerjarige kwijtschelding vallen.
Ook voor alle individueel ingediende verzoeken maken we gebruik van de mogelijkheid om deze te laten toetsen bij het Inlichtingenbureau. Met behulp van deze werkwijze zijn er meerdere bronnen beschikbaar waarmee het verzoek getoetst kan worden.
In 2019 hebben we 1.633 verzoeken moeten verwerken. Hiervan is aan 610 huishoudens gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de aanslag gemeentelijke belastingen verleend. Dit is 37,4% van het totale aantal ontvangen verzoeken.

Taakveld 7.2 Rioolheffing

Rioolheffing wordt zowel van de eigenaar (aansluitrecht) als van de gebruiker (afvoerrecht) van woningen en bedrijfspanden geheven. Ingeval er sprake is van grootverbruikers (meer dan 250 m³) wordt het tarief gekoppeld aan het waterverbruik. Voor wat betreft de rioolheffing eigenaar wordt er

slechts één tarief voor het vastrecht toegepast. Woningen en bedrijven betalen tot 250 m³ waterverbruik een vast forfaitair tarief, daarboven is voor bedrijven het aanslagbedrag afhankelijk van het waterverbruik.

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 procent kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met een bedrag aan te verlenen kwijtschelding bij het gebruikersdeel. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen. De tarieven 2019 zijn ten opzichte van 2018 voor het eigenarendeel met 1,5% en voor het gebruikersdeel met 1,9% geïndexeerd.

Voor 2019 zijn de volgende tarieven toegepast:

Rioolrecht eigenaar	€ 67,-
Rioolrecht gebruiker	€ 54,-
Totaal	€ 121,-

In de Begroting 2019 bedraagt het percentage kostendekkendheid 98,1%. Bij de jaarrekening 2019 is een percentage van 94,2% gerealiseerd. Het verschil van 3,9% is voornamelijk te verklaren door diverse calamiteiten die hebben plaatsgevonden als gevolg van onder meer hevige neerslag. Daarnaast hebben er meer rioolinspecties plaatsgevonden en is er onderhoud geweest aan het rioolstelsel onder de ParkShuttle. Op het gronddepot zijn hogere lasten door meer inname grond en daarmee samenhangend hogere keuringskosten van de grond.

	Realisatie * € 1.000
Lasten taakveld	3.619
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- Onderhoud gemalen: bijdrage HHSK	-218
- Onderhoud gemalen: bijdrage gemeente Rotterdam	-51
- Subsidie MRDH	-42
- Huurbaten	-27
- Overige inkomsten	-20
Netto lasten taakveld	**3.245**
Toe te rekenen overhead	787
Totale lasten	**4.032**
Baten rioolheffing	-3.922
Kwijtschelding	123
Totale baten	**-3.799**
Kostendekkendheid rioolheffing	**94,20%**

Taakveld 7.3 Afvalstoffenheffing

De kosten van afvalinzameling en verwerking worden aan de gezinshuishoudens in rekening gebracht via een afvalstoffenheffing. In het verleden is besloten om bij de heffing uit te gaan van een tariefdifferentiatie, waarbij het tarief afhankelijk is gesteld van het aantal personen in een huishouden. De opbrengst van de afvalstoffenheffing behoort niet tot de algemene middelen, maar dient gebruikt te worden om de kosten te dekken van de afvalinzameling en -verwerking. Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven is maximaal 100 procent kostendekkendheid. Bij het bepalen van de tarieven is rekening gehouden met het verlenen van kwijtschelding. Daarnaast is binnen de opbrengst een bedrag gereserveerd voor oninbare aanslagen. De tarieven 2019 zijn ten opzichte van 2018 met 1,6% geïndexeerd.

Voor 2019 zijn de volgende tarieven toegepast:

Jaartarief eenpersoonshuishoudens	€ 212,10
Jaartarief tweepersoonshuishoudens	€ 248,09
Jaartarief meer dan tweepersoonshuishoudens	€ 277,81

In de Begroting 2019 bedraagt het percentage kostendekkendheid 89,9%. Bij de jaarrekening 2019 is een percentage van 98,0% gerealiseerd. Het verschil van 8,1% is voornamelijk te verklaren doordat in 2019 de toegerekende stelpost BTW van 736 is vervallen. In de Programmabegroting 2019 is deze stelpost BTW nog in de berekening van de kostendekkendheid opgenomen met de toelichting om conform het beleid de stelpost BTW terug te brengen naar nihil. Zonder de stelpost BTW bedraagt de kostendekkendheid in de Begroting 2019 geen 89,9% maar 98,6%. Dit ligt grotendeels in lijn met het gerealiseerde kostendekkingspercentage van 98,0% in 2019.

	Realisatie * € 1.000
Lasten taakveld	8.097
Baten taakveld exclusief heffingen:	
- Nascheiding afval	-915
- Dividend Irado -/- rentelasten	-355
- Overige inkomsten	-35
Netto lasten taakveld	**6.791**
Toe te rekenen lasten:	
- Overhead	171
- Stelpost BTW	0
Totale lasten	**6.962**
Baten heffing	-7.364
Kwijtschelding	538
Totale baten	**-6.826**
Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	**98,00%**

Leges

Leges kunnen worden geheven voor gemeentelijke dienstverlening. Legesheffing mag alleen dienen om kosten te verhalen. Het is niet toegestaan dat er winst wordt gemaakt. Dit betekent dat de totale opbrengst uit de legesverordening in zijn geheel niet meer dan kostendekkend mag zijn. Een belangrijk deel van de legestarieven is gebaseerd op de inzet van personeel en wordt het meest beïnvloed door de loonontwikkeling.

Kostendekkendheid
De mate van kostendekkendheid van de legestarieven is onderzocht. De conclusie die uit het onderzoek is getrokken is dat onze legesopbrengsten binnen de geldende kaders niet hoger zijn dan de kosten die we maken. Op basis van de werkelijke aantallen, afdrachten rijksleges, kosten en opbrengsten in 2019 komt de kostendekkendheid op 83%. Dit is hoger dan de prognose bij de Begroting 2019 van 35%, wat met name verklaard wordt door een toename van het aantal omgevingsvergunningen.

Baten en lasten belangrijkste belastingen/heffingen (* € 1.000)

Belasting/heffing	Begrote baat	Gerealiseerde baat
OZB woningen	6.895	6.977
OZB niet-woningen	4.726	4.891
Afvalstoffenheffing	7.275	7.364
Rioolrechten	3.932	3.922
Hondenbelasting	300	301
Logiesbelasting	60	89
Totaal	**23.188**	**23.544**

Begrote en gerealiseerde lasten

Er is een voorziening waarmee de bedragen die oninbaar worden geleden per jaar mee worden gedekt. Ook al is er meer oninbaar geleden dan begroot (N 17), de omvang van de voorziening is van dien aard dat er geen extra dotatie benodigd is om de voorziening op niveau te houden.

	Begrote lasten	Gerealiseerde lasten
Voorziening dubieuze debiteuren	130	147
Kwijtschelding hondenbelasting	15	16
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	535	538
Kwijtschelding rioolrechten	130	123
Totaal	**810**	**824**

Belastingdruk over de jaren

De gemiddelde woonlast voor een huishouden van twee personen (OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten gebruikers + eigenaren) bedroeg in 2015 € 594,94. In 2019 bedraagt de gemiddelde woonlast € 586,58. In de periode 2015-2019 betekent dit een lastenverlichting van 1,4%.

Omschrijving	Tarief 2014	Tarief 2015	Tarief 2016	Tarief 2017	Tarief 2018	Tarief 2019	Stijging '15 -'19	Stijging '18 -'19
OZB eigenaren woningen (*)	0,1172	0,1242	0,1264	0,1238	0,1157	0,1104	-11,1%	-6,9%
Gemiddelde WOZ-waarde (**)	186.000	176.000	172.000	176.000	185.000	197.000	11,9%	6,5%
Gemiddeld aanslagbedrag (***)	217,99	218,59	217,41	217,89	214,05	217,49	-0,5%	-0,9%
prijspeildatum	1-1-2013	1-1-2014	1-1-2015	1-1-2016	1-1-2017	1-1-2018		
Afvalstoffenheffing 1 persoonshuishouden	208	211,65	206,9	206,9	208,76	212,10	0,2%	1,6%
Afvalstoffenheffing 2 persoonshuishouden	243,1	247,35	242	242	244,18	248,09	0,3%	1,6%
Afvalstoffenheffing 3< persoonshuishouden	275,9	277,05	271	271	273,44	277,82	0,3%	1,6%
Rioolrecht gebruikers	59	57	56	56	53	54	-5,3%	1,9%
Rioolrecht eigenaren	74	72	71	71	66	67	-6,9%	1,5%
Hondenbelasting één hond	73,75	75	75,5	75,5	76,18	77,4	3,2%	1,6%

*) Proportioneel tarief, het tarief is gecorrigeerd met het (te verwachten) percentage van de waardeontwikkeling.

**) Afgerond gemiddelde WOZ-waarde (ongewogen gemiddelde).

***) Gemiddeld aanslagbedrag op basis van gemiddelde WOZ-waarde.

Lokale lastendruk in relatie tot andere gemeenten

Het Centrum van Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) geeft jaarlijks inzicht in de positie van onder andere onze gemeente op het gebied van lokale lastendruk ten opzichte van de andere gemeenten in Nederland. In 2019 eindigde onze gemeente op de 23e plaats in van de in totaal 387 geënquêteerde gemeenten (*). Hoe lager het nummer hoe lager de woonlasten. In 2018 eindigde onze gemeente nog op de 25e plaats van de in totaal 391 geënquêteerde gemeenten (*).

(*) In de door Coelo gehanteerde overzichten zijn in enkele gevallen nog gemeenten apart opgenomen die inmiddels zijn samengevoegd met andere gemeenten. Of als er sprake is van uiteenlopende tarieven voor delen van gemeenten dan zijn deze delen apart meegenomen in de Coelo overzichten.

Berekening overhead

De definitie behorend bij de in deze paragraaf genoemde post overhead is als volgt.
Het aandeel van het bedrag van overhead wordt berekend door de verhouding tussen de totale som van de overhead en de totale som van de personeelslasten en deze vervolgens te vermenigvuldigen met de totale begrote personeelslasten voor deze taak. Voor 2018 bedroeg dit 53,79%, in 2019 is dit

64,21%. De stijging in overhead is te verklaren doordat we in de berekening nu ook het onderdeel ICT van IJsselgemeenten meerekenen, wat ook als een overhead taak wordt gezien.

Paragraaf Interbestuurlijk toezicht

Inleiding

Met de invoering van de wet Revitalisering Generiek Toezicht op 1 oktober 2012 is de wijze waarop de Provincie en het Rijk toezicht houden op gemeenten veranderd. De gemeenteraad controleert hoe het college een aantal wetten heeft uitgevoerd en vormt daar een oordeel over. De Provincie en Rijk nemen meer afstand en richten hun controlerende rol sober in op basis van vertrouwen.

Provincie
Met het besluit van 10 september 2013 (BBV 533648) is besloten een bestuursovereenkomst aan te gaan met de Provincie Zuid-Holland inzake het interbestuurlijk toezicht. Het aangaan van de bestuursovereenkomst komt er op neer dat de gemeente zich verplicht om ieder jaar bij de jaarstukken een paragraaf 'Interbestuurlijk toezicht' op te nemen.
In deze paragraaf wordt met behulp van de kleuren groen, oranje en rood aangegeven of voldaan wordt aan de wettelijke vereisten op het gebied van financiën, ruimtelijke ordening, omgevingsrecht, monumentenzorg, archief- en informatiebeheer en huisvesting vergunninghouders. Met de bestuursovereenkomst verplicht de provincie zich vervolgens om het toezicht op een sobere, proportionele en risicogerichte manier vorm te geven en alleen te interveniëren of nadere informatie op te vragen als daar aanleiding toe is.
Het resultaat, verwerkt in deze paragraaf, is tot stand gekomen door beantwoording van vragen gebaseerd op geformuleerde indicatoren door de Provincie. Deze informatie wordt na vaststelling door u aan de Provincie toegezonden.

Rijk
Toezicht op het gemeentelijk bestuursorgaan berust in principe bij de provinciale toezichthouder tenzij de provincie op het betreffende terrein geen taak heeft en dus expertise mist. Het toezicht ligt dan bij het Rijk. De verantwoording op deze terreinen verschilt per ministerie.
Zo houdt bijvoorbeeld de Waarderingskamer toezicht op de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, worden de Paspoortwet, Wet basisregistratie adressen en gebouwen en Wet basisregistratie grootschalige topografie alle drie via ENSIA verantwoord en rapporteren gemeenten jaarlijks over de uitvoering van het gemeentelijk toezicht op en de handhaving van de kwaliteit van kinderopvang via het rapport Toezichtinformatie Kinderopvang etc.

Domein Financiën

Criteria Provincie: Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht
De begroting 2020-2023 heeft over alle jaren een positief resultaat en is structureel en reëel in evenwicht. Ook de conceptjaarrekening 2019 sluit met een structureel sluitend saldo van baten en lasten. We voldoen daarmee aan de eisen die de Provincie vanuit de rol als toezichthouder aan onze begroting stelt. Het streven is om de gemeente meerjarig financieel gezond te houden. Daarom hebben we ook inzichtelijk gemaakt wat het effect is van de begroting 2020-2023 op onze financiële positie. Nog steeds ziet het ernaar uit dat we de komende jaren moeten lenen om de ambities te kunnen realiseren.

Vanuit de meerjarige doorrekening voor de jaren na onze begrotingsperiode (2024-2027) zien we tijdig aankomen of er sprake kan gaan zijn van een niet structureel en reëel sluitende begroting. Uit de trend van de ratio's voor de komende jaren blijkt dat de jaren na deze meerjarenbegroting uitdagingen zijn voor een duurzame begroting. In de komende periode zullen we met de raadswerkgroep Structurele Investeringsruimte de mogelijkheden hiervoor onderzoeken.

Echter door deze meerjarige doorkijk is het wel mogelijk om hier tijdig en doeltreffend maatregelen op te nemen, maar op dit moment is hier nog geen urgentie toe.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Ruimtelijke ordening

Criteria Provincie: De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland (artikel 14.2 Omgevingsverordening
Alle gemeentelijke bestemmingsplannen voldoen aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland (artikel 14.2 Omgevingsverordening).

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Omgevingsrecht

Criteria Provincie: Vergunningverlening, toezicht en Handhaving Milieu, Bouwen en Wonen: Voor vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn tijdig een beleidsplan, een uitvoeringsprogramma en een evaluatie vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.
Het domein omgevingsrecht is continue in beweging, zowel letterlijk als figuurlijk. De wetgeving staat aan de vooravond van een van de grootste wetgevingsoperaties in de geschiedenis: de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2021. De Omgevingswet stelt nieuwe eisen aan de uitvoering van de VTH-taken van de gemeente. Het Rijk wil dat met de Omgevingswet meer ruimte ontstaat voor hoogwaardige gebiedsontwikkeling. Uitgangspunt daarbij is ‘eenvoudig beter’.

Grotere lokale bestuurlijke afwegingsruimte, integratie op plan- en beleidsniveau, een integrale beoordeling van de leefomgeving (milieu, duurzaamheid, natuurbescherming, welstand, gezondheid, infrastructuur), intensieve participatie, verregaande automatisering en toegankelijke data, zijn belangrijke elementen in de wet. Dit vraagt om een doorontwikkeling van de taakuitvoering. Faciliteren is daarbij het uitgangspunt, uiteraard met een scherp oog voor de eisen die het omgevingsplan en omgevingsvisie stellen aan leefbaarheid, veiligheid en milieu. Ook regulering en toezicht moet in lijn zijn met het omgevingsplan.

In 2019 zijn we hiermee al begonnen en in 2020 wordt verder uitvoering gegeven aan het implementatieprogramma voor de Omgevingswet. Het programma is uiteraard gericht op de inhoudelijke veranderingen die de wet met zich meebrengt. Om de wet goed te laten werken zijn daarnaast digitalisering van werkprocessen, adequaat databeheer en gegevensontsluiting essentieel, en zullen specifieke kennis en vaardigheden bij medewerkers moeten worden ontwikkeld.

We zoeken op deze gebieden steeds meer de samenwerking en afstemming op in de regio (o.a. met Rotterdam op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving, opleiding en bijeenkomsten) om van elkaar te leren, maar ook om te komen tot een gelijk speelveld in de regio. De provincie geeft ook aan dat het generieke toezicht zich meer moet richten op de toekomst en daar legt Capelle ook de prioriteit.

Wij gaan ons best doen deze tijdstippen te halen. De verschillende documenten kennen echter allemaal hun eigen tijdstip van bekendmaking en voorbereiding.

We zullen zorgdragen voor een betere integrale verankering van de stukken in de jaarcyclus en afstemming met BWT en onze partners (DCMR Milieudienst, VRR Brandweerzorg) zodat de gevraagde documenten tijdig worden vastgesteld en bekendgemaakt en toegezonden aan de provincie.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Monumentenzorg

Criteria Provincie: De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten
De gemeente maakt gebruik van de regionale erfgoedcommissie van Stichting Dorp, Stad en Land voor alle adviezen aangaande het domein Monumentenzorg.

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Domein Archief- en informatiebeheer

Criteria Provincie: Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde
Uit ons inspectieverslag 2019 blijkt dat er weinig verbetering is ten opzichte van het inspectieverslag van 2017. Een plan ter verbetering is vervolgens opgesteld (Verseon BBV 1100370) en wordt uitgevoerd. Zo is de archiefverordening geactualiseerd (Raad 30 september 2019), is er een kwaliteitssysteem op basis van KIDO (Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden) vastgesteld en is er een nieuw informatiebeleidsplan in concept in december 2019 gereed. Ook zijn er diverse kwaliteitsverbeteringen uitgevoerd waaronder het Handboek DIV (werkafspraken en procedures), instelling SIO (strategisch informatie overleg) en is gestart met het opstellen van een informatieplattegrond (waar staat onze informatie) en informatiebeheerplan (welke afspraken hebben wij over onze informatie).

Is er reden voor extra aandacht?
Nee. Wij verwachten dat bij de jaarrekening van 2020 alle verbeterpunten gerealiseerd zijn voor het domein informatie- en archiefbeheer, omdat de overige punten - waaronder vaststelling informatiebeleidsplan, opslag van outlookagenda's en e-mailarchivering en bewaarstrategie digitale informatie van het verbeterplan - in 2020 afgedaan zijn.

Kleur indicator



Domein Huisvesting vergunningshouders

Criteria Provincie: Er is volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand
Achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar: 5
Fase interventieladder op 1 januari: signaleren

Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar: 23
In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 12
Achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar: 16
Fase interventieladder op 1 juli: informatie opvragen en valideren

Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar: 23
In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 41
Voorsprong per 31 december van het verantwoordingsjaar: 2
Fase interventieladder op 31 december: taakstelling gerealiseerd

Is er reden voor extra aandacht?
Nee

Kleur indicator



Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft en de eigen vastgestelde kaders.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva tegen nominale waarden gewaardeerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden verwerkt indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar. Voor de gemeentefondsuitkering in de jaarrekening gaan we uit van de decembercirculaire 2019.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2019 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Balans

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de verschillende posten binnen de jaarrekening.

Vaste activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vaste activa binnen de jaarrekening.

Immateriële vaste activa

Algemeen
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijving en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Voorbereidingskosten strategische gronden
Voorbereidingskosten van strategische gronden worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa en worden alsnog aan de grondexploitaties toegevoegd als deze door de gemeenteraad zijn vastgesteld. De voorbereidingskosten blijven maximaal vijf jaar onder de immateriële vaste activa staan. Na vijf jaar worden de kosten alsnog genomen.

Materiële vaste activa

Algemeen
Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvlak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeld de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

In erfpacht uitgegeven gronden
Voor in erfpacht uitgegeven percelen geldt de uitgifteprijs van de eerste uitgifte als verkrijgingsprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen een geringe registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen na rato van de afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat. Op de gronden in erfpacht wordt niet afgeschreven.

Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met een economisch nut wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dit is in overeenstemming met de regelgeving vanuit het BBV artikel 65 lid 1. Toetsingcriteria: we beoordelen de boekwaarden aan de hand van de directe opbrengstwaarde, die is bepaakd aan de hand van de WOZ, taxaties of overige waarderingsmethodes.

Investeringen kleiner dan 25 worden niet geactiveerd en de last wordt volledig in het boekjaar genomen. De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar, volgens onderstaande vastgestelde (standaard)afschrijvingstermijnen.

Omschrijving		Afschrijvingstermijn
Inventaris	computer	4 jaar
	kantoorapparaten	5 jaar
	server	5 jaar
	meubilair	10 jaar
Materiaal	auto's	5 jaar

	klein materiaal	5 jaar
	materiaal gladheidsbestrijding	8 jaar
	groot materiaal	10 jaar
Sport	inrichting gymzalen, sporthallen	10 jaar
	toplaag tennisbanen	10 jaar
	toplaag sportvelden	20 jaar
	onderbouw plus sporttechnische laag	30 jaar
	accommodaties en gebouwen	40 jaar
Gebouwen	inrichting gebouwen	10 jaar
	noodlokalen	10 jaar
	semi-permanente gebouwen	25 jaar
	permanente gebouwen	40 jaar
	zonnepanelen	25 jaar
Riool	saneringswerken	30 - 40 jaar
	gemaal overig	25 jaar
	vervangen gemaal	50 jaar
	persleidingen	50 jaar
Afval	bovengrondse container	10 jaar
	ondergrondse container - binnenbak	10 jaar
	ondergrondse container - buitenbak	20 jaar

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook rechten op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Investeringen worden beginnend het jaar na het jaar waarin het actief in gebruik wordt genomen lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
Investeringen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. De investeringen in maatschappelijk nut in de buitenruimte hebben de onderstaande afschrijvingstermijnen.

Verkeersvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Verkeersregelinstallatie		15 jaar	
Verhardingen		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Verhardingen	asfalt	15 -30 jaar	afhankelijk van zettingsgevoeligheid
Verhardingen	elementen	15 - 30 jaar	afhankelijk van zettingsgevoeligheid
Verhardingen	overige	15 - 30 jaar	afhankelijk van zettingsgevoeligheid
Civieltechnische werken		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Brug	beton	90 jaar	afhankelijk van het soort (constructie-)materiaal
	staal	50 jaar	afhankelijk van het soort (constructie-)materiaal
	hout	25 - 40 jaar	afhankelijk van het soort (constructie-)materiaal
Visplaats	boven water met dekdelen	25 jaar	
	aan het water	30 jaar	
Afmeervoorziening	boven water met dekdelen	50 jaar	
	aan het water	50 jaar	
Geluidkerende constructies	hout	40 jaar	

	transparant	90 jaar	
	staal	50 jaar	
	granulaat	40 jaar	
Keerwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	metselwerk	100 jaar	
	elementen	90 jaar	
Damwand	beton	90 jaar	
	hout	30 jaar	
	staal	40 jaar	
(Gefundeerde) Trap	met leuning	70 jaar	
Tunnel	beton	90 jaar	
Viaduct	beton	90 jaar	
Overkluizing	beton	90 jaar	
Portaal	staal	20 - 25 jaar	
Openbare verlichting		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Lichtmast		40 jaar	
Armaturen		20 jaar	
Speelplaatsen		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Speeltoestellen		15 jaar	
Water		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Duikers		40 jaar	
Groenvoorzieningen		**Afschrijvingstermijn**	**Bijzonderheden**
Groen	bomen	20 - 30 jaar	afhankelijk van het zettingsgebied
	struiken	20 - 30 jaar	afhankelijk van het zettingsgebied

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van Naamloze Vennootschappen en Besloten Vennootschappen (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt veelal ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een Naamloze Vennootschap of Besloten Vennootschap.

Vlottende activa

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende activa binnen de jaarrekening.

Voorraden

Grond en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
De als ‘onderhanden werken’ opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de

vervaardigingprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode (POC-methode): voor zover de gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarde is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt na rato van de realisatie gerealiseerd).

Indien er sprake is van winst, wordt deze berekend op basis van de eindwaarde van het project, conform de notitie 'grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) ' van de commissie BBV. Als de berekening van de tussentijdse winstneming volgens de percentage of completion methode ertoe leidt dat er in eerdere jaren teveel winst is genomen, dan neemt de gemeente de eerder teveel genomen winst terug.

Subsidiebaten en de daarbij behorende subsidiabele kosten bij grondexploitaties maken geen onderdeel uit van de tussentijdse winstneming en worden verantwoord op het moment dat de subsidie volgens de subsidievoorwaarden is gerealiseerd.

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Verliesvoorzieningen voor bouwgronden in exploitatie zijn gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties en gewaardeerd op eindwaarde. De voorziening voor verwachte verliezen in mindering wordt gebracht op de bijbehorende balanspost. De bouwgronden in exploitatie worden jaarlijks naar actuele inzichten herzien. Mogelijke scenario’s, zoals daling van opbrengsten in de toekomst, worden meegenomen als risico’s en verwerkt in de benodigde weerstandscapaciteit bij de beoordeling van het weerstandsvermogen.

Gereed product
Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lagere is dan de kostprijs. Dit laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden.

Uitzettingen met een rentetypische kooptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening voor publiekrechtelijke vorderingen wordt dynamisch bepaald (% status per vordering) op basis van de geschatte inningskansen. Voor privaatrechtelijke vorderingen wordt de voorziening statisch bepaald op basis van individuele beoordeling.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

In de volgende onderdelen beschrijven we de grondslagen voor de vlottende passiva binnen de jaarrekening.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de

contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhouds-egalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf B onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Stelselwijziging
Met ingang van de begroting 2019 brengen we de jaarlijkse wachtgeldlasten ten laste van de exploitatie. Voorheen werden deze gedekt vanuit de voorziening algemene pensioenen. Bij de voorzieningen is deze stelselwijziging verwerkt en toegelicht.

Met ingang van de jaarrekening 2018 zijn de zogenaamde slapers en pensioengerechtigden voor 2013, welke in voorgaande begrotingsjaren nog niet in de voorziening zaten, eveneens opgenomen in de voorziening Appa. Hierdoor is vanaf het boekjaar 2018 de volledige pensioenverplichting voor wethouders voorzien.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

Balans per 31 december 2019

Balans

Actiefzijde balans

Balans per 31 december 2019 ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
I. Vaste activa	**198.771**	**173.473**
Immateriële vaste activa	**0**	**0**
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	0	0
Materiële vaste activa	**186.026**	**160.564**
Erfpacht	219	219
Overige investeringen met economisch nut	123.859	109.138
Investeringen met economisch nut heffingen, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	29.192	25.669
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	32.757	25.538
Financiële vaste activa	**12.745**	**12.909**
Kapitaalverstrekking aan:		
- Deelnemingen	243	243
- Overige verbonden partijen	11.990	11.990
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	512	676
II. Vlottende activa	**41.533**	**52.450**
Voorraden	**2.561**	**4.333**
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.561	4.333
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	**31.671**	**44.109**
- Vorderingen op openbare lichamen	13.263	11.501
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	16.293	28.650
- Overige vorderingen	2.115	3.959
Liquide middelen	**3.516**	**906**
- Kas	33	23
- Banken	3.483	883
Overlopende activa	**3.785**	**3.102**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Het Rijk	-	71
- Overige Nederlandse overheidslichamen	372	615
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.413	2.416
Totaal generaal	**240.303**	**225.923**

Passiefzijde balans

Balans per 31 december 2019 PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
III. Vaste passiva	**202.222**	**190.309**
Eigen vermogen	**84.367**	**83.554**
- Algemene reserve	66.441	30.892
- Overige bestemmingsreserves	10.863	48.279
Totaal reserves	**77.304**	**79.172**
- Gerealiseerd resultaat	7.063	4.382
Voorzieningen	**20.913**	**21.260**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	12.547	9.846
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	3.964	6.643
- Voorziening middelen derden	4.402	4.771
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	**96.942**	**85.495**
- Overige kasgeldlening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	96.688	85.280
- Waarborgsommen	254	216
IV. Vlottende passiva	**38.081**	**35.614**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar	**29.192**	**28.390**
- Overige kasgeldleningen	18.000	15.000
- Overige schulden	11.192	13.390
Overlopende passiva	**8.889**	**7.223**
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Het Rijk	1.900	97
- Overige Nederlandse overheidslichamen	53	54
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, muv jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	6.802	6.832
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	134	240
Totaal generaal	**240.303**	**225.923**
Gewaarborgde geldleningen	308.094	334.840

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1. In erfpacht uitgegeven gronden	219	219
2a. Investeringen met een economisch nut	123.859	109.138
2b. Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.192	25.669
3. Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	32.757	25.538
Totaal	**186.026**	**160.564**

Voor de gehanteerde afschrijvingsmethode van de materiële vaste activa verwijzen wij naar het overzicht afschrijvingstermijnen zoals is opgenomen in de Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

1. Erfpachtgronden

De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

2. a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

2a. Investeringen met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2019
Bedrijfsgebouwen	77.919	17.533	-	2.411	-	-	93.041
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.572	120	-	705	-	-	9.988
Gronden en terreinen	16.002	-	-	34	-	-	15.968
Machines, apparaten en installaties	1.503	336	-	364	-	-	1.475
Overige materiële activa	2.523	533	-	241	-	-	2.815
Vervoermiddelen	619	100	-	147	-	-	572
Totaal	**109.138**	**18.623**	**-**	**3.902**	**-**	**-**	**123.859**

2a. Belangrijkste investeringen met een economisch nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Bouwkosten Multifunctioneel zwembad/sporthal De Pelikaan	18.195	8.539	9.506
Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	11.930	2.773	2.845
Tijdelijke huisvesting Lijstersingel	2.700	2.699	2.699
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	8.360	395	497

2b. Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2019
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	18.122	3.323	-	459	-24	-	21.010
Machines, apparaten en installaties	1.240	-	-	102	-	-	1.139
Overige materiële vaste activa	6.276	1.351	-	602	-2	-	7.027
Vervoersmiddelen	31	-	-	16	-	-	15
Totaal	**25.669**	**4.675**	**0**	**1.178**	**-26**	**0**	**29.192**

2b. Belangrijkste investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven,

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Riolering 2013-2017	735	835	835
Ondergrondse containers 2019 binnenbak	600	600	600
Riolering Parkshuttle	10.871	1.682	6.401

3. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden ***	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2019
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	24.672	8.772	-	845	664	-	31.935

Gronden en terreinen	259	-	-	2	-	-	256
Machines, apparaten en installaties	555	-	-	43	-	-	512
Overige materiële vaste acitva	53	-	-	-	-	-	53
Totaal	**25.538**	**8.772**	**0**	**891**	**664**	**0**	**32.757**

3. Belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Vervoersknooppunt Rivium	950	425	425
Verhardingen centrumring 2019	1.634	922	922
Revitalisering De Scholver	1.456	734	1.208
Verhardingen De Baronie - De Graafschap	991	411	802
Capelseweg (Schenkel)	613	349	613

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1.Kapitaalverstrekking aan:		
-deelnemingen	243	243
-overige verbonden partijen	11.990	11.990
2.Leningen aan:		
-overige verbonden partijen	512	676
Totaal	**12.745**	**12.909**

Verloop van de financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2019 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2018	Investeringen	Desinvesteringen	Aflossingen	Bijdragen derden ***	Afwaardering	Boekwaarde per 31-12-2019
1.Kapitaalverstrekking aan:							
-deelnemingen	243	0	0	0	0	0	243
-overige verbonden partijen	11.990	0	0	0	0	0	11.990
2.Leningen aan:	0	0	0	0	0	0	0
-overige verbonden partijen	676	0	0	164	0	0	512
Totaal	**12.909**	**0**	**0**	**164**	**0**	**0**	**12.745**

1. Kapitaalverstrekkingen

Deelnemingen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Rijksmonument Dorpsstraat 164	9	9
B.V. Sport Capelle aan den IJssel	235	235
Totaal	**243**	**243**

Overige verbonden partijen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Aandelen B.N.G.	19	19
Aandelen N.V. Waterbeddrijf Evides	3.295	3.295
Aandelen N.V. Eneco	0	0
Aandelen N.V. Stedin	2.760	2.760
Aandelen Isala Theater B.V.	18	18
Aandelen N.V. Irado	5.897	5.897
Totaal	**11.990**	**11.990**

Eneco is formeel afgesplitst (carve-out) van Stedin. Eneco Holding is nl. omgevormd tot Stedin Groep. Daarna hebben de aandeelhouders gegeven de splitsing aandelen Eneco in de vorm van dividend in natura uitgekeerd gekregen. Op 30 januari 2017 is in de Bijzondere Algemene Vergadering van Aandeelhouders uitvoering gegeven aan het besluit om onze deelneming in Eneco Holding N.V. te splitsen in Eneco Groep N.V. en Stedin Holding N.V.

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 13 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen over gegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen.

2. Overige langlopende leningen

Overige langlopende leningen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Lening Blick (voorheen OPOCK)	4	9
Lening Tennisclub Capelle	235	367
Lening CVV Zwervers	48	50
Lening PCPO	225	250
Totaal	**512**	**676**

Vlottende activa

Voorraden

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Onderhanden werk; waaronder bouwgronden in exploitatie	5.207	5.230
Onderhanden werk; overig	-	2.604
minus Voorziening verliesgevende complexen	2.646	3.501
Totaal	**2.561**	**4.333**

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2019 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2018	Investeringen	Opbrengsten	Desinvesteringen / afwaarderingen	Percentage of Completion	Boekwaarde 31-12-2019 bruto	Voorziening verliesgevende complexen	Boekwaarde 31-12-2019 bruto
Fascinatio	2.410	1.088	2.642	0	627	1.482	0	1.482
Rubenssingel	-533	271	7	0	37	-232	0	-232
Couwenhoek Wonen	-2.694	1.066	139	0	318	-1.449	0	-1.449
De Mient	1.383	271	1.692	0	-	-38	0	-38
Stadshart	785	840	358	0	-	1.267	1.267	0
Tennispark	-331	19	-	0	59	-253	0	-253
Amandelhof Zorg	115	240	440	0	-	-85	0	-85
Meeuwensingel	744	82	-	0	-	826	826	0
Oeverrijk	1.102	42	-	0	-	1.144	0	1.144
Horeca Zandrak	-194	61	-	0	-	-134	0	-134
Capelseweg/Bermweg	723	57	8	0	-	773	553	220
's-Gravenweteringpark	1.436	454	139	0	35	1.786	0	1.786
Blinkert	283	123	-	0	-	407	0	407
ASVZ Floridaweg	3	41	417	0	86	-287	0	-287
Totaal	**5.230**	**4.657**	**5.842**	**-**	**1.161**	**5.207**	**2.646**	**2.561**

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie

01230 Bouwgrond in exploitatie (BIE)	Boekwaarde 31/12/2019	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat nominaal	Geraamd resultaat eindwaarde
Fascinatio	1.482	2.675	-6.569	-2.412	-2.326
Rubenssingel	-232	197	-8	-43	-41
Couwenhoek wonen	-1.449	1.102	-	-347	-338
De Mient	-38	2.680	-1.515	1.126	1.193
Stadshart	1.267	3.221	-1.566	2.922	2.956
Tennispark	-253	167	-609	-695	-694
Amandelhof Zorg	-85	1.028	-	943	1.025
Meeuwensingel	826	666	-152	1.340	1.395
Oeverrijk	1.144	1.738	-5.240	-2.358	-2.264
Horeca Zandrak	-134	183	-	49	52

Capelseweg/Bermweg	773	268	-510	530	554
's Gravenweteringpark	1.786	745	-4.050	-1.519	-1.459
Blinkert	407	1.768	-2.310	-136	-68
ASVZ Floridaweg	-287	131	-	-155	-154
	5.207	**16.568**	**-22.529**	**-755**	**-169**

De plannen van de projecten Meeuwensingel, De Blinkert en Oeverrijk zijn op dit moment gebaseerd op ambities en spelregels die zijn vastgelegd in door de raad vastgestelde gebiedspaspoorten. De exacte uitwerking van de plannen door en met de ontwikkelende partijen moet nog volgen. Dat betekent dat er voor deze projecten sprake is van een mate van onzekerheid.

- Voor het project Meeuwensingel geldt dat we binnen de financiële kaders gezamenlijk met de mede-eigenaar van het gebied werken aan de planuitwerking. Naar verwachting kan 2e kwartaal 2020 overeenstemming worden bereikt over de stedenbouwkundige verkaveling en bijbehorende financiële consequenties. De ramingen van de grex worden daarbij als kaderstellend gezien: we verwachten binnen de kaders van de grex te kunnen blijven;
- Voor het project De Blinkert is de aanbesteding gestart. In maart 2020 selecteren we een vijftal ontwikkelaars die een plan kunnen uitwerken. In september 2020 zullen die 5 partijen hun plannen indienen met een grondbod. Dan weten we of de aanbesteding kan leiden tot een gunning die aansluit op de financiële kaders van de grex. Definitieve gunning (contractering) vindt dan plaats in december 2020;
- Voor het project Oeverrijk geldt dat we de aanbesteding voorbereiden in 2020, starten begin en afronden eind 2021.

Doordat op dit moment nog geen gedetailleerde uitwerking van de projecten bekend is, is er voor de projecten nog steeds sprake van een ‘’mate van onzekerheid’’ rondom de financiële effecten. Ondanks deze onzekerheid zijn er op dit moment geen signalen die twijfel (doen) geven aan de waardering van de projecten Meeuwensingel, Oeverrijk en De Blinkert in de jaarrekening. Integendeel: we verwachten voor het project Meeuwensingel op korte termijn te kunnen bevestigen dat we binnen de kaders van de grex kunnen blijven werken.

Overig
Onder deze post viel de strategische aangekochte Bibliotheek aan het Stadsplein. We hebben in 2019 het pand bij de materiële vaste activa ondergebracht.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1. Vorderingen op openbare lichamen	13.263	11.501
2. Uiteenzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	16.293	28.650
3. Overige vorderingen	9.520	11.309
minus Voorziening dubieuze debiteuren	7.405	7.351
Totaal	**31.671**	**44.109**

1. Vorderingen op openbare lichamen
Dit betreft de vordering op de belastingdienst (12.392) en de vordering op andere openbare lichamen (871).

2. Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar
Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Op grond van artikel 52c van het wijzigingsbesluit BBV is het verplicht om een toelichting over het schatkistbankieren op te nemen. Voor de gemeente geldt een doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van 250 en een maximum van 2.500. Per balansdatum was er een uitzetting in ’s Rijks schatkist voor een bedrag van 16.293.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	667	433	503	1.346
Drempelbedrag	1.608	1.608	1.608	1.608
Ruimte onder drempelbedrag	941	1.175	1.105	262
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

We hebben het drempelbedrag niet overschreden.

Overige vorderingen
Dit betreft de nog van derden te ontvangen bedragen volgens onderstaande specificatie. In de 2e tabel wordt de voorziening voor dubieuze debiteuren in mindering gebracht op de verschillende soorten debiteuren.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Belastingdebiteuren	1.421	1.742
Debiteuren SoZa	6.817	6.864
Overige debiteuren	1.282	2.703
Totaal overige vorderingen	**9.520**	**11.310**

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Belastingdebiteuren	1.421	1.742
Minus voorziening dubieuze belastingdebiteuren	744	763
Totaal belastingdebiteuren	**677**	**979**
Debiteuren SoZa	6.817	6.864
Overige debiteuren	1.282	2.705
Minus voorziening dubieuze debiteuren	6.661	6.588
Totaal overig	**1.438**	**2.981**
Totaal	**2.115**	**3.959**

Belastingdebiteuren
Onder de post belastingdebiteuren zijn de vorderingen op belastingdebiteuren opgenomen.

Debiteuren Sociale Zaken
De vorderingen Sociale Zaken hebben betrekking op vorderingen die op cliënten bestaan bij diverse verstrekkingen.

Overige debiteuren
De vorderingen op overige debiteuren hebben betrekking op vorderingen die op privaatrechtelijke cliënten. Op het debiteurensaldo heeft een correctie plaatsgevonden van xxx als gevolg van een (presentatie)-correctie creditbedragen.

Voorziening dubieuze debiteuren
Voor het risico voor oninbaarheid is per balansdatum een voorziening gevormd (7.405). Het risico van oninbaarheid van belastingdebiteuren per balansdatum wordt afgedekt met een voorziening tot een bedrag van 744. Voor het feit dat niet alle vorderingen sociale zaken en overige debiteuren ook daadwerkelijk inbaar zijn is een voorziening getroffen voor een bedrag van 6.661. Hiervan heeft het grootste deel betrekking op de voorziening voor Sociale Zaken (6.241).

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Kas Publiekszaken	33	23
Totaal Kas	**33**	**23**

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	27	113
ING - Puza	0	0
ING - AD	3.336	682
ING - Belastingen	86	69
ING - Spaarrekening	0	0
Simpled Card (Geen bankafschrift - som van pinpassen - geen contantgeld)	36	19
Totaal banken	**3.483**	**883**
Totaal	**3.516**	**906**

Overlopende activa

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	372	686
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.413	2.416
Totaal	**3.785**	**3.102**

Verloopoverzicht Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

De post van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (art. 49b BBV) heeft ultimo 2019 betrekking op 2 door de Metropoolregio Rotterdam Den Haag toegekende subsidies, te weten voor het Gebiedspaspoort Rivium (122) en de Parkshuttle (250).

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2019
Railschermen	71	0	71	0
Kruispunten Rivierweg	447	0	447	0
Fietspad Slotlaan	168	0	168	0
Gebiedspaspoort Rivium		122		122
Parkshuttle		250		250
	686	**372**	**686**	**372**

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2019
Het Rijk	71	0	71	0
Overige Nederlandse overheidslichamen	615	372	615	372
	686	**372**	**686**	**372**

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Artikel 40a, onderdeel a, van het BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans per uitkering met een specifiek bestedingsdoel het verloop gedurende het jaar van de nog te ontvangen voorschotbedragen, wordt weergegeven. In 2019 is dat niet van toepassing.

Kosten die gemaakt zijn en die in het kader van faciliterend grondbeleid op basis van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden, zijn een vordering die opgenomen moet worden bij de balanspost 'overige nog te ontvangen' (artikel 40a lid 1 onderdeel b BBV). In de toelichting moeten

deze worden gespecificeerd als zijnde 'verhaalbare kosten". Voor nog te sluiten overeenkomsten moeten deze worden gespecificeerd als 'nog te verrekenen kosten'.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Vooruitbetaalde bedragen	314	249
Nog te ontvangen inkomsten	2.887	2.853
Verhaalbare kosten faciliterende projecten	570	-
Nog te verrekenen kosten faciliterende projecten	14	-
Totaal	**3.785**	**3.102**

Vaste passiva

Eigen vermogen

Op grond van het BBV maken we in de verdeling van de reserves een onderscheid in algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot algemene reserves; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers). Een reserve is geen geld op een bankrekening; het betreft een dekkingsmiddel en geen financieringsmiddel.

Hieronder volgt de hoogte van de reserves per begin en eind van het jaar.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Algemene reserve	66.441	30.892
Bestemmingsreserves	10.863	48.279
Gerealiseerd resultaat	7.063	4.382
Totaal	**84.367**	**83.554**

Verloopoverzicht reserves

	Boekwaarde per 1-1-2019	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2019
Minimum niveau 10 miljoen	10.000	0	0	0	0	10.000
Vrij besteedbaar	20.892	31.166	0	4.382	0	56.441
Totaal Algemene Reserve	**30.892**	**31.166**	**0**	**4.382**	**0**	**66.441**
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	1.179	1.053	1.658	0	0	574
Eenmalige uitgaven	2.748	2.871	2.164	0	0	3.455
Sociaal Noodfonds	236	14	28	0	0	223
Herstructurering Actief Grondbeleid	10.495	1.640	12.135	0	0	0
Denk en Doe Mee-fonds	4.997	0	668	0	0	4.328
Sociaal Domein	3.077	0	3.077	0	0	0
Rekenkamer	38	0	2	0	0	37
Openbare Ruimte c.s.	25.509	1.150	24.413	0	0	2.247
Totaal Bestemmingsreserves	**48.279**	**6.728**	**44.145**	**0**	**0**	**10.862**
Totaal	**79.172**	**37.894**	**44.145**	**4.382**	**0**	**77.303**

Toelichting op de reserves

Hieronder vindt een nadere toelichting per reserve:

Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen

A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties.
Voeding	Geen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019			10.000
Bij:	-	Geen mutaties	
			0
Af:	-	Geen mutaties	
			0
Stand per 31-12-2019			**10.000**

Algemene reserve

A2. Algemene reserve	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				20.892
Bij:	-	Saldo Jaarexploitatie 2018	4.382	
	-	Opheffen reserve Openbare Ruimte c.s. (excl. Water) (VJN 2019)	22.961	
	-	Opheffen reserve Sociaal Domein (VJN 2019)	115	
	-	Opheffen reserve HAG (VJN 2019)	8.090	
				35.548
		Afronding		1
Af:	-	Geen		
				0
Stand per 31-12-2019				**56.441**

Egalisatiereserve bedrijfsvoering

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgeth.	Gemeentesecretaris
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2000 heeft de raad besloten tot het instellen van een egalisatiereserve voor de bedrijfsvoering. De reserve is bedoeld om schommelingen in de kosten van de bedrijfsvoering over meerdere jaren te verrekenen en zo knelpunten in de bedrijfsvoering op te lossen. De algemeen directeur is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 5. Financiële verordening 2017).
Voeding	De voeding van de Egalisatiereserve bedrijfsvoering, inclusief boven- en ondergrens is vastgelegd in het Bedrijfsvoeringconvenant. De bovengrens van de reserve is 5 % van het budget bedrijfsvoering in de begroting. Voor 2019 is dat 1.710, te weten 5% van 34.204 (2.284, te weten 5% van 45.676 inclusief GR IJsselgemeenten; gegevens uit Programmabegroting2019 – Paragraaf D. Bedrijfsvoering). De ondergrens is 0.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				1.179
Bij:	-	Dotatie afdeling Facilitaire Diensten	334	
	-	Dotatie afdeling Stadsbeheer	118	
	-	Dotatie afdeling Stadsontwikkeling	601	
				1.053
Af:	-	Onttrekking afdeling BCO	624	

- Onttrekking afdeling Directie	552	
- Onttrekking afdeling Financiën	266	
Onttrekking afdeling Publiekszaken	202	
Onttrekking afdeling Samenleving	14	
		1.658
Stand per 31-12-2019		**574**

Reserve eenmalige uitgaven

B2. Reserve eenmalige uitgaven	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 11 Financiële verordening 2017). De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of jaarrekening.
Voeding	Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019		2.748
Bij:		
Programma 0		
- Stadvisie (VJN2019 0.4.13)	32	
Programma 1		
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35	
- Actieplan Overvallen en Straatroven (NJN2018 1.4.2)	101	
Programma 2		
- Fietsvoorziening Slotlaan/Centrum (NJN2018 2.4.8)	25	
- Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (VJN2019 2.4.7)	30	
- Vervoersknoop Rivium (VJN2018 2.4.2/2.4.8 / VJN2019 2.4.5)	124	
- Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan (Wijz.voorstel Begr.2019)	19	
- Wijkontsluiting Schollevaar (VJN2019 2.4.6)	36	
- Parkeertellingen (NJN2015 2.4.4 (jr 2019))	13	
Programma 3		
- Hoofdweg vak A Middellange termijn (NJN2016 5.4.2)	65	
- Hoofdweg vak A Middellange termijn (NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7)	4	
- Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2)	41	
Programma 4		
- Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrekening 2019)	644	
Programma 5a		
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN2017 5.4.2)	575	
Programma 6a		
- Overheveling budget 2019 WOP (Jaarrekening 2019)	97	
- LPB congres 2019 (Jaarrekening 2019)	32	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3)	23	
Programma 6b		
- Budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN2018 6.4.16)	30	
- Stroomlijnen, verbetern toegang inkomenondersteuning (NJN2018 6.4.19)	50	
Programma 6d		
- Transformatiebudget GRJR (NJN2019 6.4.23)	159	
Programma 7		
- Uitvoering subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	24	

- Klimaatmiddelen (algemene uitkering) (Jaarrekening 2019)	162	
Programma 8		
- DOE MEE programma (VJN2016 10.4.2)	20	
- Promoten-coörinatie activiteiten (VJN2016 10.4.2)	13	
- De Hoven Fase 2 (VJN2018 8.4.5)	75	
- Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	70	
- Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9)	70	
- Implementatie omgevingswet (VJN2018 8.4.1)	10	
- Centrumgebied (Jaarrekening 2019)	20	
- Omgevingswet (VJN2018 8.4.1)	19	
- Geo data in 3D	10	
- De Hoven fase II (VJN2019 8.4.3)	4	
- Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	187	
- Florabuurt (VJN2018 8.4.7 / VJN2019 8.4.5)	36	
- Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2019 8.4.14)	16	
		2.871
Af:		
Programma 1		
- Actieplan straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2)	101	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35	
- Pilot wijkbrandweerfunctionaris (NJN2018 1.4.1)	65	
Programma 2		
- Fietsvoorziening Slotlaan/Centrum (NJN2018 2.4.8)	25	
- Wervingscampagne buurtbus (NJN2018 2.4.7)	35	
- Vervoersknoop Rivium (VJN2018 2.4.2/2.4.8)	200	
- Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2018 2.4.7)	57	
- Parkeerplaats Aert van Nesstraat (NJN2018 2.4.8)	45	
- Vervoersknoop R.Verkeersonderneming (VJN2018 2.4.2/2.4.8 / VJN2019 2.4.5)	124	
Programma 3		
- BIZ Capelle-West (VJN2018 3.4.6 / NJN2018 3.4.3)	50	
Programma 5a		
- Herkomstonderzoek gemeentelijke kunstcollectie (NJN2018 5.4.2)	10	
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN2017 5.4.2)	375	
Programma 5b		
- Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begroting2018)	20	
Rivier als getijdenpark (VJN2018 5.4.9)	6	
Programma 6a		
- Werklunches (VJN2016 6.4.2)	42	
- WOP 2018 (Jaarrekening 2018)	67	
- Uitvoering nulmeting toegankelijkheid (VJN2016 12.4.4)	25	
- Huizen van de Wijk (NJN2018 6.4.10)	15	
- LPB congres (NJN2018 6.4.5)	40	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelsdreef (NJN2018 1.4.3)	23	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - MFC Fascinatio (NJN2018 1.4.3)	40	
- Innovatiebudget Sociaal Domein (1BW2017 1.6.1)	190	
Programma 6b		
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden (NJN2018 6.4.16)	85	
- Activering en participatie bijstandsklanten (NJN2017 6.4.13)	110	
- Pilot Jongeren en schulden / Impulsbudget Pilot Schuldenfonds jongeren (NJN2017 6.4.9)	25	
- Impulsbudget samenwerkingsproject begeleiding jongeren/bijstand naar werk (VJN2018 6.4.11)	140	
Programma 7		
- Gezond in de stad (NJN2017 7.4.1)	21	

- Uitvoering subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	30	
- Voorbereiding geluidsanering (VJN2018 7.4.2)	18	
- Duurzaamheidsagenda (Jaarrekening 2016)	126	
Programma 8		
- Actualiseren woonvisie (VJN2018 8.4.12)	15	
- Natuurbeleid (VJN2018 5.4.12)	3	
Afronding	1	
		2.164
Stand per 31-12-2019		**3.455**

Onderstaand volgt de specificatie van het saldo per 31-12-2019		
Programma 0		
- Stadvisie (VJN2019 0.4.13)	32	
Programma 1		
- Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2)	101	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35	
Weerbaarheid bestuur (Jaarrekening 2018)	120	
Programma 2		
- Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (VJN2019 2.4.7)	30	
- Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2018 2.4.7)	118	
- Wijkontsluiting Schollevaar (VJN2019 2.4.6)	36	
- Parkeertellingen (NJN2015 2.4.4 (jr 2019))	13	
- Voorbereiding fietsbrug Algeraweg-Schonberglaan (Wijz.voorstel Begr.2019)	19	
Programma 3		
- Hoofdweg Vak A Middellange termijn (NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7 / NJN2016 5.4.2)	304	
- Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2)	41	
- BIZ Capelle West (VJN2018 3.4.6 / NJN2018 3.4.3)	20	
Programma 4		
- Verhuiskozten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrekening 2019)	644	
Programma 5a		
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN 2017 5.4.2)	200	
Programma 5b		
- Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Wijz.voorstel Begroting 2018)	23	
- Rivier als getijdenpark (VJN2018 5.4.9)	19	
Programma 6a		
- Budget WOP 2019 (Jaarrekening 2019)	97	
- LPB congres (NJN2018 6.4.5)	32	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3)	23	
Programma 6b		
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden Meicirculaire 2018 (NJN 2019 6.4.9)	30	
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden Meicirculaire 2018 (NJN 2019 6.4.10)	50	
- Pilot jongeren en schulden (NJN 2017 6.4.9 NJN2019 6.4.13)	75	
- Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk (Jaarrekening 2017)	413	
Programma 6d		
- Transformatiegudget GRJR (NJN2019 6.4.23)	159	
Programma 7		
- Uitvoering Subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	24	
- Voorbereiding geluidsanering (VJN2018 7.4.2)	56	
- Klimaatmiddelen (Jaarrekening 2019)	162	
- Voorcalc reserve Eenmalig (Jaarrekening 2016)		
Programma 8		

-	Implementatie omgevingswet (NJN16 8.4.1)	59	
-	De Hoven Fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12)	79	
-	DOE MEE programma (VJN2016 10.4.2)	20	
-	Promoten-coördinatie activiteiten (VJN2016 10.4.2)	13	
-	Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	257	
-	Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9)	86	
-	Centrumgebied (Jaarrekening 2019)	20	
-	Florabuurt (VJN2018 8.4.7 / VJN2019 8.4.5)	36	
-	Geo data in 3D (VJN2019 8.4.3)	10	
			3.456
	Afronding		-1
Stand per 31-12-2019			**3.455**

Reserve sociaal noodfonds

B3. Reserve Sociaal Noodfonds	
Butgeth.	Afdelingshoofd Samenleving
Doel	De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.
Voeding	De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100. De ondergrens van de reserve is in principe bepaald op 213 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting). Er kan aanspraak gemaakt worden op het bedrag van 213 indien de Van Cappellen Stichting daarvoor toestemming verleend.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. De reserve is voor komende jaren toereikend om de geplande uitgaven te kunnen doen.

Stand per 01-01-2019				236
Bij:	-	Dotatie (“rente” toerekening)	14	
				14
Af:	-	Onttrekking reserve uitgaven noodfonds	28	
				28
		Afronding		1
Stand per 31-12-2019				**223**

Reserve herstructurering actief grondbeleid

B4. Reserve Herstructurering Actief Grondbeleid	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	De reserve is bedoeld om gelden te reserveren voor de financiering van stedelijke herstructureringsprojecten. De reserve wordt ook ingezet om strategische aankopen te kunnen financieren. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 op te heffen en het restantsaldo te doteren aan de Algemene reserve.
Voeding	De reserve wordt gevoed met resultaten van grondexploitaties. Daarnaast kunnen incidentele baten ten gunste van de reserve worden gebracht, zoals mogelijke opbrengsten uit verkoop van aandelen, eenmalige dividenden en dergelijke. Ten aanzien van een toevoeging aan de reserve met incidentele baten zal een voorstel hiertoe aan de raad worden gedaan.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Bestedingen ten laste van deze reserve dienen betrekking te hebben op activiteiten zoals die opgenomen zijn in de structuurvisie en de lijst van herstructureringsprojecten. Hiervoor wordt een Meerjarenprogramma Stadsontwikkeling (MPS) opgesteld, dat jaarlijks geactualiseerd wordt en door de raad wordt vastgesteld.

Stand per 01-01-2019				10.495
Bij:	-	Tussentijdse winstneming ASVZ (NJN2018 8.4.1.)	178	

	-	Tussentijdse winstneming Couwenhoek Wonen (NJN2018 8.4.1)	292	
	-	Tussentijdse winstneming Fascinatio (NJN2018 8.4.1)	520	
	-	Tussentijdse winstneming Tennispark (NJN2018 8.4.1)	624	
	-	Panden Vastgoed (Act.2019)	26	
				1.640
Af:	-	Herstructurering (1e BW 2014)	300	
	-	PostNL (VJN2018 8.4.2)	13	
	-	Strategische panden (VJN2018 8.4.15)	8	
	-	Centraal Capelle (laatste mutaties NJN2018 8.4.5 / VJN2019 8.4.8)	1.934	
	-	Gebiedsvisies Landelijk (laatste mutaties NJN2018 8.4.6 / VJN2019 8.4.7)	999	
	-	Florabuurt (VJN2018 8.4.7)	144	
	-	Uitwerkingsvisie Capelseweg (VJN2018 8.4.9)	68	
	-	Panden Vastgoed (Act.2019)	26	
	-	Hoven Fase 2 (VJN2017 8.4.6 / NJN2017 8.4.6 / VJN2018 8.4.5 /NJN2018 8.4.12)	149	
	-	Onderhoud kwetsbare woningvoorraad (VJN2017 8.4.2)	198	
	-	act17 regels bbv (Act.2017)	-243	
	-	Het nieuwe Rivium (VJN2018 3.4.2)	122	
	-	Wormerhoek (VJN2018 8.4.3)	26	
	-	Transformatieleidraad (NJN2018 8.4.4)	301	
	-	Opheffen reserve (VJN2019 8.4.19)	8.090	
				12.135
Stand per 31-12-2019				0

Reserve sociaal domein

B5. Reserve Sociaal Domein	
Butgeth.	Afdelingshoofd Samenleving
Doel	Bij de VJN 2016 is besloten tot het ontschotten van de bestemmingsreserves Participatiewet, Wet maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) en Jeugdhulp en het samenvoegen van deze reserve in één Reserve Sociaal Domein. Voor zover de reservepositie het toelaat kan jaarlijks bij de voor- of najaarsnota een afweging worden gemaakt of extra gerelateerde uitgaven kunnen worden gehonoreerd. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 op te heffen en het restantsaldo te doteren aan de Algemene reserve.
Voeding	De initiële voeding bestaat uit de saldi van de voormalige bestemmingsreserve Participatiewet, Wmo en Jeugdhulp. Deze reserves zijn in 2016 samengevoegd tot de Reserve Sociaal Domein van 10.800 opgebouwd uit: Participatiewet (maximale hoogte 6.800): In 2013 is besloten om de reserve een ruimer toepassingsgebied te geven door die vanaf 2015 te koppelen aan de participatiewet. Tevens is besloten een bedrag van 2.800 aan de reserve toe te voegen, zodat deze op een maximale hoogte van 6.800 komt. Wmo (maximale hoogte 2.000) De voeding is ontstaan door jaarlijkse overschotten binnen het gehele Sociaal Domein. Bij de 1e begrotingswijziging 2010 is besloten om voor de voormalige reserve Wmo een plafond van 2.000 in te stellen. Jeugdhulp (maximale hoogte 2.000) In 2013 is de reserve ingesteld en in 2014 is eenmalig 2.000 hieraan gedoteerd en als plafond benoemd. Ontwikkelingen De meerjarige budgettaire consequenties in het sociaal domein hebben geleid tot onttrekkingen uit de reserve. Voor het laatst in 2019 is 450 aan de reserve onttrokken voor het zogeheten Innovatiebudget. Het restant, 115, is bij de opheffing van de reserve in 2019 ten gunste van de Algemene reserve gekomen. Voor 2019 was er sprake van een onttrekking aan de reserve met betrekking tot de kosten van de GR Jeugdhulp Rijnmond: 1.045.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				3.077
Bij:	-	Geen mutaties		

				0
Af:	-	MJB Sociaal domein (VJN 2016 12.4.11)	1.467	
	-	Innovatiebudget Sociaal Domein (1e BW 2017 6.1)	450	
	-	GR Jeugdhulp Rijnmond (VJN 2018 6.4.20)	1.045	
	-	Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	115	
				3.077
Stand per 31-12-2019				**0**

Reserve rekenkamer

B6. Reserve Rekenkamer	
Butgeth.	Griffier
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				38
Bij:	-	Geen mutaties		
				0
Af:	-	Overschrijding budget 2019	2	
				2
		Afronding		1
Stand per 31-12-2019				37

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds

B7. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds	
Butgeth.	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.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				4.997
Bij:	-	Geen mutaties		
				0
Af:	-	Verstrekte subsidie	669	
				669
Stand per 31-12-2019				4.328

Reserve openbare ruimte c.s.

B8. Reserve Openbare Ruimte c.s.	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsbeheer

Doel	De reserve Openbare Ruimte c.s. is ingesteld als buffer voor de noodzakelijke vervangingen in de openbare ruimte. Tot en met de Jaarrekening 2018 werden de saldi in de jaarrekening ten opzichte van de begroting bij de verschillende producten (Onderhoud verhardingen, Civieltechnische werken, Groen, Water, Openbare verlichting, Speelplaatsen en Verkeersvoorzieningen) met de reserve geëgaliseerd. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 grotendeels op te heffen en alleen voort te zetten voor het onderdeel Water.
Voeding	De voeding bestaat uit jaarlijkse dotaties ten laste van de begroting. In het kader van zowel het verder transformeren van de begroting, het verder verhogen van de transparantie van de begroting als het daarbij bevorderen van het (meer) sturen op kasstromen, is bij de VJN 2019 besloten de Reserve Openbare Ruimte (exclusief het onderdeel Water) op te heffen, effectief per 31 december 2019. Gezien het aanwezige saldo en de verwachte ontwikkeling van het onderdeel Water, is de reserve toereikend voor de periode 2020-2023.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Het saldo heeft betrekking op het onderdeel Water.

Het saldo van deze reserve bestaat uit de volgende subreserves:	Per 1-1-2019	Per 31-12-2019
- Onderhoud verhardingen	9.556	0
- Civieltechnische werken	3.204	0
- Groen	3.699	0
- Water	2.226	2.246
- Openbare verlichting	3.039	0
- Speelplaatsen	2.018	0
- Verkeersvoorzieningen	1.767	0
Totaal	**25.509**	**2.246**

Subreserve Onderhoud verhardingen:		
Stand per 01-01-2019		9.556
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	314	
		314
Af: - Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	9.870	
		9.870
Stand per 31-12-2019		**0**

Subreserve Civieltechnische werken:		
Stand per 01-01-2019		3.204
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	8	
		8
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2018)	880	
- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	2.332	
		3.212
Stand per 31-12-2019		**0**

Subreserve Groen:		
Stand per 01-01-2019		3.699
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	182	
		182
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2018)	223	
- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	3.658	
		3.881
Stand per 31-12-2019		**0**

Subreserve Water:		
Stand per 01-01-2019		2.226
Bij: - Begrote dotatie	0	

	-	Resultaat jaarrekening 2019 Water	157	
				157
Af:	-	Begrote onttrekking (VJN 2019)	137	
				137
Stand per 31-12-2018				**2.246**

Subreserve Openbare verlichting:				
Stand per 01-01-2019				3.039
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2018)	307	
				307
Af:	-	Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	3.346	
				3.346
Stand per 31-12-2019				**0**

Subreserve Speelplaatsen:				
Stand per 01-01-2019				2.018
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2018)	60	
				60
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2018)	212	
	-	Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	1.866	
				2.078
Stand per 31-12-2019				**0**

Subreserve Verkeersvoorzieningen:				
Stand per 01-01-2019				1.767
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2018)	122	
				122
Af:	-	Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	1.889	
				1.889
Stand per 31-12-2019				**0**

Voorzieningen

Voorzieningen geven een schatting aan van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van het optreden per balansdatum min of meer onzeker is.

Op grond van het besluit BBV mag aan een voorziening geen rente worden toegevoegd, met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's.	12.547	9.846
Egalisatievoorzieningen	3.964	6.643
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.402	4.771
Totaal	**20.913**	**21.260**

Verloopoverzicht voorzieningen

	Boekwaarde per 1-1-2019	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31-12-2019
Algemene pensioenen	6.648	1.371	0	0	8.019
Verliesgevende complexen	3.198	1.956	627	-0	4.528
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's.	**9.846**	**3.328**	**627**	**-0**	**12.547**
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	6.559	1.178	0	3.795	3.942
Uit te voeren werken grondexpl	84	0	0	62	22
Egalisatievoorzieningen	**6.643**	**1.178**	**0**	**3.857**	**3.964**
Afvalstoffenheffing	2.217	0	0	136	2.081
Rioolrechten	2.554	145	0	379	2.321
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	**4.771**	**145**	**0**	**515**	**4.402**
Totaal	**21.260**	**4.651**	**627**	**4.372**	**20.913**

Voorziening onderhoud

V1. Voorziening Onderhoud	
Butgeth.	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).

Stand per 01-01-2019				6.558
Bij:	-	Dotatie	1740	
				1.740
Af:	-	Onttrekking	4357	
				4.357
Stand per 31-12-2019				**3.941**

Voorziening nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties

V2. Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties	
Butgeth.	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 2022. Saldo per 31-12-2019: 22. Fazantstraat:

	Bij de Jaarrekening 2018 is er 62 aan de voorziening toegevoegd voor de afronding van de werkzaamheden voor de Fazantstraat. De werkzaamheden zijn in 2019 afgerond. Het resterende saldo van 8 valt vrij ten gunste van de exploitatie.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				84
Bij:	-	Geen mutaties		
				0
Af:	-	Werkzaamheden Fazantstraat	54	
	-	Vrijval restant voorziening Fazantstraat ten gunste van de exploitatie	8	
				62
Stand per 31-12-2019				**22**

Voorziening verliesgevende complexen

V3. Voorziening Verliesgevende complexen	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019				6.699
Bij:	-	Verhoging voorziening verlies GREX Stadshart (VJN2019)	669	
		Verlaging voorziening verlies GREX Amandelhof Zorg (NJN2019)	-18	
				651
Af:	-	Verlaging voorziening verlies GREX Amandelfof Zorg (JR2019)	23	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX De Mient (JR2019)	103	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Stadshart (JR2019)	41	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Zandrak (JR2019)	1	
	-	Verlaging voorziening verlies GREX Capelseweg/Bermweg (JR2019)	8	
				176
Stand per 31-12-2019				**7.174**

	Passiefzijde van de balans (onder Voorzieningen)	4.528
	Actiefzijde van de balans (in mindering op Voorraden/Bouwgronden in exploitatie)	2.646
Stand per 31-12-2019		**7.174**

Voorziening algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA)

V5. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	
Butgeth.	Directie
Doel	De aanspraken op pensioen voor wethouders zijn geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Als de wet Appa gaat wijzigen, zullen gemeenten verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De verwachting is dat eerst in 2021 zal gaan spelen. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. Op basis van de actuariële berekening van Raet per 31-12-2019 hebben wij bij de jaarrekening 2019 1.636 aan de voorziening gedoteerd. Dit is het gevolg van een forse daling van de rekenrente en een aanpassing in de sterftetafel voor zowel mannen als vrouwen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

	Bij deelname aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP, bedraagt de verplichting per 31 december 2019 8.040. Specificatie: Voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden 3.298, de zogenaamde slapers 1.268, oud-wethouders met wachtgelduitkering 2.565 en zittende wethouders 654. In de voorziening is tevens rekening gehouden met een recht op een uitkering van de voormalig burgemeester (255).

Stand per 01-01-2019				6.648
Bij:	-	Reguliere structurele dotatie	154	
	-	Dotatie voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden, de zogenaamde slapers, oud-wethouders en oud-burgemeester met wachtgelduitkering en zittende wethouders op basis van de actuariële waardeberekeningen (Jaarrekening 2019)	1.615	
				1.769
Af:	-	Uitkeringen voormalig B&W	398	
				398
Stand per 31-12-2019				**8.019**

Voorziening rioolrechten middelen derden

V6. Voorziening Rioolrechten middelen derden	
Butgeth.	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 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.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Na verwerking van het negatieve resultaat van 476 over 2019 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2019 2.321 wat vooralsnog toereikend is. Het uitgangspunt is de stand van de voorziening terug te brengen tot nihil alvorens met een voorstel tot tariefsverhoging te komen.

Stand per 01-01-2019				2.554
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2019)	243	
				243
Af:	-	Resultaat jaarrekening 2019	476	
				476
Stand per 31-12-2019				**2.321**

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden

V7. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	
Butgeth.	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 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.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Na verwerking van het negatieve resultaat van over 2019 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2019 2.081 wat vooralsnog toereikend is. Het uitgangspunt is de stand van de voorziening terug te brengen tot nihil alvorens met een voorstel tot tariefsverhoging te komen.

Stand per 01-01-2019				2.217
Bij:	-	Begrote dotatie (NJN 2019)	152	
				152
Af:	-	Begrote onttrekking (NJN 2019)	216	
	-	Resultaat jaarrekening 2019	72	
				288
Stand per 31-12-2019				**2.081**

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Onderhandse leningen: - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	92.521	80.947
- Provincie Noord-Brabant	4.167	4.333
Waarborgsommen	254	216
Totaal	**96.942**	**85.495**

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Onderhandse leningen	Boekwaarde per 31-12-2018	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde per 31-12-2019
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	80.947	40.000	28.426	92.521
- Provincie Noord-Brabant (art. 46b lid 4 Wet fido)	4.333	-	166	4.167
Waarborgsommen	216	45	7	254
Totaal	**85.495**	**40.045**	**28.599**	**96.942**

Leningen
De “onderhandse leningen van binnenlandse banken” hebben betrekking op leningen zoals deze door de gemeente zijn aangegaan. In 2019 zijn er twee nieuwe lening aangegaan voor een bedrag van respectievelijk 10.000 en 30.000. Daarnaast is op de “onderhandse leningen van binnenlandse banken” voor een bedrag van 28.426 regulier afgelost. De totale rentelast voor het jaar 2019 met betrekking tot de langlopende leningen bedraagt 385.

De in 2019 te betalen aflossing (het kortlopende deel van de leningen) op de onderhandse leningen blijft tot het einde van de looptijd van de lening onderdeel uit van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Onder de vlottende passiva zijn de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar opgenomen. De specificatie hiervan is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Overige kasgeldleningen	18.000	15.000
Banksaldi	-	-
Overige schulden	11.192	13.390
Totaal	**29.192**	**28.390**

Het totaal aan kasgeldleningen bedraagt per balansdatum 18.000.

De post overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit de post crediteuren. De crediteuren hebben betrekking op diverse leveringen en diensten van derden. De post bestaat voor een bedrag van aan reguliere crediteuren. Dit bedrag is gecorrigeerd in verband met (presentatie-) correctie van debetbedragen en voor disputen met enkele leveranciers. Bij het samenstelling van de jaarrekening is het belangrijkste deel van deze schulden voldaan.

Verder bestaat de post uit de volgende verplichtingen: loonheffing, pensioenpremie, diverse verplichtingen Sociale Zaken en overige verplichtingen.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Crediteuren algemeen	7.736	10.120
Loonheffing	1.736	1.667
Pensioenpremie	385	375
Diverse verplichtingen Sociale Zaken	1.188	973
Overig	147	255
Totaal	**11.192**	**13.390**

Overlopende passiva

Overlopende passiva hebben onder meer betrekking op in 2019 ontvangen bedragen, die betrekking hebben op een volgend boekjaar en bedragen (of inschatting daarvan) die nog betaald moeten worden.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.802	6.832
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	1.953	152
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	134	240
Totaal	**8.889**	**7.224**

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Omschrijving	Totaal 1-1-2019	Bestedingen	Ontvangsten	Totaal 31-12-2019
Onderwijsachterstandenbeleid	0		1.119	1.119

Voortijd schoolverlaten RMC-regio	97	97	140	140
ZonMw	54	54	53	53
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	0		641	641
Totaal	**151**	**151**	**1.953**	**1.953**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Vennootschapsbelasting
Per 1 januari 2016 zijn overheidsinstellingen onderworpen aan de Wet op de Vennootschapsbelasting (VPB). Samen met de fiscaal specialisten van PWC hebben we een beslisdocument opgesteld, waaruit blijkt dat de mogelijke fiscale last destijds 40 per jaar zou bedragen. Naast dit document is er een brief aan de Belastingdienst gestuurd waarin we een aantal standpunten hebben ingenomen bij het opstellen van de berekening van de aangifte. Hierop is inmiddels antwoord gekomen. De belastingdienst is van mening dat onze reclame inkomsten vennootschapsbelasting plichtig is. Wij zijn het met het antwoord niet eens en we zullen bekijken of we mogelijk bezwaar indienen op een mogelijke aanslag van de belastingdienst. In de NJN 2018 bent u hierover geïnformeerd en is de maximale last opgenomen in de begroting. Vooralsnog wordt voor de VPB bij de jaarrekening 2019 geen last gereserveerd voor de jaren 2016-2019. Inmiddels over deze jaren nul aangiften gedaan op basis van nieuwe berekeningen voor onze fiscale beginbalans 2016. Hierdoor wordt er op dit onderdeel voor de jaren 2016 tot en met 2019 geen fiscale winst gemaakt. Het kan zijn dat de inspecteur het niet eens is met onze aangifte en dit alsnog kan leiden tot correctie. Hiervoor zijn geen middelen gereserveerd.
Naast de genoemde last blijven er onzekerheden omdat de belastingdienst zich niet duidelijk heeft uitgesproken over bijvoorbeeld de grondexploitaties. Er is dus theoretisch een kans dat de belastingdienst na een controle het niet eens is met ons standpunt dat wij hier niet de ondernemingspoort door komen en dus geen vennootschapsbelasting moeten betalen voor onze grondexploitaties.

Onzekerheid Jeugdwet lokaal – gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond
De lasten inzake de Jeugdwet kunnen nog wijzigen doordat ten tijde van de afronding van de accountantscontrole van de jaarrekening 2019, de gecontroleerde en gecertificeerde jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond nog niet beschikbaar zijn. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat indien er een “cashflow” tekort ontstaat in een betreffend boekjaar tekorten direct verhaald worden bij de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat de conceptcijfers in de jaarrekening nog kunnen wijziging.

Rechten participatie golfbaan
In 1985 is er een overeenkomst met Capelse Golfbaan gemaakt. Hierbij is voor 1 miljoen gulden aandelenbezit verkregen. Deze zijn in 1990 omgezet in participatiebewijzen. In de administratie is geen bezetting cq recht opgenomen voor het gemeentelijk belang in de Capelse Golfbaan. Herwaarderen van een actief is conform regelgeving niet toegestaan.

Garanties
Door de gemeente worden garanties gegeven voor de betaling van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Deze betreffen leningen, aangegaan door woningbouwverenigingen, instellingen in de gezondheidszorg en overige ten behoeve van financiering van vaste activa. Per ultimo 2019 is de stand van deze gewaarborgde geldleningen 308.094. Met betrekking tot de woningbouwverenigingen is het risico overgeheveld naar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.
De gemeente heeft hierbij nog wel een achtervangfunctie. Het gaat hierbij om een “achtervang” voor een bedrag van 308.094. In 2019 heeft geen betaling plaats gevonden als gevolg van een ingeroepen garantstelling. Pas als het waarborgfonds niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen worden Rijk en gemeenten als garant aangesproken. Nadat de primaire zekerheid bij de corporatie zelf ligt, kan bij het niet nakomen van de financiële verplichtingen de corporatie onder voorwaarden (sanerings)steun krijgen van de Autoriteit woningbouwcorporaties (Aw). Wanneer de saneringssteun niet toereikend is, zal het WSW worden aangesproken. Wanneer de primaire zekerheid van het WSW ontoereikend is, zal de gemeente als achtervang fungeren voor 50% en het Rijk voor 50% (tertiaire achtervang). We staan voor sommige leningen 50% borg. We presenteren echter het hele bedrag, omdat we niet weten voor welk bedrag we daadwerkelijk aangesproken kunnen worden. Dit komt doordat het waarborgfonds er tussen zit.

Stedin
De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd.
De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor

Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan.

BUIG
De gemeente heeft in 2016 bezwaar gemaakt tegen het voorlopig vastgestelde BUIG-budget over 2017. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft hierop vooralsnog negatief beschikt in 2020. De gemeente beraadt zich nog of er tegen dit besluit in beroep wordt gegaan. Een (volledig) succesvol beroep kan gevolgen hebben voor de hoogte van de vangnetuitkering. Het netto bedrag bedraagt ca. € 900.000

Gebeurtenissen na balansdatum
Op 10 april 2019 is de gemeente door de rechtbank Rotterdam veroordeeld tot het betalen van een totaalbedrag van € 931.225,81. Dit hebben wij in 2018 verwerkt. Op 11 juni 2019 heeft het college besloten om hoger beroep in te stellen tegen dit vonnis. De mondelinge behandeling van het hoger beroep is op 3 september a.s.

“Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico’s en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.”

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 23 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen overgegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen. De waardering van onze aandelen in Eneco was ultimo 2019 nihil. Dit leidt tot een boekwinst van € 77,5 miljoen.

Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

Gewaarborgde geldleningen Gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen waarbij de gemeente borg is per 31 december 2019

Nr.	WSW nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Andere borgen	Door de gemeente geborgd	Rente %	Totaal 1-1-2019	Waarvan door de gemeente geborgd per 1-1-2019	In de loop van het dienstjaar te waarborgen / gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone geldleningen	Totaal 31-12-2019	Waarvan door de gemeente gewaarborgd per 31-12-2019	Herfinancieringsdatum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
54		€ 1.134.300,00	stichtingskosten verpleeghuis	Verpleeghuis Rijckehove		100	4,6	€ 824.333	€ 824.333		€ 36.835	€ 787.498	€ 787.498	2-03-33
73/122		€ 6.806.703,00	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	4,53	€ 2.268.902	€ 2.268.902		€ 226.890	€ 2.042.012	€ 2.042.012	16-11-28
74		€ 9.075.604,00	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,71	€ 2.495.792	€ 2.495.792		€ 226.890	€ 2.268.902	€ 2.268.902	1-02-29
78		€ 9.075.604,00	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	3,76	€ 2.949.572	€ 2.949.572		€ 226.890	€ 2.722.682	€ 2.722.682	1-07-31
79		€ 4.537.802,00	voorfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,99	€ 1.588.231	€ 1.588.231		€ 113.445	€ 1.474.786	€ 1.474.786	14-02-32
92		€ 150.000,00	aankoop kleed- en clubgebouw	VV Capelle		100	4,43	€ 25.000	€ 25.000		€ 10.000	€ 15.000	€ 15.000	1-03-20
94	23286	€ 77.142.637,00	WSW projecten 27899/27901/ 27903/27905/27907/27913	Stichting Havensteder	WSW	100	5,475	€ 39.945.918	€ 39.945.918		€ 3.106.144	€ 36.839.774 € -	€ 36.839.774	1-09-28
128	37031	€ 7.900.000,00	WSW project 48144	Stichting Havensteder	WSW	100	3,745	€ 7.900.000	€ 7.900.000			€ 7.900.000	€ 7.900.000	1-11-20
132		€ 250.000,00	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	0,9	€ 155.470	€ 155.470		€ 7.980	€ 147.490	€ 147.490	31-03-37

133		€ 2.250.000,00	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	4,7	€ 1.968.750	€ 1.968.750		€ 25.000	€ 1.943.750	€ 1.943.750	1-10-37
134	39247	€ 3.000.000,00	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,975	€ 3.000.000	€ 3.000.000			€ 3.000.000	€ 3.000.000	1-10-58
135	38310	€ 7.500.000,00	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,563	€ 7.500.000	€ 7.500.000			€ 7.500.000	€ 7.500.000	3-09-35
137	39834	€ 15.000.000,00	Herfin. Proj. 89502/89506/89510	Stichting Havensteder	WSW	100	4,55	€ 15.000.000	€ 15.000.000		€ 15.000.000	€ -	€ -	31-03-19
138	39462	€ 8.768.000,00	Project woningen "Spinoza"	St. Woonzorg Nederland	WSW	100	4,889	€ 8.768.000	€ 8.768.000			€ 8.768.000	€ 8.768.000	13-07-29
141	40248	€ 25.000.000,00	Project " De Rondelen"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,695	€ 25.000.000	€ 25.000.000			€ 25.000.000	€ 25.000.000	15-08-58
142	40596	€ 10.000.000,00	Project "De Hoven"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,74	€ 10.000.000	€ 10.000.000			€ 10.000.000	€ 10.000.000	26-11-48
143	40581	€ 15.000.000,00	Project "Rozenburcht"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,72	€ 15.000.000	€ 15.000.000			€ 15.000.000	€ 15.000.000	31-12-48
145	42406	€ 20.800.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,195	€ 20.800.000	€ 20.800.000		€ 20.800.000	€ -	€ -	15-01-30
146	12246	€ 13.613.406,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	€ 8.416.388	€ 8.416.388		€ 486.933	€ 7.929.455	€ 7.929.455	1-04-32
147	12229	€ 8.803.336,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,29	€ 5.131.433	€ 5.131.433		€ 322.675	€ 4.808.758	€ 4.808.758	1-12-31
148	32269	€ 28.588.154,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,06	€ 6.199.277	€ 6.199.277		€ 371.442	€ 5.827.835	€ 5.827.835	1-08-31
149	12233	€ 7.578.130,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	€ 4.685.124	€ 4.685.124		€ 271.059	€ 4.414.065	€ 4.414.065	1-04-32
152	45612	€ 2.359.657,12	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,79	€ 2.359.657	€ 2.359.657			€ 2.359.657	€ 2.359.657	1-02-34
153	45684	€ 12.500.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	6 mnd E	€ 12.500.000	€ 12.500.000		€ 12.500.000	€ -	€ -	2-03-59

157	12247	€ 10.071.042,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,83	€ 8.108.131	€ 8.108.131		€ 513.382	€ 7.594.749	€ 7.594.749	1-10-32
161	47474	€ 5.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,099	€ 5.000.000	€ 5.000.000			€ 5.000.000	€ 5.000.000	30-06-55
162	47465	€ 25.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,34	€ 25.000.000	€ 25.000.000			€ 25.000.000	€ 25.000.000	1-05-60
163	47481	€ 15.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,913			€ 15.000.000		€ 15.000.000	€ 15.000.000	1-04-60
164	47468	€ 15.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,132	€ 15.000.000	€ 15.000.000			€ 15.000.000	€ 15.000.000	1-06-55
165	47467	€ 20.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,415	€ 20.000.000	€ 20.000.000			€ 20.000.000	€ 20.000.000	1-04-61
166	47925	€ 10.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,995	€ 10.000.000	€ 10.000.000			€ 10.000.000	€ 10.000.000	1-10-58
167	47926	€ 9.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,015	€ 9.000.000	€ 9.000.000			€ 9.000.000	€ 9.000.000	2-02-54
169	48303	€ 18.250.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,608	€ 18.250.000	€ 18.250.000			€ 18.250.000	€ 18.250.000	14-12-34
170		€ 20.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,903	€ 20.000.000	€ 20.000.000			€ 20.000.000	€ 20.000.000	12-12-58
171				Stichting Havensteder	WSW	100	3,827			€ 12.500.000		€ 12.500.000	€ 12.500.000	3-03-59
							Totaal geldleningen met gemeente als borg :	**€ 334.839.978**	**€ 334.839.978**	**€ 27.500.000**	**€ 54.245.565**	**€ 308.094.413**	**€ 308.094.413**	

Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten, lasten en saldi 2019

Hieronder het gedetailleerde overzicht per programma inclusief de mutaties in de reserves gevolgd door een verschillenanalyse per programma.

Lasten (x € 1.000)					
Programma	**Begroting 2019**	**Wijziging Begroting 2019**	**Totaal begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
0. Bestuur en Ondersteuning	N 29.216	N 1.953	N 31.169	N 31.393	N 224
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N 7.194	N 417	N 7.611	N 7.047	V 564
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N 7.352	N 839	N 8.191	N 8.015	V 176
3. Economie	N 1.889	V 338	N 1.551	N 1.382	V 169
4. Onderwijs	N 8.197	N 712	N 8.909	N 6.859	V 2.050
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 10.613	N 51	N 10.664	N 10.804	N 140
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N 6.682	V 340	N 6.342	N 6.535	N 193
6a. Sociale Infrastructuur	N 10.842	N 954	N 11.796	N 11.988	N 192
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 57.098	V 5.106	N 51.992	N 50.393	V 1.599
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	N 13.681	N 558	N 14.239	N 14.783	N 544
6d. Jeugdhulp	N 20.821	N 1.402	N 22.223	N 22.794	N 571
7. Volksgezondheid en Milieu	N 15.651	N 664	N 16.315	N 16.814	N 499
8. Stadsontwikkeling	N 25.182	V 6.888	N 18.294	N 14.286	V 4.008
Saldo van lasten	**N 214.418**	**V 5.122**	**N 209.296**	**N 203.093**	**V 6.203**

Baten (x € 1.000)					
Programma	**Begroting 2019**	**Wijziging Begroting 2019**	**Totaal begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
0. Bestuur en Ondersteuning	V 131.683	V 1.415	V 133.098	V 134.293	V 1.195
1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	V 628	N 0	V 628	V 532	N 96
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	V 462	V 353	V 815	V 886	V 71
3. Economie	V 1.351	N 212	V 1.139	V 1.175	V 36
4. Onderwijs	V 2.127	V 1.054	V 3.181	V 2.077	N 1.104
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	V 3.036	V 56	V 3.092	V 3.104	V 12
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	V 893	N 0	V 893	V 1.019	V 126
6a. Sociale Infrastructuur	V 1.051	V 70	V 1.121	V 1.199	V 78
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	V 32.217	V 134	V 32.351	V 32.529	V 178
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	V 463	V 5	V 468	V 613	V 145
6d. Jeugdhulp	V 62	V 159	V 221	V 231	V 10
7. Volksgezondheid en Milieu	V 13.504	N 323	V 13.181	V 13.694	V 513
8. Stadsontwikkeling	V 18.195	N 2.604	V 15.591	V 12.554	N 3.037
Saldo van baten	**V 205.672**	**V 107**	**V 205.779**	**V 203.906**	**N 1.873**

Saldi (x € 1.000)					
Programma	**Begroting 2019**	**Wijziging Begroting 2019**	**Totaal begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
0. Bestuur en Ondersteuning	V 102.467	N 538	V 101.929	V 102.900	V 971

1. Integrale Veiligheid en Openbare Orde	N 6.566	N 417	N 6.983	N 6.515	V 468
2. Verkeer, Vervoer en Waterstaat	N 6.890	N 486	N 7.376	N 7.129	V 247
3. Economie	N 538	V 126	N 412	N 207	V 205
4. Onderwijs	N 6.070	V 342	N 5.728	N 4.782	V 946
5a. Vrije tijdsbesteding (Sport en Cultuur)	N 7.577	V 5	N 7.572	N 7.700	N 128
5b. Openbaar groen en (openlucht) recreatie	N 5.789	V 340	N 5.449	N 5.516	N 67
6a. Sociale Infrastructuur	N 9.791	N 884	N 10.675	N 10.789	N 114
6b. Werk en Inkomen (Participatiewet)	N 24.881	V 5.240	N 19.641	N 17.864	V 1.777
6c. Wet Maatschappelijke Inkomen	N 13.218	N 553	N 13.771	N 14.170	N 399
6d. Jeugdhulp	N 20.759	N 1.243	N 22.002	N 22.563	N 561
7. Volksgezondheid en Milieu	N 2.147	N 987	N 3.134	N 3.120	V 14
8. Stadsontwikkeling	N 6.987	V 4.284	N 2.703	N 1.732	V 971
Saldo van baten en lasten	**N 8.746**	**V 5.229**	**N 3.517**	**V 813**	**V 4.330**
Mutaties reserves	**V 9.263**	**V 539**	**V 9.801**	V 6.250	**N 3.551**
Afrondingen	**V 1**	**N 0**	V 1	N 0	N 1
Resultaat	**V 518**	**V 5.768**	**V 6.285**	**V 7.063**	**V 778**

Programma 0 - Bestuur en ondersteuning

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 29.216	N 1.953	N 31.169	N 31.393	N 224
Baten	V 131.683	V 1.415	V 133.098	V 134.293	V 1.195
Saldo van baten en lasten*	**V 102.467**	**N 538**	**V 101.929**	**V 102.900**	**V 971**
Mutaties reserves:					
Reserve bedrijfsvoering	V 37	V 1.124	V 1.161	V 1.189	V 28
Reserve eenmalige uitgaven	N 0		N 0	N 194	N 194
Reserve Doe Mee Fonds	V 1.667	V 832	V 2.499	V 669	N 1.830
Reserve rekenkamer	N 0		N 0	V 2	V 2
Totaal mutaties reserves	**V 1.704**	**V 1.956**	**V 3.660**	**V 1.666**	**N 1.994**
Resultaat	**V 104.171**	**V 1.418**	**V 105.589**	**V 104.566**	**N 1.023**

* 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.

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Denk en Doe Mee Fonds door minder gehonoreerde aanvragen; overheveling naar 2020 via reserve	V1.830		V1.830	N1.830	N 0
2. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N1.615		N1.615		N1.615
3. Hogere lasten overhead (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 396		N 396	V 396	N 0
4. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (zie baten)	N 250		N 250		N 250
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 86		V 86	N 86	N 0
6. Vrijval Vpb reservering afvalstromen 2016 t/m 2019	V 80		V 80		V 80

7. Lagere lasten college B&W	V 71		V 71		V 71
8. Lagere lasten Stadvisie, overheveling naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 32		V 32	N 32	N 0
9. Overige verschillen	N 62		N 62	N 12	N 74
	N 224	**N 0**	**N 224**	**N1.564**	**N1.788**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Decembercirculaire 2019 Klimaatmiddelen, dotatie aan reserve eenmalige uitgaven		V 258	V 258	N 162	V 96
2. Decembercirculaire 2019 overige verschillen		V 263	V 263		V 263
3. Hogere baten overhead (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 217	V 217	N 217	N 0
4. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk (zie lasten)		V 211	V 211		V 211
5. Meer verstrekete paspoorten, aanvragen naturalisaties		V 79	V 79		V 79
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 51	V 51	N 51	N 0
7. Terugbetaling fractievergoedingen (incl. tablets)		V 30	V 30		V 30
8. Winstuitkering BV Sport		V 38	V 38		V 38
9. Overige verschillen		V 48	V 48		V 48
	N 0	**V1.195**	**V1.195**	**N 430**	**V 765**
Totaal	**N 224**	**V1.195**	**V 971**	**N1.994**	**N1.023**

Toelichting op de grootste verschillen

Baten Nr 1. Decembercirculaire 2019 Klimaatmiddelen, dotatie aan reserve eenmalige uitgaven

In de Decembercirculaire 2019 hebben we voor V 258 middelen ontvangen uit het in de zomer van 2019 gesloten Klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld om een transitievisie warmte en een wijkaanpak te ontwikkelen, en om energieloketten op te richten. Voor onze gemeente geldt dat we voor de warmtetransitie reeds N 96 kosten hebben gemaakt. Het restant (V 258 -/- N 96 = V 162) hevelen we over naar 2020 via de Reserve Eenmalige Uitgaven. Bij de Voorjaarsnota 2020 volgt een voorstel voor besteding of eventuele vrijval, waarbij ook de relatie met andere middelen voor de duurzaamheidsagenda wordt gelegd. Zie ook collegebrief 2020, week 8 (nummer 021).

Baten Nr 2. Decembercirculaire 2019 overige verschillen

In de Decembercirculaire 2019 worden ook andere middelen toegevoegd aan de algemene uitkering. De belangrijkste mutatie betreft een voordeel op het sociaal domein gedeelte, dat in 2019 voor het eerst geïntegreerd is in de algemene uitkering.

Programma 1 - Integrale veiligheid en openbare orde

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.194	N 417	N 7.611	N 7.047	V 564
Baten	V 628	N 0	V 628	V 532	N 96
Saldo van baten en lasten	**N 6.566**	**N 417**	**N 6.983**	**N 6.515**	**V 468**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 321	V 321	V 65	N 256
Reserve bedrijfsvoering	V 34	N 4	V 30	N 65	N 95
Totaal mutaties reserves	**V 34**	**V 317**	**V 351**	**N 0**	**N 351**
Resultaat	**N 6.532**	**N 100**	**N 6.632**	**N 6.515**	**V 117**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 145		V 145	N 145	N 0
2. Niet besteed budget weerbaarheid; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 120		V 120	N 120	N 0

3. Lagere lasten integraal veiligheidsbeleid; budget aanpak straatroven naar 2020 via de reserve eenmalige uitgaven	V 103		V 103	N 101	V 2
4. Niet besteed budget persoonsgerichte aanpak, aanpak jeugdgroepen en KVO	V 68		V 68		V 68
5. Schadeverhaal (zie baten)	V 60		V 60		V 60
6. Niet besteed budget brandweer(-kazerne); budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 35		V 35	N 35	N 0
7. Overige verschillen	V 33		V 33		V 33
	V 564	**N 0**	**V 564**	**N 401**	**V 163**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Schadeverhaal (zie lasten)		N 74	N 74		N 74
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		N 50	N 50	V 50	N 0
3. Overige verschillen		V 28	V 28		V 28
	N 0	**N 96**	**N 96**	**V 50**	**N 46**
Totaal	**V 564**	**N 96**	**V 468**	**N 351**	**V 117**

Programma 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.352	N 839	N 8.191	N 8.015	V 176
Baten	V 462	V 353	V 815	V 886	V 71
Saldo van baten en lasten	**N 6.890**	**N 486**	**N 7.376**	**N 7.129**	**V 247**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 375	V 375	V 239	N 136
Algemene reserve	N 0	N 17.242	N 17.242	N 17.242	N 0
Reserve Openbare Ruimte	N 404	V 17.773	V 17.369	V 17.369	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 152	N 4	N 156	V 105	V 261
Totaal mutaties reserves	**N 556**	**V 902**	**V 346**	**V 471**	**V 125**
Resultaat	**N 7.446**	**V 416**	**N 7.030**	**N 6.658**	**V 372**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 275		N 275	V 275	N 0
2. Civieltechnische werken	V 270		V 270		V 270
3. Onderhoud verhardingen	N 182		N 182		N 182
4. Niet-besteed budget vervoersknooppunt Rivium; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven (zie baten)	V 124		V 124	N 124	N 0
5. Openbare verlichting	V 66		V 66		V 66
6. Niet-besteed budget Gemeentelijk Mobiliteitsplan; restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 68		V 68	N 68	N 0
7. Lagere lasten Wijkonstluiting Schollevaar, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		V 36	N 36	N 0
8. Lagere lasten op gladheidsbestrijding door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter	V 32		V 32		V 32
9. Lagere lasten en baten Fietsoorziening metro Slotlaan (zie baten)	V 22		V 22		V 22
10. Straatmeubilair	V 21		V 21		V 21

11. Lagere lasten voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schönberglaan, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		V 19	N 19	N 0
12. Lagere lasten eenmalig budget Parkeertellingen, restantbudget via reserve eenmalige uitgaven naar 2020	V 13		V 13	N 13	N 0
13. Overige verschillen	N 38		N 38		N 38
	V 176	**N 0**	**V 176**	**V 15**	**V 191**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Onderhoud verhardingen		V 196	V 196		V 196
2. Niet-besteed budget vervoersknooppunt Rivium; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven (zie lasten)		N 124	N 124	V 124	N 0
3. Lagere baten Fietsoorziening metro Slotlaan (zie lasten)		N 25	N 25		N 25
4. Lagere baten brandstofverkooppunten (zie lasten)		N 20	N 20		N 20
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 14	V 14	N 14	N 0
6. Civieltechnische werken		V 12	V 12		V 12
7. Verkeersvoorzieningen algemeen		V 7	V 7		V 7
8. Openbare verlichting		V 5	V 5		V 5
9. Overige verschillen		V 6	V 6		V 6
	N 0	**V 71**	**V 71**	**V 110**	**V 181**
Totaal	**V 176**	**V 71**	**V 247**	**V 125**	**V 372**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Nacalculatie bedrijfsvoering
Het nadeel is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Nr. 2 Lasten Civieltechnische werken
Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden worden doorgeschoven naar 2020 vanwege het grote aanbod van werkzaamheden in 2019.

Nr. 3 Lasten Onderhoud verhardingen
Het nadeel op de lasten is ontstaan door juridische ondersteuning bij een rechtszaak (N 35) en hogere aanbestedingsprijzen op verharding.

Nr. 1 Baten Onderhoud verhardingen
Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen subsidie (V 70) en meer vergoedingen voor graafwerkzaamheden door nutsbedrijven (V 130).

Programma 3 - Economie

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.889	V 338	N 1.551	N 1.382	V 169
Baten	V 1.351	N 212	V 1.139	V 1.175	V 36
Saldo van baten en lasten	**N 538**	**V 126**	**N 412**	**N 207**	**V 205**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 5	V 5	N 60	N 65
Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 112	N 112	N 0		N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 59		N 59	N 143	N 84
Totaal mutaties reserves	**V 53**	**N 107**	**N 54**	**N 203**	**N 149**
Resultaat	**N 485**	**V 19**	**N 466**	**N 410**	**V 56**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V 84		V 84	N 84	N 0
2. Niet-besteed budget opstellen leidraad Hoofdweg; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 41		V 41	N 41	N 0

3. Lagere lasten en baten BedrijfinvesteringsZone (zie baten)	V 28		V 28		V 28
4. BedrijfinvesteringsZone Capelle-West; overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		V 20	N 20	N 0
5. Niet-besteed budget Hoofdweggebied; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 4		V 4	N 4	N 0
6. Overige verschilen	N 8		N 8		N 8
	V 169	**N 0**	**V 169**	**N 149**	**V 20**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hogere baten commerciële contracten		V 55	V 55		V 55
2. Hogere inkomsten logiesbelasting door verlate aangifte 2018 en toename overnachtingen		V 29	V 29		V 29
3. Lagere baten BedrijfinvesteringsZone (zie lasten)		N 28	N 28		N 28
4. Overige verschilen		N 20	N 20		N 20
	N 0	**V 36**	**V 36**	**N 0**	**V 36**
Totaal	**V 169**	**V 36**	**V 205**	**N 149**	**V 56**

Programma 4 - Onderwijs

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 8.197	N 712	N 8.909	N 6.859	V 2.050
Baten	V 2.127	V 1.054	V 3.181	V 2.077	N 1.104
Saldo van baten en lasten	**N 6.070**	**V 342**	**N 5.728**	**N 4.782**	**V 946**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0		N 0	N 644	N 644
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 37	N 37	N 270	N 233
Totaal mutaties reserves	**N 0**	**N 37**	**N 37**	**N 914**	**N 877**
Resultaat	**N 6.070**	**V 305**	**N 5.765**	**N 5.696**	**V 69**

Lasten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2020 besteed (zie baten)	V1.120		V1.120		V1.120
2. Vergoedingen verhuiskosten SHO vinden plaats in 2020); dotatie aan reserve eenmalige uitgaven	V 644		V 644	N 644	N 0
3. Nacalculatie bedrijfsvoering; mutatie reserve bedrijfsvoering	V 233		V 233	N 233	N 0
4. Lagere lasten Zorg op Maat (vertraging besluitvorming)	V 53		V 53		V 53
5. Lagere lasten leerlingenvervoer	V 39		V 39		V 39
6. Overige verschillen	N 39		N 39		N 39
	V2.050	**N 0**	**V2.050**	**N 877**	**V1.173**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
			N 0		N 0
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2020 besteed (zie lasten)		N1.120	N1.120		N1.120
2. Overige verschillen		V 16	V 16		V 16
	N 0	**N1.104**	**N1.104**	**N 0**	**N1.104**
Totaal	**V2.050**	**N1.104**	**V 946**	**N 877**	**V 69**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 GOA

Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen. Aan deze GOA-uitkering hangt de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen met ingang van 1 augustus 2020 een voorschools VVE-aanbod te doen.
De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding met ingang van 2020 is beschreven in de notitie 'Kansen voor ieder kind' die in de eerstkomende vergadering door de gemeenteraad zal worden vastgesteld (raadscommissie was 9 februari jl.). Op basis hiervan zullen de subsidieregelingen Onderwijsachterstanden en Peuteropvang worden aangepast. De totstandkoming van genoemde notitie en de daaropvolgende aanpassing (i.c. uitbreiding) van de subsidieregelingen heeft in 2019 vertraging opgelopen, hetgeen heeft geleid tot een onderbesteding van GOA-middelen. Deze middelen mogen worden overgeheveld, en zullen met ingang van medio 2020 worden ingezet.

Programma 5a - Vrije tijdsbesteding (Sport en cultuur)

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 10.613	N 51	N 10.664	N 10.804	N 140
Baten	V 3.036	V 56	V 3.092	V 3.104	V 12
Saldo van baten en lasten	**N 7.577**	**V 5**	**N 7.572**	**N 7.700**	**N 128**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 200	V 10	N 190	N 190	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 17	N 21	N 38	V 110	V 148
Totaal mutaties reserves	**N 217**	**N 11**	**N 228**	**N 80**	**V 148**
Resultaat	**N 7.794**	**N 6**	**N 7.800**	**N 7.780**	**V 20**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 157		N 157	V 157	N 0
2. Hogere onderhoudslasten en doorbelastingen sportaccommodaties	N 56		N 56		N 56
3. Minder subsidie evenementen en cultuurinstellingen	V 36		V 36		V 36
4. Overige verschillen	V 37		V 37		V 37
	N 140	**N 0**	**N 140**	**V 157**	**V 17**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Lagere huurbaten sportaccommodaties		N 42	N 42		N 42
2. Bijdrage van derden en subsidies: Veteranendag en 75 jaar vrijheid		V 31	V 31		V 31
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 9	V 9	N 9	N 0
4. Overige verschillen		V 14	V 14		V 14
	N 0	**V 12**	**V 12**	**N 9**	**V 3**
Totaal	**N 140**	**V 12**	**N 128**	**V 148**	**V 20**

Programma 5b - Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 6.682	V 340	N 6.342	N 6.535	N 193
Baten	V 893	N 0	V 893	V 1.019	V 126

Saldo van baten en lasten	N 5.789	V 340	N 5.449	N 5.516	N 67
Mutaties reserves:					
Reserve Openbare Ruimte	V 473	V 5.577	V 6.050	V 5.893	N 157
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 71	V 71	V 28	N 43
Algemene reserve	N 0	N 5.718	N 5.718	N 5.718	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 66	N 11	N 77	V 162	V 239
Totaal mutaties reserves	**V 407**	**N 81**	**V 326**	**V 365**	**V 39**
Resultaat	**N 5.382**	**V 259**	**N 5.123**	**N 5.151**	**N 28**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 262		N 262	V 262	N 0
2. Hogere lasten groenvoorziening	N 160		N 160		N 160
3. Lagere lasten Water; dotaie aan reserve Openbare ruimte (zie baten)	V 149		V 149	N 149	N 0
4. Compensabele Btw Recreatieschap Hitland	V 70		V 70		V 70
5. Hogere lasten verkopen en verhuur gemeentelijke gronden inclusief project Erfgrenzen	N 26		N 26		N 26
6. Lagere lasten kwaliteitsimpuls openbare ruimte; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 23		V 23	N 23	N 0
7. Lagere lasten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 13		V 13	N 13	N 0
	N 193	**N 0**	**N 193**	**V 77**	**N 116**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hogere baten verkopen en verhuur gemeentelijke gronden		V 103	V 103		V 103
2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 23	V 23	N 23	N 0
3. Hogere baten Water; dotatie aan reserve Openbare ruimte (zie lasten)		V 9	V 9	N 9	N 0
4. Hogere baten budget Rivier als getijdenpark; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven		V 6	V 6	N 6	N 0
5. Overige verschillen		N 15	N 15		N 15
	N 0	**V 126**	**V 126**	**N 38**	**V 88**
Totaal	**N 193**	**V 126**	**N 67**	**V 39**	**N 28**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Nacalculatie bedrijfsvoering
De overschrijding wordt veroorzaakt door een overschrijding op de salarislasten bij de unit Uitvoering; 7 garantiebanen drukken op het salarisbudget. Daar tegenover staat slecht een beperkte loonkostensubsidie.

Nr. 2 Groenvoorziening
De hogere lasten op groen zijn voornamelijk veroorzaakt door storm en extreme droogte waardoor extra controle en kap van bomen heeft plaatsgevonden (N 460). Door de extreme droogte zijn tevens de inhuurkosten voor een waterwagen hoger uitgevallen (N 25). De bestrijding van de eikenprocessierups heeft voor extra lasten gezorgd (N 30). Door het verschuiven van de aanleg van het fietspad Couwenhoekseweg naar 2020 is een voordeel ontstaan (V 41). De besteding van het budget van het koepelschap voor het beheerplan Schollebos is tevens verschoven naar 2020 (V 300).

Nr. 3 Water
De lagere lasten op Water zijn ontstaan doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit door HHSK. Daarnaast heeft wel een inventarisatie, maar geen onderhoud aan de beschoeiingen plaatsgevonden wat lagere lasten tot gevolg heeft. De uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden is door een tekort aan personeel verschoven naar 2020.

Programma 6a - Sociale infrastructuur

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 10.842	N 954	N 11.796	N 11.988	N 192
Baten	V 1.051	V 70	V 1.121	V 1.199	V 78
Saldo van baten en lasten	**N 9.791**	**N 884**	**N 10.675**	**N 10.789**	**N 114**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	V 442	V 442	V 290	N 152
Reserve Sociaal Domein	V 450		V 450	V 450	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 94	N 94	V 133	V 227
Totaal mutaties reserves	**V 450**	**V 348**	**V 798**	**V 873**	**V 75**
Resultaat	**N 9.341**	**N 536**	**N 9.877**	**N 9.916**	**N 39**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 259		N 259	V 259	N 0
2. Niet-besteed budget WOP's: budget deels naar 2020 overgeveld via de reserve eenmalige uitgaven	V 97		V 97	N 97	N 0
3. Wijkcentra en kinderopvang: hogere lasten uitbesteed werk en personeel derden	N 64		N 64		N 64
4. Niet-besteed budget LPB-congres; budget naar 2020 via de reserve eenmalige uitgaven	V 32		V 32	N 32	N 0
5. Maria Daneelserf; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 23		V 23	N 23	N 0
6. Overige verschillen	N 21		N 21		N 21
	N 192	**N 0**	**N 192**	**V 107**	**N 85**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 39	V 39	N 39	N 0
8. Overige verschillen		V 39	V 39	V 7	V 46
	N 0	**V 78**	**V 78**	**N 32**	**V 46**
Totaal	**N 192**	**V 78**	**N 114**	**V 75**	**N 39**

Programma 6b - Werk en inkomen (participatiewet)

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 57.098	V 5.106	N 51.992	N 50.393	V 1.599
Baten	V 32.217	V 134	V 32.351	V 32.529	V 178
Saldo van baten en lasten	**N 24.881**	**V 5.240**	**N 19.641**	**N 17.864**	**V 1.777**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	V 200	V 75	V 275	V 275	N 0
Reserve Sociaal Domein	N 225		N 225	N 225	N 0
Reserve bedrijfsvoering	V 212	N 23	V 189	V 293	V 104
Totaal mutaties reserves	**V 187**	**V 52**	**V 239**	**V 343**	**V 104**
Resultaat	**N 24.694**	**V 5.292**	**N 19.402**	**N 17.521**	**V 1.881**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Lagere lasten uitkeringen wegens een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden, lagere bijdrage van het Rijk	V 698		V 698		V 698
2. Lagere lasten jobcoaching/impuls begeleiding naar werk	V 445		V 445		V 445
3. Lagere lasten Capelle Werkt binnen participatiebudget	V 178		V 178		V 178
4. Afrekening Promen	V 145		V 145		V 145
5. Lagere lasten en baten Bijzondere Bijstand: Vanwege de daling van het aantal mensen in de bijstand	V 141		V 141		V 141
6. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 110		N 110	V 110	N 0
7. Onderbesteding armoedebeleid	V 78		V 78		V 78
8. Lagere lasten Wekplein binnen participatiebudget	V 90		V 90		V 90
9. Overige verschillen	N 67		N 67		N 67
	V1.598	**N 0**	**V1.598**	**V 110**	**V1.708**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Lagere lasten uitkeringen wegens een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden, lagere bijdrage van het Rijk		V 300	V 300		V 300
2. Lagere inkomsten van het Rijk		N 226	N 226		N 226
3. Hogere baten re-integratie		V 67	V 67		V 67
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 10	V 10	N 10	N 0
5. Overige verschillen		V 27	V 27	V 5	V 32
	N 0	**V 178**	**V 178**	**N 5**	**V 173**
Totaal	**V1.598**	**V 178**	**V1.776**	**V 105**	**V1.881**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Lasten en Baten Uitkeringen

Evenals in 2018 was er over 2019 sprake van een daling van het aantal uitkeringen. Het betreft over 2019 een dalling van het aantal cliënten met ca. 10%: van gemiddeld 2.155 (2018) naar gemiddeld 1.933 (2019). De gemiddelde uitgaven per cliënt waren echter hoger dan verwacht. Daarmee zijn de lasten 698 lager dan begroot. Hier tegenover staat een lagere bate van het Rijk: 226. Tevens is er sprake van hogere eigen bijdragen/verhaal van 300.

Nr. 2,3. Kosten re-integratie

De uitgaven op het participatiebudget zijn achtergebleven bij de aan de GR IJsselgemeenten beschikbaar gestelde budgetten.

De te realiseren garantiebanen en beschutwerk plekken bleven achter met de doel- en taakstelling voor 2019. In het 4e kwartaal zijn nog minder kandidaten aangemeld en bemiddeld door Stichting Capelle Werkt en Promen. Door de sterke afname van de instroom bij Capelle kost het meer moeite om geschikte kandidaten te vinden t.b.v. een traject.

De uitgaven voor Activering & Zorg (A&Z) en het Werkplein zijn ook achter gebleven t.o.v. de verwachting. Ook hier moet de oorzaak gevonden worden in het vinden van geschikte kandidaten om te bemiddelen naar een traject of werk. Er is in het 4e kwartaal wel meer aandacht besteed aan de klanten van A&Z. Dit heeft echter niet geleid tot extra uitgaven. Naar de verwachtingen van de GR IJsselgemeenten zullen de activiteiten uit het bestedingsplan 2020 volledig uitgevoerd worden. Zo zal er in 2020 actief worden ingezet op het vinden en begeleiden van geschikte kandidaten die aangemeld en bemiddeld kunnen worden naar een traject of werk.

Nr. 4 Afrekening Promen

1. Afrekening Promen betreffende WSW-budget 2018. Het voordeel is ontstaan doordat het werkelijk gemiddeld aantal arbeidsplaatsen over 2018 lager bleek dan waarvan in de begroting 2018 was uitgegaan (zie ook de Jaarstukken 2018 Promen, pag. 60 en pag. 61).

Nr. 5 Bijzondere bijstand
Het aantal mensen dat zich aanmeldt, lijkt zich in 2019 te stabiliseren.

Nr. 7 Armoedebeleid
De uitgaven ten laste van het bestedingsplan zijn volledig. Het beschikbare budget bleek hoger. Hierop heeft geen aanpassing op het bestedingspan plaatsgevonden.

Programma 6c - Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 13.681	N 558	N 14.239	N 14.783	N 544
Baten	V 463	V 5	V 468	V 613	V 145

Saldo van baten en lasten	**N 13.218**	**N 553**	**N 13.771**	**N 14.170**	**N 399**
Mutaties reserves:					
Sociaal Noodfonds	N 0		N 0	V 13	V 13
Reserve Sociaal Domein	N 1.012	V 1.012	N 0		N 0
Reserve bedrijfsvoering	V 12	N 388	N 376	N 281	V 95
Totaal mutaties reserves	**N 1.000**	**V 624**	**N 376**	**N 268**	**V 108**
Resultaat	**N 14.218**	**V 71**	**N 14.147**	**N 14.438**	**N 291**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Hogere uitgaven voor begeleiding	N 205		N 205		N 205
2. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning	N 202		N 202		N 202
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 101		N 101	V 101	N 0
4. Minder herverstrekkingen/reparaties/huur rolstoelen& scootmobielen door latere levering	V 62		V 62		V 62
5. Hogere kosten voor vervoer (zie baten)	N 49		N 49		N 49
6. Hogere uitgaven dagbesteding	N 49		N 49		N 49
7. Bijdrage uit Reserve Noodfonds	N 13		N 13	V 13	N 0
8. Overige verschillen	V 13		V 13		V 13
	N 544	**N 0**	**N 544**	**V 114**	**N 430**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hoger ontvangst Eigen Bijdrage CAK		V 110	V 110		V 110
2. Hogere baten voor vervoer (zie lasten)		V 17	V 17		V 17
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 6	V 6	N 6	N 0
4. Overige verschillen		V 12	V 12		V 12
	N 0	**V 145**	**V 145**	**N 6**	**V 139**
Totaal	**N 544**	**V 145**	**N 399**	**V 108**	**N 291**

Toelichting op de grootste verschillen

De hogere uitgaven zijn ontstaan door de stijging van het aantal verzilveringen en de stijging van het aantal mensen die zich aanmelden doordat het abonnementstarief van 17,50 voor iedereen geldt. De zorg en ondersteuning is hierdoor voor veel inwoners goedkoper geworden (zie ontwikkelingen). Daarnaast wordt het type zorg zwaarder doordat mensen langer thuiswonen (extramuralisering) Ook speelt het (moeten) toepassen van de reële kostprijs een rol in de toename van de lasten.

Programma 6d - Jeugdhulp

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 20.821	N 1.402	N 22.223	N 22.794	N 571
Baten	V 62	V 159	V 221	V 231	V 10
Saldo van baten en lasten	**N 20.759**	**N 1.243**	**N 22.002**	**N 22.563**	**N 561**
Mutaties reserves					
Reserve Sociaal Domein	V 3.749	N 897	V 2.852	V 2.852	N 0
Algemene reserve	N 0	N 115	N 115	N 115	N 0
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 159	N 159	N 159	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 19	N 19	V 1	V 20

Totaal mutaties reserves	**V 3.749**	**N 1.190**	**V 2.559**	V 2.579	**V 20**
Resultaat	**N 17.010**	**N 2.433**	**N 19.443**	**N 19.984**	**N 541**

Lasten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR	N 545		N 545		N 545
2. Overschrijding Zorg in natura CJG	N 126		N 126		N 126
3. Onderschrijding Onderwijs Zorgarrangementen (OZA)	V 124		V 124		V 124
4. Niet toegekend budget e-health	V 50		V 50		V 50
5. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	N 28		N 28	V 28	N 0
6. Hoger verstrekte subsidie begeleid wonen	N 20		N 20		N 20
7. Overige verschillen	N 26		N 26		N 26
	N 571	**N 0**	**N 571**	**V 28**	**N 543**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 8	V 8	N 8	N 0
2. Overige verschillen		V 2	V 2		V 2
	N 0	**V 10**	**V 10**	**N 8**	**V 2**
Totaal	**N 571**	**V 10**	**N 561**	**V 20**	**N 541**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR

Dit wordt mede veroorzaakt door hogere zorgkosten. Ten opzichte van de 8-maandsrapportage van de GRJR is er sprake van een opvallende stijging waardoor onze geraamde bijdrage bij de NJN2019 niet voldoende is. Bij de 8-maandsrapportage ging de GRJR nog uit van een tekort van ca. 2 miljoen (zie NJN2019 pag. 74). De huidige voorlopig jaarrekening 2019 van de GRJR laat een tekort zien van ca. 11,1 miljoen. Omdat deelnemende gemeenten het tekort van de GRJR aanzuiveren betekent dit met een nieuwe inleg 2019 van 14.917 een overschrijding van 545 (3,8%) ten opzichte van onze NJN2019.

2. Overschrijding ZIN (Zorg in natura) CJG.

Op basis van een inventarisatie van nog te ontvangen facturen van zorgaanbieders verwacht het CJG Capelle een overschrijding van de ZIN (lokaal) voor een bedrag van 126.

Programma 7 - Volksgezondheid en Milieu

Omschrijving	**Begroting 2019**	**Wijziging Begroting 2019**	**Totaal Begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Lasten	N 15.651	N 664	N 16.315	N 16.814	N 499
Baten	V 13.504	N 323	V 13.181	V 13.694	V 513
Saldo van baten en lasten	**N 2.147**	**N 987**	**N 3.134**	**N 3.120**	**V 14**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	V 21	V 200	V 221	V 171	N 50
Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 18	N 18	N 167	N 149
Totaal mutaties reserves	**V 21**	**V 182**	**V 203**	**V 4**	**N 199**
Resultaat	**N 2.126**	**N 805**	**N 2.931**	**N 3.116**	**N 185**

Lasten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Hogere lasten riolering	N 263		N 263		N 263

2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering en voorziening middelen derden	N 175		N 175	N 105	N 280
3. Hogere lasten reiniging	N 132		N 132		N 132
4. Niet-besteed budget Geluidsanering wegverkeer; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 26		V 26	N 26	N 0
5. Lagere lasten begraafplaatsen	V 31		V 31		V 31
6. Overheveling van AED-gelden. Het niet-bestede budget wordt via de Reserve Eenmalig overgeheveld van 2019 naar 2020.	V 23		V 23	N 23	N 0
7. Overige verschillen	N 9		N 9	N 1	N 10
	N 499	**N 0**	**N 499**	**N 155**	**N 654**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Onttrekking nadelig resutaat uit Voorziening riolering middelen derden		V 476	V 476		V 476
2. Hogere baten riolering door bijdragen derden		V 64	V 64		V 64
3. Lagere baten reining en onttrekking nadelig resultaat uit voorziening afvalstoffenheffing middelen derden		N 60	N 60		N 60
4. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 44	V 44	N 44	N 0
5. Overige verschillen		N 11	N 11		N 11
	N 0	**V 513**	**V 513**	**N 44**	**V 469**
Totaal	**N 499**	**V 513**	**V 14**	**N 199**	**N 185**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Riool en waterzuivering
Hogere lasten op gronddepot door grotere inname grond en hogere keuringskosten. Hogere lasten op rioolbeheer door diverse calamiteiten, meer rioolinspecties en onderhoud rioolstelsel onder Parkshuttle.

Nr. 3 Reiniging
De hogere lasten op reiniging zijn veroorzaakt door een toename van de inzameling van grofhuishoudelijk afval (afspraken aan huis) en een toename van het verwijderen van de vele bijplaatsingen bij de containers. Daarnaast is sprake van een stijging van de lasten om de diverse afvalstromen te verwerken; grofvuil (N 45), verwerkingskosten (N 25), afvalbrengstation (N 50) en overig (N 12). De lagere baten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere papieropbrengst vanwege een lagere papierprijs en minder aanbod. Daarnaast ontvangen we van het afvalfonds een lagere vergoeding door het teruglopende aanbod van glas en papier.

Programma 8 - Stadsontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totaal Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 25.182	V 6.888	N 18.294	N 14.286	V 4.008
Baten	V 18.195	N 2.604	V 15.591	V 12.554	N 3.037
Saldo van baten en lasten	**N 6.987**	**V 4.284**	**N 2.703**	**N 1.732**	**V 971**
Mutaties reserves:					
Reserve eenmalige uitgaven	N 0	N 240	N 240	N 531	N 291
Reserve Herstructurering Actief Grondbeleid	V 4.589	V 5.905	V 10.494	V 10.495	V 1
Algemene reserve	N 0	N 8.090	N 8.090	N 8.090	N 0
Reserve bedrijfsvoering	N 156	V 8	N 148	N 458	N 310
Totaal mutaties reserves	**V 4.433**	**N 2.417**	**V 2.016**	**V 1.416**	**N 600**
Resultaat	**N 2.554**	**V 1.867**	**N 687**	**N 316**	**V 371**

Lasten	Lasten	Baten	Saldo B/L	Mutatie Reserves	Resultaat
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie baten	V2.946		V2.946		V2.946

2. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie lasten); mutatie reserve bedrijfsvoering	V 304		V 304	N 304	N 0
3. Lagere lasten en lagere baten transformaties (zie baten)	V 260		V 260		V 260
4. Lagere lasten Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 187		V 187	N 187	N 0
5. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019)	V 121		V 121		V 121
6. Aangepaste fasering Faciliterende projecten	V 69		V 69		V 69
7. Lagere lasten Florabuurt; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		V 36	N 36	N 0
8. Lagere lasten gebiedsvisie Centraal Capellle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		V 20	N 20	N 0
9. Niet-besteed budget Omgevingswet; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		V 19	N 19	N 0
10. Lagere lasten 's-Gravenweg 325/kinderboerderi	V 17		V 17		V 17
11. Lagere lasten Gebiedsaanpak Schollevaar; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 16		V 16	N 16	N 0
12. Lagere lasten De Hoven II; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 4		V 4	N 4	N 0
13. Overige verschillen	V 9		V 9	N 5	V 4
	V4.008	**N 0**	**V4.008**	**N 591**	**V3.417**
Baten	**Lasten**	**Baten**	**Saldo B/L**	**Mutatie Reserves**	**Resultaat**
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties), zie lasten		N2.946	N2.946		N2.946
2. Omgevingsvergunningen		V 752	V 752		V 752
3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering		N 729	N 729		N 729
4. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening		V 132	V 132		V 132
5. Lagere lasten en lagere baten transformaties (zie lasten)		N 260	N 260		N 260
6. Aangepaste fasering Faciliterende projecten		N 69	N 69		N 69
7. Nacalculatie bedrijfsvoering (zie baten); mutatie reserve bedrijfsvoering		V 14	V 14	N 14	N 0
8. Overige verschillen		V 69	V 69	V 5	V 74
	N 0	**N3.037**	**N3.037**	**N 9**	**N3.046**
Totaal	**V4.008**	**N3.037**	**V 971**	**N 600**	**V 371**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr 1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)

Binnen de grondexploitatiers worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Door de gehanteerde, lage renteparameter binnen de grondexploitaties zijn de financiële verschillen niet geheel saldoneutraal. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2020.

Nr 3 (lasten) en Nr. 5 (baten). Aangepaste fasering transformaties

Voor de transformatieprojecten (waaronder Roer) hebben we via de Voorjaarsnota 2019 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. De lasten en de bijdragen van ontwikkelaars lopen vanwege een aangepaste fasering achter op de beschikbaar gestelde budgetten. De budgetten worden overgeheveld naar 2020 (via de Voorjaarsnota 2020)

Nr 4. Aangepaste fasering Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven (V 187 / N 187)

Het uitvoeringsprogramma Landelijk Capelle is in 2019 geoptimaliseerd. Een aantal zaken is echter nog niet uitgevoerd en wordt doorgeschoven naar uitvoering in 2020. Het betreft daarbij vooral de aanpassingen van het wegprofiel aan de oostelijke deel van de Bermweg. Deze aanpassingen zullen pas eind 2020 worden uitgevoerd.

Nr 5. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019) V 121

Met Havensteder hebben we - in het kadere van Hoven II-afspraken - de afspraak gemaakt dat wij het openbaar geboed nabij de Hoeken, de 747-buurt, de Wiekslag en de Florabuurt in eigendom, beheer en onderhoud overnemen van Havensteder. Onze kosten voor beheer en onderhoud zijn geraamd op basis van onze onderhoudscontracten voor Capels openbaar gebied. De formele overdracht van het openbaar gebied heeft nog niet plaatsgevonden. Voor het beheer en

onderhoud van het openbaar gebied ontvangt Havensteder een vergoeding tot het moment van overdracht. Die vergoeding is lager dan de werkelijke kosten.

Baten Nr 3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering

Een aangepaste fasering van een grondexploitatie zorgt voor lagere lasten en lagere baten in het huidige jaar en veelal een verschuiving naar latere jaren. De Percentage of Completion-methode bepaalt de winstneming door het percentage gerealiseerde lasten te vermenigvuldigen met het percentage gerealiseerde baten. Die resultante wordt lager, waardoor ook de winstneming in het jaar lager wordt. Dit zegt niks over de winstneming van het project in zijn totaliteit.

Baten Nr 4. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening

Uit de herziene grondexploitaties voor de VJN2020 blijkt dat de verliesgevende complexen minder verliesgevend zijn. Voornaamste reden is dat we met een lagere renteomslag conform het BBV moeten rekenen.

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen van de gemeente bestaan uit:

1. Algemene uitkering uit het gemeentefonds;
2. Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
3. Overige algemene dekkingsmiddelen;
4. Dividenden;
5. Saldo van de financieringsfunctie (rente).

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemeen dekkingsmiddel	Programma	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Realisatie 2019	Verschil begroting en realisatie
1. Algemene uitkering	0	V 113.538	V 770	V 114.308	V 114.829	V 521
2. Gemeentelijke belastingen:		N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
- ozb	0	V 11.622	V 196	V 11.818	V 11.868	V 50
- hondenbelasting	0	V 300	N 0	V 300	V 301	V 1
- logiesbelasting	3	V 60	N 0	V 60	V 89	V 29
3. Commerciële contracten	3	V 660	N 0	V 660	V 715	V 55
4. Dividenden	0	V 2.814	V 441	V 3.255	V 3.248	N 7
5. Saldo financieringsfunctie	0	N 52	V 65	V 13	N 22	N 36
Totaal		**V 128.942**	**V 1.472**	**V 130.414**	**V 131.028**	**V 614**

Analyse van het verschil - Algemene dekkingsmiddelen

1. Algemene uitkering: Dit verschil wordt veroorzaakt door de decembercirculaire 2019 (V 521), waarvan we 162 reserveren voor klimaatmiddelen. Hiervoor volgt in de Voorjaarsnota 2020 een voorstel;
2. Gemeentelijke belastingen:

- Dit verschil ontstaat vooral op de OZB niet-woningen;
- Hogere logiesbelasting door verlate aangifte 2018 en toename overnachtingen.

3. De commerciële contracten hebben tot een extra inkomst over 2019 geresulteerd.

Kosten overhead

Lasten	Begroting 2019	Rekening 2019
Personeelskosten excl. inhuur	12.291	11.275
Personeel van derden	2.011	2.284
Overige goederen en diensten	3.745	5.020
Reserveringen / Dotatie voorzieningen	422	422
Kapitaallasten	444	332
Overige inkomensoverdrachten	4.698	4.703

Doorbelasting overhead aan grondexploitaties	-532	-561
Totaal lasten	**23.079**	**23.475**
Baten	**Begroting 2019**	**Rekening 2019**
Overige goederen en diensten	-2.201	-2.418
Totaal baten	**-2.201**	**-2.418**
Saldo Overhead	**20.878**	**21.057**

Heffing vennootschapsbelasting

	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totale Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019 t.o.v. Begroting
Vennootschapsbelasting	N 165	V 145	N 20	V 51	V 71

Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 Bestuur een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen voor een bedrag van 33. De raming van deze post is gebaseerd op een bedrag van 0,50 per inwoner. In het begrotingsjaar zijn de volgende begrotingswijzigingen ten laste van de onvoorziene uitgaven gebracht:

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.

	Begroting 2019	Wijziging Begroting 2019	Totale Begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019 t.o.v. Begroting
Post onvoorzien	N 33	V 10	N 23	N 0	V 23

Overzicht van incidentele baten en lasten in de begroting en rekening

		Incidentele baten				Incidentele lasten			
Pr.	Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging	Totaal begroting	Resultaat jaarrekening	Begroting 2019	Wijziging	Totaal begroting	Resultaat jaarrekening
0	Dotatie aan de voorziening Appa					N 261	N 51	N 312	N 1.927
0	Hogere lasten rekenkamer; mutatie reserve rekenkamer				V 2				N 2
0	Vrijval eindheffing werkkostenregeling					V 50		V 50	V 66
0	Verkiezingen in 2019; geen verkiezingen in 2020					N 78		N 78	N 78
0	AU Klimaatmiddel overhevelen via reserve eenmalig				V 162				N 162
0	Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 8		V 8	V 8				
0	Budget Denk & Doe Mee! fonds met dekking reserve	V 1.667	V 832	V 2.499	V 663	N 1.667	N 832	N 2.499	N 663
0	Stadsvisie				N 32		N 180	N 180	N 148
0	Vrijval reservering Vpb afvalstromen							N 0	V 80

1	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121		V 35	V 35	N 0		N 35	N 35	N 0
1	Pilot wijkbrandweerfunctionaris		V 65	V 65	V 65		N 65	N 65	N 0
1	Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen		V 101	V 101	N 0		N 101	N 101	N 0
1	Weerbaarheid bestuur		V 120	V 120	N 0		N 120	N 120	N 0
2	Vervoersknoop Rivium		V 200	V 200	V 76		N 200	N 200	N 76
2	Gemeentelijk mobiliteitsplan		V 125	V 125	V 57		N 125	N 125	N 57
2	Wijkontsluiting Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig			N 0	N 36	N 60		N 60	N 24
2	Verkeersmaatregelen Dorpsstaat					N 30	V 30	N 0	N 0
2	Verkeersmaatregelen Dorpsstaat; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 30	N 30	N 30
2	Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan					N 20		N 20	N 1
2	Voorbereidingsbudget Fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)								N 19
2	Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 17.242	V 17.242	V 17.242		N 17.242	N 17.242	N 17.242
2	Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 127	V 127	V 127				
2	Eenmalig budget parkeertellingen					N 40		N 40	N 27
2	Eenmalig budget parkeertellingen; dotatie aan reserve eenmalige uitgaven (budget naar 2020)								N 13
2	P-plaats Aert van Nesstraat; dekking reserve eenmalig		V 45	V 45	V 45		N 45	N 45	N 29
2	Vrijwilligers Buurtbus via reserve eenmalig		V 35	V 35	V 35		N 35	N 35	N 35
2	Subsidie buurtbus (wijzigingsvoorstel begroting 2019)	V 75	N 75	N 0	N 0				
2	Pilot nachtmetro (NJN2017 2.4.7)					N 15		N 15	N 15
3	Het nieuwe Rivium met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid (overheveling naar programa 8)	V 122	N 122	N 0	N 0	N 122	V 122	N 0	N 0
3	Hoofdweggebied					N 190	V 65	N 125	N 121
3	Hoofdweggebied						N 65	N 65	N 69
3	Leidraad Hoofdweggebied			N 0			N 44	N 44	N 3

3	Leidraad Hoofdweggebied; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0					N 41
3	BIZ Capelle West		V 70	V 70	V 50	N 0	N 70	N 70	N 50
4	Strategische Huisvestingsplan Onderwijs (VJN2018 4.4.2 en B19); dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)			N 0	N 644	N 1.415		N 1.415	N 771
5a	Vrijval kapitaallasten zwembad; dotatie en onttrekking aan reserve eenmalige uitgaven tbv BV Sport (NJN2017 5.4.2)		N 175	N 175	N 175	N 200	V 575	V 375	V 375
5a	Herkomstonderzoek gemeentelijke kunstcollectie		V 10	V 10	V 10		N 10	N 10	N 10
5b	Opheffen reserve openbare ruimte cs; dotatie aan Algemene reserve (VJN2019)		V 5.719	V 5.719	V 5.719		N 5.719	N 5.719	N 5.719
5b	Mutaties reserve openbare ruimte cs		V 263	V 263	V 263				
5b	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte		V 43	V 43	V 20		N 43	N 43	N 20
5b	Rivier als getijdenpark		V 25	V 25	V 6		N 25	N 25	N 6
5b	Eenmalig budget project Erfgrenzen			N 0		N 75		N 75	N 140
6a	Innovatiebudget Sociaal Domein	V 450		V 450	V 450	N 450		N 450	N 404
6a	Innovatiebudget Sociaal Domein		V 190	V 190	V 190		N 190	N 190	N 190
6a	Werklunches		V 42	V 42	V 24		N 42	N 42	N 24
6a	Budget WOP 2018 en 2019		V 67	V 67	V 67		N 67	N 67	V 32
6a	Budget WOP 2019; dotatie aan reserve eenmalig			N 0					N 99
6a	Uitvoering nulmeting toegankelijkheid		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 28
6a	Huizen van de Wijk		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
6a	Pilot logeerzorg			N 0			N 55	N 55	N 55
6a	LPB congres		V 40	V 40	V 8		N 40	N 40	N 9
6a	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf		V 23	V 23	N 0		N 23	N 23	N 0
6a	Exploitatie gemeentelijk vastgoed - MFC Fascinatio		V 40	V 40	V 40		N 40	N 40	N 40
6b	Aanpak schuldenproblematiek (wijzigingsvoorstel begroting 2019)			N 0		N 97		N 97	N 97
6b	Versterken vroegsignalering schulden/ brede schuldenaanpak		V 85	V 85	V 85		N 135	N 135	N 116
6b	Pilot jongeren en schulden		V 25	V 25	V 25		N 25	N 25	N 25

6b	Overhevelen budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak		V 30	V 30	V 30		N 30	N 30	N 30
6b	Overhevelen budget Stroomlijnen en verbeteren toegang inkomensondersteuning		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 50
6b	Lagere lasten WSW; Reserve Sociaal Domein	V 225		V 225	V 225	N 225		N 225	N 225
6b	Activering bijstandklanten / Pilot inburgering Nieuwe Stijl		V 110	V 110	V 110		N 110	N 110	N 110
6b	Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk	V 200	N 60	V 140	V 140	N 200	V 60	N 140	N 140
6c	Wmo Individueel en collectief, reserve Sociaal Domein			N 0		N 1.012		N 1.012	N 1.012
6d	Stichting CJG, reserve Sociaal Domein	V 303		V 303	V 303				
6d	GR Jeugdhulp Rijnmond, reserve Sociaal Domein	V 2.401		V 2.401	V 2.401	N 1.338	N 0	N 1.338	N 0
6d	GR Jeugdhulp Rijnmond (VJN2018 6.4.20); reserve sociaal Domein	V 1.045		V 1.045	V 1.045				
6d	Opheffen reserve Sociaal Domein; dotatie aan algemene reserve vrij besteedbaar		V 115	V 115	V 115		N 115	N 115	N 115
6d	Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin			N 0			N 113	N 113	N 113
6d	Tekorten en overschotten GR Jeugd en CJG			N 0		N 1.399		N 1.399	N 835
6d	Inzet middelen GRJR transformatieplan		V 159	V 159	V 159				
7	Eenmalig budget Gezond in de stad; dekking reserve eenmalige uitgaven	V 21		V 21	V 21	N 21		N 21	N 21
7	Uitvoering Subsidieregeling AED		V 30	V 30	V 6		N 30	N 30	N 6
7	Voorbereiding geluidsanering		V 74	V 74	V 48		N 74	N 74	N 48
7	Duurzaamheidsagenda		V 126	V 126	V 126	N 190	N 126	N 316	N 316
7	Subsidie geluidsscherm Schollevaar	V 289		V 289	V 289			N 0	N 0
8	PostNL locatie (VJN2018 8.4.2); dekking reserve HAG	V 13		V 13	V 13		N 13	N 13	N 13
8	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie					N 150	V 10	N 140	N 121
8	Eenmalige budgetten Omgevingswet / Omgevingsvisie (dotatie aan reserve eenmalig)						N 10	N 10	N 29
8	Geo data beschikbaar stellen in 3D						N 40	N 40	N 30
8	Geo data beschikbaar stellen in 3D; dotatie aan								N 10

	reserve eenmalig (budget naar 2020)								
8	Dotatie aan reserve HAG winstnemingen grondexploitaties						N 1.614	N 1.614	N 1.614
8	Lagere winstneming grondexploitaties (naar 2020)				N 729				N 0
8	Formatie herstructureringsprojecten; dekking reserve HAG	V 300		V 300	V 300				N 0
8	Natuurbeleid; dekking reserve eenmalig		V 3	V 3	V 3		N 3	N 3	N 3
8	Opheffen reserve HAG; dotatie aan algemene reserve		V 8.090	V 8.090	V 8.091		N 8.090	N 8.090	N 8.090
8	Lagere dotatie Voorziening verliesgevende projecten								V 132
8	Het Nieuwe Rivium		V 1.018	V 1.018	V 1.025		N 1.150	N 1.150	N 1.167
8	Het Nieuwe Rivium dekking uit reserve HAG		V 122	V 122	V 122				
8	Budget 's-Gravenweg 325						N 35	N 35	N 18
8	Gebiedsaanpak Schollevaar					N 111	V 70	N 41	N 25
8	Gebiedsaanpak Schollevaar; dotatie aan reserve eenmalig (budget naar 2020)						N 70	N 70	N 86
8	Actualiseren woonvisie		V 15	V 15	V 15		N 15	N 15	N 15
8	Opbrengsten bouwleges		V 366	V 366	V 752				
8	Promoten-coördinatie activiteiten						N 17	N 17	N 17
8	Promoten-coördinatie activiteiten; dotatie aan reserve eenmalig						N 13	N 13	N 13
8	Transformaties	V 82	V 368	V 450	V 188	N 82	N 368	N 450	N 190
8	Transformatieopgave/-leidraad; mutatie reserve HAG	V 275		V 275	V 275				
8	Uitwerkingsvisie Capelseweg	V 68	N 0	V 68	V 68	N 68	V 68	N 0	N 0
8	De Hoven II met dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 1.914	N 1.764	V 150	V 150	N 1.914	V 1.839	N 75	N 71
8	De Hoven II mutatie reserve eenmalige uitgaven						N 75	N 75	N 79
8	Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2018 8.4.7 / njn2018 8.4.6); dekking reserve HAG	V 679	V 320	V 999	V 999	N 679	V 378	N 301	N 114
8	Gebiedvisie Landelijk Capelle; dotatie aan reserve eenmalig								N 187
8	Structureel budget Onderhoud kwetsbare woningvoorraad met incidentele dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	V 198		V 198	V 198	N 287		N 287	N 166

8	Opstellen gebiedspaspoort Wormerhoek (VJN2018 8.4.3); dekking reserve HAG	V 26		V 26	V 26	N 26	V 26	N 0	N 0
8	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2018 8.4.7); dekking reserve HAG en VJN2019 8.4.5	V 144		V 144	V 144	N 144	N 156	N 300	N 264
8	Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5); dotatie aan reserve eenmalig								N 36
8	Strategische panden, dekking reserve herstructurering actief grondbeleid	N 26		N 26	N 26				
8	Regels m.b.t. activeren groen Centraal Capelle; onttrekking reserve HAG	N 218		N 218	N 218				
8	DOE MEE programma; onttrekking reserve HAG		V 50	V 50	V 50		N 50	N 50	N 30
8	DOE MEE programma; dotatie aan reserve eenmalig								N 20
8	Gebiedsvisies Centraal Capelle (VJN2016 10.4.2 / VJN2017 8.4.8 / VJN2018 8.4.7 / NJN 2018 8.4.5); dekking reserve HAG en VJN2019	V 1.302		V 1.302	V 1.302	N 636		N 636	N 617
Totaal		**V 11.563**	**V 34.459**	**V 46.022**	**V 42.406**	**N 12.891**	**N 34.767**	**N 47.658**	**N 42.032**
Gesaldeerd						N 1.328	N 308	N 1.636	V 374

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Onderstaand overzicht geeft een overzicht van de werkelijke baten en lasten ten opzichte van de ramingen (na wijziging) in de begroting. De laatste kolom geeft aan of er sprake is van een begrotingsonrechtmatigheid, In het vervolg van deze paragraaf worden deze verschillen toegelicht.

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Begrotingsrechtmatigheid wil zeggen dat er op programmaniveau geen kostenoverschrijding is. Overschrijdingen op programmaniveau zijn altijd onrechtmatig, maar in een aantal gevallen hoeven ze niet te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Toetsing hiervan heeft plaatsgevonden aan de hand van de in paragraaf 4.2.3 van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 opgenomen overzicht.

Soorten begrotingsafwijkingen

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig,en telt mee voor het oordeel
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X*	

Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X*	
Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen		X
Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.		
- Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
- Geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
- Jaar van investeren		X
- Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

* Voor dit type begrotingsoverschrijdingen doet de commissie BBV aan gemeenteraden de suggestie om regels vast te leggen over de vraag of de accountant deze moet meewegen in zijn oordeel. Deze kostenoverschrijdingen zijn strikt formeel onrechtmatig. Er zijn echter verschillende situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uitgezette beleid zijn gebleven. Overeenkomstig het BADO is het dan niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijding betrekt bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende controleverklaring kan worden gegeven.

Bepaling in Kadernota Rechtmatigheid

In de Kadernota Rechtmatigheid is bepaald, dat het overschrijden van de begroting (op programmaniveau) en investeringen altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Dit laatste is het geval als:
1. Kostenoverschrijdingen zijn direct gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
2. Kostenoverschrijdingen passen binnen het beleid;
3. Kostenoverschrijdingen bij openeinderegelingen.

Toelichting op overschrijding programma's

Uit het hierboven opgenomen overzicht valt op te maken, dat de lasten bij de volgende programma's hoger zijn dan begroot. Hieronder geven we een korte toelichting.

Begrotingsafwijking	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie
Programma 0 Bestuur en Ondersteuning	N 789		Het nadeel op programma 0 (N 789 na mutaties reserves) ontstaat door een aanvullende dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders op basis van de actuariële berekeningen (N 1.636). Aangezien de voorziening op basis van geldende wetgeving toereikend moet zijn en de actuariële waardeberekeningen pas in het nieuwe jaar berekend worden, kon deze aanvullende dotatie niet eerder worden verwerkt dan in de jaarrekening. De onrechtmatigheid hoeft niet in het accountantsoordeel te worden meegenomen, omdat de overschrijding is geconstateerd na het verantwoordingsjaar.
Programma 5A Vrijetijdsbesteding	N 67		Het tekort is ontstaan door een nacalculatie van de bedrijfsvoering en wordt volledig gedekt door een mutatie op de reserve bedrijfsvoering (V 148) en door hogere baten (V 48).
Programma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie		N 247	Het tekort aan de lastenkant (N 247) wordt deels gedekt door reservemutaties (V 39) en door hogere baten (V 126). Resterend tekort bedraagt N 82.

			Het tekort vóór de reservemutaties ontstaat door deels een nacalculatie bedrijfsvoering (N 262) en kent een dekking uit de reserve bedrijfsvoering (V 262). Het resterende tekort is op de groenvoorziening, wat wordt veroorzaakt door de storm en extreme droogte. Hierdoor heeft een extra controle en kap van de bomen plaatsgevonden. Omdat de overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid of worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen. Voor de totale toelichting verwijzen wij naar de verschillenanalyse in de programmaverantwoording.
Programma 6A Sociale Infrastructuur	N 193		Het tekort aan de lastenkant (N 193) wordt deels gedekt door reservemutaties (V 75) en door hogere baten (V 78). Resterend tekort bedraagt N 40. Het tekort vóór de reservemutaties ontstaat o.a. door de nacalculatie bedrijfsvoering (N 259) en kent een dekking uit de reserve bedrijfsvoering (V 259). Het resterende tekort ontstaat door hogere kosten wijkcentra en kinderopvang (N 64).
Programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning	N 544		Het tekort aan de lastenkant (N 544) ontstaat vooral door hogere kosten begeleiding, huishoudelijke ondersteuning en nacalculatie bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering wordt gedekt door reservemutaties (V 108). Op het programma kennen we hogere baten (V 144), vooral door hogere eigen bijdragen CAK. Het resterend tekort bedraagt N 292 en hoeft vanwege de openeindregeling niet mee in het oordeel van de accountant te worden meegewogen .
Programma 6D Jeugdhulp	N 572		Het tekort aan de lastenkant (N 572) wordt deels gedekt door reservemutaties (V 20) en door hogere baten (V 10). Resterend tekort bedraagt N 542. De overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid en omdat er sprake is van een openeindregeling, omdat wij een wettelijke zorgplicht hebben. hoeft de onrechtmatigheid niet mee in het oordeel van de accountant te worden meegewogen.
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	N 271	N 185	Het tekort aan de lastenkant (N 456) wordt deels vergroot door reservemutaties (N 199) en deels gedekt door hogere baten (V 470), te weten de onttrekking aan de voorziening middelen derden Riolering. Resterend tekort bedraagt N 185. De hogere lasten op reiniging zijn veroorzaakt door een toename van de inzameling van grof huishoudelijk afval.

Toelichting op de overschrijding kredieten (overschrijdingen)

Naast de begrotingsrechtmatigheid bij de programma's moeten we ook de investeringen beoordelen op rechtmatigheid. De rechtmatigheid wordt getoetst op basis van de uitgaven tot en met 31 december 2020, toekomstige uitgaven worden niet meegenomen. Mochten toekomstige uitgaven leiden tot een overschrijding dan rapporteren we hierover in 2020 en verder.

Afwijking investeringskrediet	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel	Motivering van de conclusie
Aanschaf elektrische rolstoelen 2019	33		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Aanschaf scootermobielen 2019	25		De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling d.w.z. is een begrotingsbesluit waardoor een financiële regeling geen budgettair plafond wordt toegekend. Aangezien hier sprake is van een kostenoverschrijding (onrechtmatigheid) bij een openeinderegeling, hoeft de onrechtmatigheid niet in het oordeel van de accountant te worden meegewogen
Zwervers kleedkamers	9		Dit krediet moet in combinatie worden gelezen met het krediet kleedkamers SVS. Van oorsprong was er één krediet beschikbaar gesteld . Bij de VJN2018 is dit krediet verhoogd. Bij het krediet SVS is een onderschrijding.
Groenedijk - Nazorg	1		

Verandering voorrangssituaties rotondes	82		Direct gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. Deze overschrijding is vorig jaar reeds in de rekening opgenomen. In 2019 waren er geen uitgaven en inkomsten. Het krediet wordt in 2019 afgesloten.

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2019

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op gemeente Capelle aan den IJssel. Het voor gemeente Capelle aan den IJssel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019: 195.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	**Dhr. A de Baat**	**Mevr. T.A. de Mik**
Functiegegevens 2019	**Gemeentesecretaris**	**Griffier**
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.799,75	105.489,37
Beloningen betaalbaar op termijn	20.316,48	18.712,56
Subtotaal	**160.116,23**	**124.201,93**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	**160.116,23**	**124.201,93**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte, maximaal 1,0 fte)	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging 2018		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.167,77	104.680,80
Beloningen betaalbaar op termijn	18.568,32	17.467,20
Subtotaal	**153.736,09**	**122.148,00**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
Totale bezoldiging	**153.736,09**	**122.148,00**

De bezoldiging van de topfunctionarissen in 2019 hebben de maximaal toegestane WNT-bezoldiging niet overschreden.

Bezoldiging niet-topfunctionarissen
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

Verantwoordingsinformatie Single Information Single Audit (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27 januari 2020								
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** **Gemeenten**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D8 / 01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D8 / 02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicatornummer: D8 / 03*			
			€ 529.421	€ 517.629	€ 10.269			
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: D8 / 04*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicatornummer: D8 / 05*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: D8 / 06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicatornummer: D8 / 07*		
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2019** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam**	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen

		opgericht op grond van de Wgr.	*Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 01*	*Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 02*	*Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 03*	*Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 04*	zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 05*	zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 06*
			€ 26.798.921	€ 599.106	€ 1.807.301	€ 19.512	€ 129.773	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicatornummer: G2 / 11*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: G2 / 12*
			€ 115.325	€ 49.745	€ 0	€ 401.503	€ 2.286	Nee
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2019** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** **Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.**	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 01*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 02*	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 03*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 04*	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 05*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicatornummer: G3 / 06*
			€ 29.476	€ 45.200	€ 11.917	€ 22.553	€ 21.315	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 *Aard controle R*	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee *Aard controle n.v.t.*			

			Indicatornummer: G3 / 07	*Indicatornummer: G3 / 08*	*Indicatornummer: G3 / 09*			
			€ 0	€ 0	Nee			
VWS	**H4**	**Specifieke uitkering Sport**	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Projectnaam / nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen
		Gemeenten	*Aard controle R.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicatornummer: H4/ 01	*Indicatornummer: H4 / 02*	*Indicatornummer: H4 / 03*	*Indicatornummer: H4 / 04*	*Indicatornummer: H4 / 05*	*Indicatornummer: H4 / 06*
		1	€ 699.589	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam / nummer	Totale besteding (Jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (Jaar T) per project tenopzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Toelichting Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen	Overig (Jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld	
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	
			Indicatornummer: H4 / 07	*Indicatornummer: H4 / 08*	*Indicatornummer: H4 / 09*	*Indicatornummer: H4 / 10*	*Indicatornummer: H4 / 11*	
		1	0		0,00%	*BTW op sport afgetrokken, op advies van het accountants-platform op 0 gezet.*	€ 699.589	

Door het ontbreken van een standpunt van de belastingdienst omtrent de wijze waarop de gemeente Capelle aan den IJssel BTW over haar sportactiviteiten verantwoordt bestaat een onzekerheid bij regeling H4 Specifieke uitkering Sport van € 542.000. Een en ander is verder toegelicht in de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing onder punt 2. fiscaliteiten – specifieke risico's – BTW op sport.

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld (x € 1.000)

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

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Totaal begroot incl NJN19	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N 2.945	N 0	N 4.478	N 1.533	N 23	N 1.556
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N 0	N 0	V 30	V 30	N 0	V 30
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N 2.945**	**N 0**	**N 4.448**	**N 1.503**	**N 23**	**N 1.526**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N 37.193	N 0	N 38.750	N 1.557	V 1.557	N 0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V 46.994	N 0	V 45.000	N 1.994	V 1.994	N 0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V 9.801**	**N 0**	**V 6.250**	**N 3.551**	**V 3.551**	**N 0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	N 6.285	N 0	N 0	V 6.285	N 0	V 6.285
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N 1	N 0	N 0	V 1	N 0	V 1
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**N 6.286**	**N 0**	**N 0**	**V 6.286**	**N 0**	**V 6.286**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N 1.697	N 0	N 1.703	N 6	N 28	N 34
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V 931	N 0	V 1.018	V 87	N 0	V 87
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N 766**	**N 0**	**N 685**	**V 81**	**N 28**	**V 53**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N 25	N 0	N 29	N 4	N 0	N 4
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V 126	N 0	V 127	V 1	N 0	V 1
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden		**V 101**	**N 0**	**V 98**	**N 3**	**N 0**	**N 3**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N 23.079	N 0	N 23.476	N 397	V 164	N 233
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V 2.201	N 0	V 2.418	V 217	N 0	V 217
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N 20.878**	**N 0**	**N 21.058**	**N 180**	**V 164**	**N 16**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	N 15	N 0	N 43	N 28	N 0	N 28
TKV 0.5 Treasury	Baten	V 3.280	N 0	V 3.307	V 27	N 0	V 27
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V 3.265**	**N 0**	**V 3.264**	**N 1**	**N 0**	**N 1**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N 351	N 0	N 361	N 10	N 5	N 15
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V 7.009	N 0	V 7.045	V 36	N 0	V 36
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V 6.658**	**N 0**	**V 6.684**	**V 26**	**N 5**	**V 21**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N 225	N 0	N 235	N 10	N 12	N 22
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V 4.891	N 0	V 4.948	V 57	N 0	V 57
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V 4.666**	**N 0**	**V 4.713**	**V 47**	**N 12**	**V 35**

TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N 41	N 0	N 44	N 3	N 7	N 10
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V 301	N 0	V 311	V 10	N 0	V 10
Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V 260**	**N 0**	**V 267**	**V 7**	**N 7**	**V 0**
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 162	N 162
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V 114.308	N 0	V 114.829	V 521	N 0	V 521
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V 114.308**	**N 0**	**V 114.829**	**V 521**	**N 162**	**V 359**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N 2.771	N 0	N 1.075	V 1.696	N 1.922	N 226
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	V 50	N 0	V 260	V 210	N 0	V 210
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N 2.721**	**N 0**	**N 815**	**V 1.906**	**N 1.922**	**N 16**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N 20	N 0	V 51	V 71	N 0	V 71
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N 20**	**N 0**	**V 51**	**V 71**	**N 0**	**V 71**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N 74.646	N 0	N70.143	V 4.503	N 438	V 4.066
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V 180.091	N 0	V179.293	N 799	V 1.994	V 1.197
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Saldo	**V 105.445**	**N 0**	**V 109.150**	**V 3.705**	**V 1.556**	**V 5.263**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N 4.221	N 0	N 4.200	V 21	N 22	N 1
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V 325	N 0	V 317	N 8	N 0	N 8
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N 3.896**	**N 0**	**N 3.883**	**V 13**	**N 22**	**N 9**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N 3.391	N 0	N 2.847	V 544	N 329	V 215
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V 303	N 0	V 215	N 88	N 0	N 88
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N 3.088**	**N 0**	**N 2.632**	**V 456**	**N 329**	**V 127**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N 7.612	N 0	N 7.047	V 565	N 351	V 214
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V 628	N 0	V 532	N 97	N 0	N 97
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Saldo	**N 6.983**	**N 0**	**N 6.515**	**V 468**	**N 351**	**V 117**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N 8.021	N 0	N 7.870	V 151	V 138	V 289
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V 814	N 0	V 886	V 72	N 0	V 72
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N 7.207**	**N 0**	**N 6.984**	**V 223**	**V 138**	**V 361**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N 94	N 0	N 65	V 29	N 13	V 16
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N 94**	**N 0**	**N 65**	**V 29**	**N 13**	**V 16**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N 75	N 0	N 79	N 4	N 0	N 4

TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N 75**	**N 0**	**N 79**	**N 4**	**N 0**	**N 4**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N 8.190	N 0	N 8.015	V 175	V 125	V 301
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V 814	N 0	V 886	V 71	N 0	V 71
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Saldo	**N 7.376**	**N 0**	**N 7.129**	**V 247**	**V 125**	**V 372**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N 772	N 0	N 729	V 43	N 94	N 51
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V 664	N 0	V 720	V 56	N 0	V 56
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N 108**	**N 0**	**N 9**	**V 99**	**N 94**	**V 5**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N 203	N 0	N 157	V 46	N 45	V 1
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	V 15	N 0	V 15	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N 188**	**N 0**	**N 142**	**V 46**	**N 45**	**V 1**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N 552	N 0	N 487	V 65	N 10	V 55
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V 400	N 0	V 350	N 50	N 0	N 50
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N 152**	**N 0**	**N 137**	**V 15**	**N 10**	**V 5**
TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N 25	N 0	N 9	V 16	N 0	V 16
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V 60	N 0	V 89	V 29	N 0	V 29
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V 35**	**N 0**	**V 80**	**V 45**	**N 0**	**V 45**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N 1.552	N 0	N 1.382	V 170	N 149	V 21
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V 1.139	N 0	V 1.175	V 36	N 0	V 36
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Saldo	**N 413**	**N 0**	**N 207**	**V 205**	**N 149**	**V 57**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N 4.378	N 0	N 3.802	V 576	N 835	N 259
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V 386	N 0	V 372	N 14	N 0	N 14
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N 3.992**	**N 0**	**N 3.430**	**V 562**	**N 835**	**N 273**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N 4.532	N 0	N 3.057	V 1.475	N 42	V 1.433
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V 2.795	N 0	V 1.705	N 1.090	N 0	N 1.090
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N 1.737**	**N 0**	**N 1.352**	**V 385**	**N 42**	**V 343**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N 8.910	N 0	N 6.859	V 2.050	N 877	V 1.173
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V 3.181	N 0	V 2.077	N 1.105	N 0	N 1.105
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Saldo	**N 5.729**	**N 0**	**N 4.782**	**V 945**	**N 877**	**V 68**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N 4.169	N 0	N 4.175	N 6	V 7	V 1
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N 0	N 0	V 3	V 3	N 0	V 3
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N 4.169**	**N 0**	**N 4.172**	**N 3**	**V 7**	**V 4**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N 2.918	N 0	N 3.028	N 110	V 54	N 56

TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V 2.535	N 0	V 2.493	N 42	N 0	N 42
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N 383**	**N 0**	**N 535**	**N 152**	**V 54**	**N 98**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N 2.318	N 0	N 2.299	V 19	V 39	V 58
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V 372	N 0	V 419	V 47	N 0	V 47
Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N 1.946**	**N 0**	**N 1.880**	**V 66**	**V 39**	**V 105**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N 5	N 0	N 5	N 0	N 0	N 0
TKV 5.4 Musea	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N 5**	**N 0**	**N 5**	**N 0**	**N 0**	**N 0**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N 146	N 0	N 133	V 13	N 0	V 13
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N 146**	**N 0**	**N 133**	**V 13**	**N 0**	**V 13**
TKV 5.6 Media	Lasten	N 1.108	N 0	N 1.165	N 57	V 48	N 9
TKV 5.6 Media	Baten	V 186	N 0	V 188	V 2	N 0	V 2
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N 922**	**N 0**	**N 977**	**N 55**	**V 48**	**N 7**
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N 10.664	N 0	N10.804	N 140	V 148	V 8
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Baten	V 3.093	N 0	V3.104	V 10	N 0	V 10
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Saldo	**N 7.571**	**N 0**	**N 7.700**	**N 129**	**V 148**	**V 18**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N 6.342	N 0	N 6.535	N 193	V 39	N 154
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V 893	N 0	V 1.019	V 126	N 0	V 126
Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N 5.449**	**N 0**	**N 5.516**	**N 67**	**V 39**	**N 28**
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Lasten	N 6.342	N 0	N 6.535	N 193	V 39	N 154
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Baten	V 893	N 0	V 1.019	V 126	N 0	V 126
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Saldo	**N 5.449**	**N 0**	**N 5.515**	**N 67**	**V 39**	**N 28**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N 11.796	N 0	N 11.988	N 192	V 75	N 117
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V 1.121	N 0	V 1.199	V 78	N 0	V 78
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N 10.675**	**N 0**	**N 10.789**	**N 114**	**V 75**	**N 39**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N 11.796	N 0	N11.988	N 193	V 75	N 118
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V 1.121	N 0	V1.199	V 78	N 0	V 78
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Saldo	**N 10.674**	**N 0**	**N 10.790**	**N 115**	**V 75**	**N 40**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N 41.377	N 0	N 40.561	V 816	V 84	V 900

TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V 32.344	N 0	V 32.394	V 50	N 0	V 50
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N 9.033**	**N 0**	**N 8.167**	**V 866**	**V 84**	**V 950**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N 6.482	N 0	N 6.293	V 189	N 44	V 145
TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N 0	N 0	V 2	V 2	N 0	V 2
Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N 6.482**	**N 0**	**N 6.291**	**V 191**	**N 44**	**V 147**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N 4.133	N 0	N 3.538	V 595	V 65	V 660
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V 6	N 0	V 134	V 128	N 0	V 128
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N 4.127**	**N 0**	**N 3.404**	**V 723**	**V 65**	**V 788**
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Lasten	N 51.992	N 0	N50.393	V 1.598	V 104	V 1.702
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Baten	V 32.350	N 0	V32.529	V 178	N 0	V 178
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Saldo	**N 19.642**	**N 0**	**N 17.864**	**V 1.775**	**V 104**	**V 1.880**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N 1.566	N 0	N 1.516	V 50	N 0	V 50
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V 5	N 0	V 21	V 16	N 0	V 16
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N 1.561**	**N 0**	**N 1.495**	**V 66**	**N 0**	**V 66**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N 12.673	N 0	N 13.267	N 594	V 108	N 486
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V 463	N 0	V 593	V 130	N 0	V 130
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N 12.210**	**N 0**	**N 12.674**	**N 464**	**V 108**	**N 356**
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Lasten	N 14.239	N 0	N14.783	N 544	V 108	N 436
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Baten	V 468	N 0	V 613	V 144	N 0	V 144
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Saldo	**N 13.771**	**N 0**	**N 14.170**	**N 400**	**V 108**	**N 292**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N 21.565	N 0	N 22.116	N 551	V 20	N 531
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V 221	N 0	V 231	V 10	N 0	V 10
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N 21.344**	**N 0**	**N 21.885**	**N 541**	**V 20**	**N 521**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N 657	N 0	N 677	N 20	N 0	N 20
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N 657**	**N 0**	**N 677**	**N 20**	**N 0**	**N 20**
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Lasten	N 22.223	N 0	N22.794	N 571	V 20	N 551
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Baten	V 221	N 0	V 231	V 10	N 0	V 10
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Saldo	**N 22.002**	**N 0**	**N 22.562**	**N 560**	**V 20**	**N 541**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N 3.372	N 0	N 3.323	V 49	N 38	V 11
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N 0	N 0	V 8	V 8	N 0	V 8
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N 3.372**	**N 0**	**N 3.315**	**V 57**	**N 38**	**V 19**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N 3.314	N 0	N 3.862	N 548	V 12	N 536

TKV 7.2 Riolering	Baten	V 4.218	N 0	V 4.772	V 554	N 0	V 554
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V 904**	**N 0**	**V 910**	**V 6**	**V 12**	**V 18**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N 8.086	N 0	N 8.248	N 162	N 3	N 165
TKV 7.3 Afval	Baten	V 8.652	N 0	V 8.603	N 49	N 0	N 49
Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**V 566**	**N 0**	**V 355**	**N 211**	**N 3**	**N 214**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N 1.512	N 0	N 1.380	V 132	N 170	N 38
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	V 289	N 0	V 289	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N 1.223**	**N 0**	**N 1.091**	**V 132**	**N 170**	**N 38**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N 32	N 0	N 1	V 31	N 0	V 31
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V 22	N 0	V 22	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N 10**	**N 0**	**V 21**	**V 31**	**N 0**	**V 31**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N 16.315	N 0	N16.814	N 500	N 199	N 699
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V 13.181	N 0	V13.694	V 513	N 0	V 513
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Saldo	**N 3.134**	**N 0**	**N 3.121**	**V 13**	**N 199**	**N 186**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N 1.365	N 0	N 1.215	V 150	N 92	V 58
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V 145	N 0	V 85	N 60	N 0	N 60
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N 1.220**	**N 0**	**N 1.130**	**V 90**	**N 92**	**N 2**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N 11.947	N 0	N 9.180	V 2.767	V 205	V 2.972
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V 13.098	N 0	V 9.555	N 3.543	N 0	N 3.543
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V 1.151**	**N 0**	**V 375**	**N 776**	**V 205**	**N 571**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N 4.982	N 0	N 3.891	V 1.091	N 714	V 377
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V 2.348	N 0	V 2.915	V 567	N 0	V 567
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N 2.634**	**N 0**	**N 976**	**V 1.658**	**N 714**	**V 944**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N 18.294	N 0	N14.286	V 4.008	N 600	V 3.408
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V 15.591	N 0	V12.554	N 3.038	N 0	N 3.038
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Saldo	**N 2.703**	**N 0**	**N 1.731**	**V 970**	**N 600**	**V 370**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Lasten	**N 252.775**	N 0	N241.845	V 10.931	N 1.994	V 8.937
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Baten	**V 252.775**	N 0	V248.906	N 3.871	V 1.994	N 1.877
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Saldo	**N 0**	N 0	V 7.063	V 7.063	V 0	V 7.063

Bijlagen

Kredietenoverzicht

Kredietenoverzicht

Prognose verloop kredieten waarvan de uitvoeringsprognose 2019 of eerder is.

Programma 1 Integrale veiligheid en openbare orde	Besluit/jaar van votering krediet	Taak-veld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2019 (uitgaven)	Restant krediet eind 2019 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Verduurzaming vastgoed (wettelijke eisen)	VJN 2019	div	421.488	0	2021	408.189	0	n
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Verkeersregelinstallaties	divers	2.1	167.040	0	n.v.t.	-100.325	0	n
Verhardingen 2013-2017	divers	2.1	10.185.166	-105.000	n.v.t.	5.471.900	-77.103	n
Verhardingen 2018	divers	2.1	5.088.914	-25.000	n.v.t.	3.868.030	-25.000	n
Verhardingen 2019	divers	2.1	5.271.840	0	n.v.t.	4.428.270	0	n
Civiel technische werken 2013-2017	divers	2.1	1.831.968	-84.000	n.v.t.	1.227.194	500	n
Civiel technische werken 2018	divers	2.1	402.600	0	n.v.t.	354.777	0	n
Civiel technische werken 2019	divers	2.1	700.104	-125.000	n.v.t.	668.053	-125.000	n
Openbare verlichting 2014-2017	divers	2.1	1.931.625	0	n.v.t.	948.730	0	n
Openbare verlichting 2018	divers	2.1	723.395	0	n.v.t.	624.435	0	n
Openbare verlichting 2019	divers	2.1	988.459	0	n.v.t.	712.338	0	n
Capelseweg, Hoofdweg/v. Dijklaan	VJN2015	2.1	431.000	0	n.v.t.	141.505	-500	j
Parkeerbeleid	NJN2015	2.2	249.000	0	2019	190.894	0	n
Verandering voorrangsituaties rotondes	NJN2016	2.1	450.000	0	2019	-82.049	138.500	j
Vervoersknooppunt Rivium	VJN2017	2.1	1.777.000	-577.000	n.v.t	524.903	182	n
Wijkontsluiting Schollevaar (realisatie)	VJN2017	2.1	3.000.000	-25.000	n.v.t	2.809.900	-25.000	n
Programma 3 Economie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Gebiedsaanpak Schollevaar	divers	3.2	470.000	0	2020	359.641	0	n
Het nieuwe Rivium Park	VJN2018	8.1	200.000	0	n.v.t.	200.000	0	n
Revatilisering Hoofdweggebied vak A	NJN2016	3.2	1.882.000	-932.000	2019	1.376.926	-482.000	n
Revitalisering De Scholver	VJN2017	3.2	1.456.000	0	n.v.t.	243.174	5.000	n

Programma 4 Onderwijs	Besluit/jaar van votering krediet	Taak-veld	Verstrekt krediet uitgaven	Verstrekt krediet inkomsten	Verlengingstermijn	Restant krediet eind 2019 (uitgaven)	Restant krediet eind 2019 (inkomsten)	Af te sluiten einde van het jaar
Gymlok Meeuwensingel gymnastiekmateriaal	VJN 2016	4.2	50.000	0	2020	13.310	0	n
SBWRM IJsselcollege Pelikaanwg/Alkenlaan	VJN 2014	4.2	2.728.000	0	2018	84.462	6.292	n
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	VJN2018	4.2	8.360.000	0	n.v.t.	7.863.198	0	n
Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	VJN2018	4.2	11.930.000	0	n.v.t.	9.084.836	0	n
Nieuwbouw onderwijs Bongerd-Wingerd	NJN2018	4.2	8.170.000	0	n.v.t.	8.169.123	0	n
Tijdelijke huisvesting Lijstersingel	VJN2019	4.2	2.700.000	0	n.v.t.	1.486	0	n
Voorbereidingskrediet 2e Comenius coll.	VJN2019	4.2	1.000.000	0	n.v.t.	887.978	0	n
Programma 5A Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Bouw multief. Zwembad/sporthal De Pelikaan	VJN 2014 en VJN 2018	5.2	18.195.000	0	nvt	8.689.897	0	n
Vastgoed zonnepanelen	VJN 2018	5.2	364.231	0	2021	358.095	0	n
Vervanging toplagen sportvelden, lichtmasten, hekwerken e.d.	VJN 2018 en VJN 2019	5.2	2.506.709	0	2021	1.943.171		n
Zwervers kleedkamers	VJN 2017 en VJN 2018	5.2	385.000	0	2021	-9.409	0	j
SVS kleedkamers	VJN 2017 en VJN 2018	5.2	288.000	0	2021	6.013	0	j
SBWRM multi.zwembad/sporthal De Pelikaan	VJN 2015	5.2	2.502.000	0	n.v.t.	1.917.432	0	n
LED verlichting buitensport	VJN 2018	5.2	718.514	0	2020	655.977	0	n
Programma 5B Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Groen 2012-2017	divers	5.7	1.214.110	0	n.v.t.	665.067	0	n
Groen 2018	divers	5.7	2.461.581	0	n.v.t.	1.686.388	0	n
Groen 2019	divers	5.7	1.023.717	0	n.v.t.	939.080	0	n
Water 2015-2017	divers	5.7	1.527.700	-110.125	n.v.t.	669.070	-45.896	n
Water 2018	divers	5.7	226.625	0	n.v.t.	226.625	0	n
Water 2019	divers	5.7	318.937	0	n.v.t.	318.937	0	n

Speelplaatsen 2014-2017	divers	5.7	189.737	0	n.v.t.	116.388	0	n
Speelplaatsen 2018	divers	5.7	1.502.500	0	n.v.t.	235.624	50.000	n
Speelplaatsen 2019	divers	5.7	375.000	0	n.v.t.	325.941	2.500	n
Openbaar gebied Hoofdweg D4950	NJN2016	5.7	210.000	0	n.v.t.	10.000	0	n
Gebiedsvisie Florabuurt - speelvoorz.	VJN2019	5.7 / 8.3	60.000	0	n.v.t.	10.000	0	j
Programma 6A Sociale infrastructuur	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Zonnepanelen Educatusstraat 10	2016	6.1	206.000	0	2018	16.473	0	n
Programma 6C Wet maatschappelijke ondersteuning	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Aanschaf handbewogen rolstoelen 2019	Begroting 2018	6.6	150.000	0	n.v.t.	70.476	0	j
Aanschaf elektrische rolstoelen 2019	Begroting 2018	6.6	85.000	0	n.v.t.	-32.741	0	j
Aanschaf scootermobielen 2019	Begroting 2018	6.6	110.000	0	n.v.t.	-25.212	0	j
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Riolering 2013-2017	divers	7.2	10.870.600	0	n.v.t.	4.469.659	17.580	n
Riolering 2018	divers	7.2	3.827.000	0	n.v.t.	3.076.297	0	n
Riolering 2019	divers	7.2	5.347.000	0	n.v.t.	3.912.322	0	n
Containerisering afval	divers	7.3	1.489.000	0	n.v.t.	-59.903	0	n
Programma 8 Stadsontwikkeling	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Het nieuwe Rivium	1BW2019	8.1	750.000	0	n.v.t.	750.000	0	n
Energiebesparende maatregelen	1e begr wijz 2015	8.3	129.000	0	2018	80.369	0	n
Landelijk Capelle 2019	VJN2017 / VJN2019	8.3	30.000	0	n.v.t.	30.000	0	j
Centraal Capelle - Centrumring 2019	VJN2017 / VJN2019	8.3	2.434.344	0	n.v.t.	654.772	7.800	n
Bedrijfsvoeringskosten	**Besluit/jaar van votering krediet**	**Taak-veld**	**Verstrekt krediet uitgaven**	**Verstrekt krediet inkomsten**	**Verlengingstermijn**	**Restant krediet eind 2019 (uitgaven)**	**Restant krediet eind 2019 (inkomsten)**	**Af te sluiten einde van het jaar**
Meubilair en audio bg en 1e verdieping gemeentehuis	Vervangingsinvestering	BvC	861.758	0	n.v.t.	160.693	0	j

Groenedijk- Nazorg (NJN 2012)	NJN 2012	BvC	212.000	-86.000	2018	-982	405	j
Voertuigen en hulpstukken	Vervangingsinvestering	BvC	330.000	0	n.v.t.	307.817	0	n
Gladheidsbestrijding	Vervangingsinvestering	BvC	175.000	0	n.v.t.	80.798	0	n

Inkomende subsidies

Inkomende subsidies

Hieronder treft u een overzicht aan van alle verworven subsidies voor projecten op dit moment. De subsidies zijn afkomstig van externe partijen. In de collegebrief van week 15 in 2017 hebben wij aangegeven om dit overzicht een vaste plek in de P&C-cyclus te willen geven. Dit willen wij doen in de Voorjaarsnota, najaarsnota en jaarrekening.

Naam Project	Subsidie * € 1.000	Status	Subsidiënt
Belastingen			
Omgekeerd invorderen	32	Beschikking	A en O fonds
Economie			
Vervoersknooppunt Rivium A	70	Afrondend	Verkeersonderneming
Vervoersknooppunt Rivium B	85	Lopend	Verkeersonderneming
	4.165	Lopend	
MRDH- Rivium gebiedspaspoort 2.0, nadere onderleggers bij het transformatiegebied.	122	Lopend	MRDH-Economie
MRDH- Groot onderhoud Parkshuttle	250	Aangevraagd	MRDH
Milieubeheer			
Uitvoeringskosten geluidscherm Schollevaar (6342403)	248	Afrondend	Ministerie
Voorbereiding geluidsanering wegverkeer	116	Lopend	Ministerie
Verkeer			
Fietsvoorziening metrohalte Slotlaan	21	Lopend	MRDH
Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde	179	Lopend	MRDH
Schalij-/Opera/ burg Berensteijnlaan	52	Opgenomen in de IPVA, MRDH	MRDH
Bus maatwerkvoorziening Capelle	47	Lopend	MRDH
Verbetering veiligheid schoolomgevingen	179	Opgenomen in de IPVA, MRDH	MRDH
Wijkontsluiting Schollevaar - rotonde Burgemeester Van Dijklaan	685	Lopend	MRDH
Samenleving			
Pilot ontzorgen, ism GR, Krimpen, St. Welzijn Capelle en Zuidplas	149	Aangevraagd	Ministerie VWS
ZonMw - Personen met Verward gedrag	20	Goedgekeurd	ZonMw
ZonMw - Personen met Verward gedrag	210	Lopend	ZonMw
ESF RRRIA2 Rotterdam Rijnmond, uitgevoerd door GR Ijsselgemeenten (verwerving maatschappelijke partners)	744	Lopend	ESF
Stadbeheer			
Schoolomgeving- Verbeteren verkeersveiligheid scholen Lijstersingel	85	Lopend	MRDH
Schoolomgeving brug scholen Reigerlaan/Pelikaanweg, Capelle aan den Ijssel	125	Lopend	MRDH
Subsidie bommen	-	Concept	
Star2C's	246	Lopend	Interreg 2mers
P&O			
Preventief Medisch Onderzoek	13	Lopend	ESF
Preventief Medisch Onderzoek (GR)	13	Lopend	ESF
Duurzaamheid			
Zonnepanelen gemeentewerf, Groenedijk 10 (alle zonnepanelenprojecten lopen 15 jaar en krijgen maandelijks een deel uitbetaald)	4	Lopend	SDE+
Zonnepanelen Sporthal Lijstersingel 20	15	Lopend	SDE+
Zonnepanelen Eben heazer, Lijstersingel 22A	75	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen Zwembad, Alkenlaan 83	291	Beschikt	SDE+

Zonnepanelen Educatusstraat 10, 2909PK Capelle aan den Ijssel. SDE1631326	-	Lopend	SDE+
Zonnepanelen Spoorlaan 18, rioolgemaal	12	Lopend	SDE+
Zonnepanelen op de Capelseweg 37, Eurostars	18	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen op de Capelseweg 39A, KorfbalClubCapelle.	73	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen op de Capelseweg 33	28	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen op de PC Boutensingel 1	35	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen op de Couwenhoekseweg 1 CVV "De Zwervers	26	Beschikt	SDE+
Zonnepanelen op de Capelseweg 35	38	Beschikt	SDE+
Warmtepomp CompaC ClimaVeneta NX-N/LN CA 0352PA bij de tijdelijke onderwijshuisvesting SHO	8	Afrondend	ISDE
Veiligheid			
Ex gedetineerden 2019	21	Lopend	Just
2016 High impact Crimes- Veilig wonen	20	Afrondend	Just
Totaal	**8.517**		

Doelstellingen per taakveld

Doelstellingen per taakveld

Taakveld	Doelstellingen
0.1 Bestuur	Het faciliteren en ondersteunen van de raad en raadscommissies, College van burgemeester en wethouders, bestuurlijke samenwerking, lokale rekenkamer, referendumcommissie, lokale ombudsfunctie en de accountant.
0.2 Burgerzaken	Het geven van informatie en het beantwoorden van vragen van burgers, het registreren en muteren van persoonsgegevens in de basisregistratie personen (BRP) en het op klantgerichte wijze uitvoeren van daarmee verband houdende taken. Het organiseren van alle landelijke en lokale verkiezingen behoort eveneens tot het taakgebied.
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden*	Het beheren, verhuren en in stand houden van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (eventueel tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.
0.4 Overhead	Het sturen en ondersteunen van de primaire processen door de ondersteunende afdelingen.
0.5 Treasury	Het uitvoeren van de activiteiten met betrekking tot de treasury-functie (financiering, beleggingen, dividenden etc. waaronder dividend nutsbedrijven).
0.61 OZB woningen	De waardebepaling op grond van de Wet WOZ en het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op woningen (belasting op eigendom woningen, heffing en invordering, bezwaar en beroep).
0.62 OZB niet-woningen	De waardebepaling op grond van de Wet WOZ en het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de belastingen op niet woningen (belasting op eigendom en gebruik bedrijven, heffing en invordering, bezwaar en beroep).
0.63 Parkeerbelasting	Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten met betrekking tot de parkeerbelasting (heffing en invordering, opbrengsten parkeerfaciliteiten, opbrengsten boetes).
0.64 Belastingen overig	Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten op het gebied van overige gemeentelijke belastingen zoals hondenbelasting.
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Het verrichten van activiteiten en het bijhouden van de ontvangsten met betrekking tot de uitkeringen uit het gemeentefonds.
0.8 Overige baten en lasten	Het inzichtelijk maken van stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.
0.9 Vennootschapsbelasting	Het afdragen van verschuldigde belasting vanwege fiscale winst die per saldo gerealiseerd wordt op ondernemingsactiviteiten.
0.10 Mutaties reserves	Het registreren van toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves die niet afzonderlijk aan taakvelden kunnen worden toegerekend.
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten	Het registreren van het begroting- en rekeningsaldo.
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	We bieden een veilige woon-, leef- en werkomgeving door een adequate hulpverlening bij incidenten. We zorgen er samen met onze partners voor dat we goed toegerust zijn om met incidenten om te gaan. Verder huisvesten we de brandweer.
1.2 Openbare orde en veiligheid	We zorgen er samen met partners en inwoners voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig opgroeien, wonen, werken en leven (voor mens en dier) is. Hiervoor maken we een integraal veiligheidsbeleid, handhaven we tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers ook hun verantwoordelijkheid nemen.
2.1 Verkeer en vervoer	Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeersveiligheid.
2.2 Parkeren	Het zorg dragen voor voldoende parkeermogelijkheden.
2.3 Recreatieve havens	Het bieden van havens voor de recreatieve scheepvaart. (niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel)
2.4 Economische havens en waterwegen	Het bieden van faciliteiten ten behoeve van de (beroeps)scheepvaart zoals zeehavens, binnenhavens en ligplaatsen en vergunningen bedrijfsvaartuigen. (niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel)
2.5 Openbaar vervoer	Het bevorderen van gebruik van openbaar vervoer, voorzieningen ter ondersteuning van het openbaar vervoer.
3.1 Economische ontwikkeling	Het algemene beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.
3.2 Fysiek bedrijfsinfrastructuur	Het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid.
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	Het geven van voorlichting, advies en dienstverlening aan lokale bedrijven; financiële steunregelingen voor bedrijven; regelen straathandel.

3.4 Economische promotie	Het verrichten van promotionele activiteiten om de gemeente op de kaart te zetten, gericht op het aantrekken van nieuwe bedrijvigheid en arbeid; promotie toerisme. Het verkrijgen van algemene middelen voor het uitvoeren van de gemeentelijke taken (logiesbelasting).
4.1 Openbaar basisonderwijs	Het uitvoeren van de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs (inclusief bewegingsonderwijs). Niet van toepassing: in Capelle is de gemeente geen schoolbestuur.
4.2 Onderwijshuisvesting	Het binnen het kader van de wettelijke regelingen voorzien in de huisvesting van scholen voor openbaar en bijzonder onderwijs.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	• Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen; • Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten); • Het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen; • Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.
5.1 Sportbeleid en activering	Stimuleren van sport (breedtesport en prestatiesport) en bewegen.
5.2 Sportaccommodaties	Het gelegenheid geven tot sportbeoefening door het beschikbaar stellen van accommodaties voor sportbeoefening.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Het stimuleren, bevorderen en faciliteren van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente op het gebied van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Het uitvoeren van traditionele evenementen zoals koningsdag en dodenherdenking.
5.4 Musea	Het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur.
5.5 Cultureel erfgoed	Het conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed.
5.6 Media	Het zorg dragen voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals bibliotheken en lokale omroep.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Het zorg dragen voor natuurbescherming, parken en plantsoenen, aanleg en onderhoud van kleine watergangen, gemeentelijke recreatievoorzieningen, toeristische voorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Capellenaren kunnen meedoen in onze samenleving. Drempels, fysiek of financieel, die dat verhinderen worden zo veel als mogelijk weggenomen.
6.2 Wijkteams	De sociaal wijkteams zijn ondergebracht bij Stichting Welzijn Capelle.
6.3 Inkomensregelingen	Het voorzien in middelen van bestaan voor Capellenaren die daar tijdelijk niet in kunnen voorzien (inkomens- en bijstandsvoorzieningen).
6.4 Begeleide participatie	Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.
6.5 Arbeidsparticipatie	Het ondersteunen aan Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van betaalde arbeid, door het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering.
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan Capellenaren met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan Capellenaren met een (fysieke/ psychische) beperking om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, mantelzorg of hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen. Zorgen dat ouderen of inwoners met een beperking, met ondersteuning, zo lang als mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen en functioneren binnen de maatschappij.
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Het vroegtijdig inzetten van jeugdhulp in de eigen omgeving van de jeugdige en diens ouders met als uitgangspunt dat de jeugdhulp die wordt ingezet zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig is.
6.81 Geëscalleerde zorg 18+ (niet van toepassing voor Capelle aan den IJssel)	Het bieden van opvangvoorzieningen en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen. De taken zijn belegd bij de centrumgemeente Rotterdam.
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Het bieden van maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18-, met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen.
7.1 Volksgezondheid	Het nemen van maatregelen ter bevorderen van de gezondheid van de bevolking als geheel en waar nodig van specifieke risicogroepen.

7.2 Riolering	Het verrichten van de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.
7.3 Afval	Het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval.
7.4 Milieubeheer	Het waarborgen van een gezond leef-, woon- en werkklimaat door het verrichten van gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.
7.5 Begraafplaatsen	Het verrichten van de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.
8.1 Ruimtelijke ordening	Het verrichten van taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het voorbereiden en vaststellen van structuurplannen en –visies en bestemmingsplannen.
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Het verrichten van activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie.
8.3 Wonen en bouwen	Het zorg dragen voor en verrichten van taken met betrekking tot gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening.

Raadsbesluit

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Capelle aan den IJssel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 2 juni 2020;

B E S L U I T :

1. De lasten overschrijdingen op de programma's 0, 5a, 5b, 6a, 6c, 6d en 7 uit de Jaarrekening 2019 goed te keuren.

2. In te stemmen met de volgende kredietwijzigingen ten opzichte van de Najaarsnota 2019.
De volgende kredieten af te sluiten:

- Capelseweg / Hoofdweg / Van Dijklaan;
- Verandering voorrangsituatie rotondes;
- SBWRM IJsselcollege Pelikaanwg/Alkenlaan;
- Gebiedsvisie Florabuurt – Speelvoorzieningen;
- Landelijk Capelle 2019.

De volgende kredieten niet af te sluiten:

- Revitalisering De Scholver;
- Zonnepanelen Educatusstraat 10.

3. In te stemmen met de paragraaf Interbestuurlijk Toezicht, welke verzonden wordt aan de Provincie Zuid-Holland.

4. Kennis te nemen van de goedkeurende verklaring van de accountant.

5. De Jaarstukken 2019, bestaande uit het Jaarverslag 2019 en de Jaarrekening 2019, vast te stellen.

6. Kennis te nemen van de Taakveldenrekening 2019 en de aanbiedingsbrief bij de Jaarstukken 2019.

7. Het voordelig gerealiseerd resultaat 7.063 (€ 7.063.000) toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 13 juli 2020,

De griffier , de voorzitter

Amendementen en moties

Amendementen

Er zijn geen aangenomen amendementen.

Moties

Er zijn geen aangenomen moties.

Taakveldenrekening

Algemene toelichting

Algemene toelichting

De taakveldenrekening beschouwen we als de uitwerking van het jaarverslag. De Taakveldenrekening is het instrument van het college, terwijl het jaarverslag door de gemeenteraad wordt vastgesteld. Overigens zijn de totaalbudgetten en realisaties exact gelijk.

Wat zijn taakvelden?
Een taakveld is een samenbundeling van gelijksoortige activiteiten die qua beleid en beheer zoveel mogelijk één geheel vormen. De taakvelden voor gemeentebegrotingen zijn landelijk gedefinieerd. We zijn vanaf 2017 verplicht om de landelijke indeling van 53 taakvelden op te nemen in onze begroting. 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 komen in onze gemeente niet voor, omdat wij deze activiteiten niet uitvoeren. Dit geven wij per programma weer. De taakvelden zijn gegroepeerd naar door de raad gekozen programma's, die ook de landelijke structuur volgen. De programmabegroting bestaat uit de volgende programma's:

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

Een taakveld heeft meestal meerdere portefeuillehouders en meerdere budgethouders / afdelingen. Het hoofd van de afdeling is feitelijk ondermandaathouder van de gemeentesecretaris.

Opbouw per taakveld
Elk taakveld heeft een vaste indeling met de volgende onderdelen:

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

Financiële analyse
Daarnaast bevat elk taakveld een financiële tabel met daarin de baten en lasten, het saldo, de mutaties in reserves en het resultaat. Verder zijn er toelichtingen in opgenomen over de wijzigingen van de begroting en op het verschil tussen de begroting en realisatie. Cijfers noteren we standaard met een V (= voordeel) of N (= nadeel) en afgerond op 1.000. Verschillen groter dan V 100 of N 100 lichten we ook nog afzonderlijk toe. In de toelichting op de verschillen met de begroting is ook de nacalculatie op de bedrijfsvoering opgenomen. In het bedrijfsvoeringconvenant is opgenomen dat

voor- en nadelen in de bedrijfsvoering gesaldeerd worden met de reserve bedrijfsvoering. Het resultaat op de bedrijfsvoering per taakveld wordt dan ook gedoteerd aan danwel onttrokken uit de reserve bedrijfsvoering en heeft in het gerealiseerd resultaat van het taakveld geen effect.

ABC van de Taakveldenrekening

Algemene uitkering
Uitkering die de gemeente van het Rijk ontvangt uit het Gemeentefonds. Het geld mag de gemeente vrij besteden. Het Gemeentefonds is de pot met geld die de Rijksoverheid over alle gemeenten in Nederland verdeelt. Hoeveel een gemeente krijgt is afhankelijk van verschillende factoren, zoals inwonertal, aantal mensen met een uitkering, beschikbare woonruimten en aantal leerlingen in het voorgezet onderwijs. De decentralisatie-uitkeringen voor het sociaal domein zijn hier integraal onderdeel van.

Algemene reserve
Een onderdeel van het eigen vermogen op de balans van de gemeente. Wanneer er een positief jaarrekeningresultaat is, wordt dit in principe toegevoegd aan de algemene reserve, tenzij de gemeenteraad hier anders toe beslist.

Afschrijvingstermijn
Termijn die geldt voor de afschrijving op de boekwaarde van een investering. De afschrijvingstermijnen zijn niet voor alle investeringen gelijk. Als we computers aanschaffen, die bijvoorbeeld vijf jaar meegaan, dan is de boekwaarde in het eerste jaar gelijk aan de aanschafwaarde en daalt daarna in vijf jaar (de afschrijvingstermijn) tot nul. Op gemeentelijke grond wordt niet afgeschreven. De waarde staat voor een vast bedrag in de boeken.

Belastingdruk
De hoogte van de gemeentelijke belastingen. Het grootste gedeelte van de belastingdruk bestaat uit de onroerende zaakbelastingen, de rioolrechten en de reinigingsrechten.

Bedrijfsvoeringconvenant
Door het college met de gemeentesecretaris aangegane overeenkomst over de bedrijfsvoering bij het uitvoeren van taken van gemeentelijke zorg (de wijze waarop wij ons werk hebben georganiseerd). In de overeenkomst worden vooral afspraken gemaakt over de formatie en het budget waarmee de taken moeten worden uitgevoerd.

Besluit begroting en verantwoording (BBV)
Wettelijk bepaalde voorschriften voor de inrichting van de gemeentelijke begroting en de jaarrekening. De voorschriften zijn tevens opgesteld om het voor het Rijk mogelijk te maken verschillende gemeenten met elkaar te kunnen vergelijken en zo informatie in te kunnen winnen voor het ontwikkelen van rijksbeleid.

Bestemmingsreserves
Reserves waaraan vooraf een bepaalde bestemming door de raad is gegeven.

Directe lasten
Lasten die rechtstreeks aan de functie/ het taakveld of de afdeling kunnen worden toegerekend. Voorbeeld van een directe last is de subsidie aan een vereniging of instelling.

Dotatie
Storting in een reserve of voorziening. De hoogte van de betreffende reserve of voorziening neemt hierdoor toe. Voorbeeld van een dotatie is de jaarlijkse storting in de voorziening onderhoud schoolgebouwen om grote onderhoudsuitgaven op termijn te kunnen bekostigen.

Eigen vermogen
De algemene reserves, bestemmingsreserves en het jaarrekeningresultaat van de gemeente.

Egalisatiereserve
Bestemmingsreserve voor het gelijkmatig laten verlopen van de lasten en baten voor taakvelden (diensten) waarvoor de gemeente een tarief in rekening brengt. De bestemmingsreserve wordt gevoed met voordelige verschillen tussen de uitgaven en inkomsten.

Indirecte lasten
Lasten die niet rechtstreeks zijn toe te rekenen aan de functie/ het taakveld of de afdeling, maar hieraan via een verdeelsleutel worden toegerekend. Een voorbeeld hiervan betreft de kosten van de gemeentelijke huisvesting. Indirecte lasten worden ook wel overhead genoemd. Deze zijn inzichtelijk gemaakt op taakveld 0.4.

Indexering
De aanpassing van budgetten aan de prijsontwikkelingen op de markt. Als we uitgaan van een getal 100 in het basisjaar en de tarieven met 2% stijgen, dan bedraagt het budget in het volgende jaar 102. Dit proces wordt indexeren genoemd.

Investeringsbedrag
Het bedrag dat de gemeente investeert in zaken die langer dan een jaar ‘meegaan’. U kunt hierbij denken aan de aanleg van een sportveld, de bouw van een pand of de aanleg van een weg.

Jaarschijf
In de begroting wordt gerekend met jaarschijven. De jaarschijf is gelijk aan een kalenderjaar. Het huishoudboekje van de gemeente voor het komende jaar bevat niet alleen ramingen voor het komende jaar, maar ook de meerjarenraming voor de drie jaren erna.

Kasgeldlimiet
Het maximum bedrag dat de gemeente aan kortgeld mag lenen. Dit bedrag wordt jaarlijks vastgesteld. Het lenen van kortgeld betekent dat we binnen een jaar het geleende bedrag weer moeten terug betalen.

Kapitaallasten
De kosten van rente over leningen en afschrijvingen op investeringen.

Legeskosten
De kosten die de gemeente voor haar dienstverlening aan haar inwoners in rekening brengt. Sprekend voorbeeld is de leges voor een paspoort.

Liquiditeitspositie
De mate waarin de gemeente beschikt over voldoende geld om tijdig aan haar betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Najaarsnota
Beleidsnota van het college aan de raad waarin - in het najaar - de laatste ontwikkelingen over de uitvoering van de begroting over het lopende jaar en de meerjarenbegroting worden bekend gemaakt.

Onderschrijding en overschrijding
Er worden minder respectievelijk meer kosten gemaakt dan geraamd. Dit kan diverse oorzaken hebben. Bij de uitvoering van de begroting wordt over deze afwijkingen gerapporteerd aan management en bestuur.

Overhead
Alle lasten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces, zoals financiën, management ondersteuning, ICT, huisvesting en P&O. 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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2.768	N 177	N 2.945	N 4.478	N 1.533
Baten	N 0	N 0	N 0	V 30	V 30
Saldo	**N 2.768**	**N 177**	**N 2.945**	**N 4.448**	**N 1.503**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

1. Amendement "archieffunctie griffie"	N 26		
2. Verordening Rechtspositie raadsleden en commissieleden (VJN2019 0.4.10)	N 50		
3. Uitbreiding formatie Griffie en projectbudget "Welke raad wilt u zijn?" (VJN2019 0.4.11)	N 50		
4. Wachtgeldlasten (VJN2019 0.4.14)	N 51		
Totaal	**N 177**	**N 0**	**N 177**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Dotatie aan voorziening Appa o.b.v. actuariële berekeningen	N 1.615		
2. Lagere lasten college B&W	V 71		
3. Geen lasten eindheffing werkkostenregeling	V 16		
4. Hogere lasten Raad en Commissies en terugbetaling fractievergoedingen en verrekening vergoeding ipad	N 16	V 30	
5. Hogere lasten Nieuwjaarsreceptie	N 10		
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 24		
7. Overige verschilllen	N 3		
Totaal	**N 1.533**	**V 30**	**N 1.503**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve Rekenkamer	N 0	V 2	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 24	
Totaal	**N 0**	**N 22**	**N 22**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 2.945	N 4.448	N 1.503
Mutaties reserves	N 0	N 22	N 22
Resultaat	**N 2.945**	**N 4.470**	**N 1.525**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Algemene doelstelling

Als meest nabije overheid zijn wij een belangrijke ingang voor Capellenaren, bedrijven en instellingen. Vanuit een professionele dienstverlening stellen wij de vraag van de klant centraal. We bieden een snelle, efficiënte service bij het verkrijgen van producten, diensten en informatie waarbij een open, vriendelijke en zorgvuldige manier van handelen voorop staat.

Activiteiten

- Verstrekken van diverse documenten en uittreksels en het innen van leges hiervan;
- Voltrekken van huwelijken en partnerschapsregistraties zowel op het gemeentehuis als op diverse locaties en het innen van leges hiervoor;
- Uitvoeren van het felicitatiebeleid voor Capellenaren die bijvoorbeeld 100- jaar zijn geworden, lang gehuwde of bij de geboorte van een kind;
- Uitvoeren Naturalisatie ceremonie bij verkrijging van het Nederlanderschap en het innen van naturalisatieleges;
- Volledig werken op afspraak waardoor er geen wachttijden de balies ontstaan;
- Ontvangen van belastingtermijnen en afrekening van voorschotten voor de gehele organisatie;
- Het organiseren van verkiezingen en referenda;
- Het verstrekken van informatie en beantwoorden van allerhande vragen en opmerkingen van burgers;
- Het gastvrij en correct doorverwijzen (zowel fysiek als telefonisch) van burgers naar de juiste plek binnen de organisatie;
- Het uitreiken van reisdocumenten en rijbewijzen;
- Zorgen voor beschikbaarheid en compleetheid van ter inzage gelegde stukken;
- Het opnemen en doorzenden van binnengekomen meldingen/klachten op diverse terreinen waaronder registratie woonoverlast en snelherstel;
- Beheren van gevonden en verloren voorwerpen;
- Het beheren van Social Media ten behoeve van het informeren van de Capellenaren.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Documenten Burgerlijke stand	1.145	1.600	1.055
Documenten Burgerzaken leges	5.880	5.800	8.208
Documenten Verklaring Omtrent Gedrag	807	1.100	575
Rijbewijzen	6.957	7.940	7.674
Geneeskundige verklaringen	740	650	702
Reisdocumenten	13.534	4.050*	6.559
Naturalisaties (documenten)	153	145	261
Documenten urgentieverklaring	80	85	90
Totaal aantal af te geven documenten	**29.296**	**21.370**	**25.124**
% Snelbalie reisdocumenten (< 15 min.)	90%	90%	90%
Tevredenheid dienstverlening (paspoort/rijbewijs/uittreksel) in bewonersenquête	geen meting	zeer tevreden	zeer tevreden + tevreden: 98%
Kiesgerechtigden	50.826	51.000	52.000**
Stemdistricten	32	32	32
Klachten over de bereikbaarheid en toegankelijkheid van de stembureaus	0	0	0

Goede bereikbaarheid van de stembureaus en volledig toe- en doorgankelijk voor mensen met een fysieke beperking	100%	100%	100%
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken straatnamen	1	4	0
Aantal nieuwe / gewijzigde / ingetrokken huisnummers	709	500	298

*) Daling i.v.m. wetswijziging geldigheidstermijn van 5 naar 10 jaar.

**) In 2019 zijn er 3 verkiezingen geweest (Europees Parlement, Provinciale staten, Waterschap). Gemiddeld genomen waren er in 2019 ongeveer 52.000 kiesgerechten.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.913	V 216	N 1.697	N 1.703	N 6
Baten	V 801	V 130	V 931	V 1.018	V 87
Saldo	**N 1.112**	**V 346**	**N 766**	**N 685**	**V 81**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN 2019 0.4.27)	V 276		
2. Burgerzaken leges reisdocumenten (NJN 2019 0.4.1)	N 60	V 130	
Totaal	**V 216**	**V 130**	**V 346**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Minder uitgaven verkiezingen	V 8		
2. Meer aanvragen naturalisaties		V 48	
3. Meer verstrekte paspoorten		V 31	
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 16	V 12	
5. Overige verschillen	N 30	N 4	
Totaal	**N 6**	**V 87**	**V 81**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	V 211	V 183	
Totaal	**V 211**	**V 183**	**N 28**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 766	N 685	V 81
Mutaties reserves	V 211	V 183	N 28
Resultaat	**N 555**	**N 502**	**V 53**

Ontwikkelingen

De volgende verkiezingen staan op de planning:
2021 : 2e kamer verkiezingen
2022 : Gemeenteraadsverkiezingen
2023 : Provinciale Statenverkiezingen en Waterschap verkiezingen
2024 : Europese Parlementsverkiezingen

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 45	V 20	N 25	N 29	N 4
Baten	V 126	N 0	V 126	V 127	V 1
Saldo	**V 81**	**V 20**	**V 101**	**V 98**	**N 3**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	V 17		
2. Verschuiving kapitaallasten investeringen (NJN2019 0.4.8)	V 3		
Totaal	**V 20**	**N 0**	**V 20**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N 4	V 1	
Totaal	**N 4**	**V 1**	**N 3**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 8	V 8	
Totaal	**V 8**	**V 8**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 101	V 98	N 3
Mutaties reserves	V 8	V 8	N 0
Resultaat	**V 109**	**V 106**	**N 3**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.4 Overhead

Algemene doelstelling

Het sturen en ondersteunen van de primaire processen door de ondersteunende afdelingen.

Activiteiten

Gemeentesecretaris/Algemeen directeur:

- Het hebben/nemen van de eindverantwoordelijkheid voor het functioneren van de ambtelijke organisatie;
- Het faciliteren en het vastleggen van de besluitvorming van het college van burgemeester en wethouders;
- Het voorzitten van de vergaderingen van het capels management overleg (cmt);
- Het bijwonen van de vergaderingen van Ondernemingsraad en Georganiseerd Overleg;
- Het uitvoeren van secretariaatswerkzaamheden voor het college van burgemeester en wethouders;
- Het inschakelen van externe adviseurs voor de gemeente.

Adjunct-gemeentesecretaris/adjunct-directeur:

- Het in voorkomende gevallen vervangen van de gemeentesecretaris/algemeen directeur;
- Het ondersteunen van de algemeen directeur;
- Het hebben/nemen van de algemeen directeur afgeleide verantwoordelijkheden en bevoegdheden met betrekking tot bijvoorbeeld het bewaken, coördineren en monitoren van de integrale beleidsvorming en organisatie;
- Het hebben/nemen van verantwoordelijkheid voor aan hem toegewezen programma's en projecten.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Informatiepagina:			
Wekelijks in een huis-aan-huisblad (per jaar)	49	50	50
Maandelijks Capelse Courant (per jaar)	4	4	4
Waardering informatiepagina in bewonersenquête	geen meting	7,0	Is niet meer opgenomen in bewonersenquête
Internetsite:			
E-mail nieuwsbrief (wekelijks, onder meer gekoppeld aan publicatie gemeentepagina) (per jaar)	123	135	125
Update	Dagelijks	Dagelijks	Dagelijks
Waardering bewonersenquête	geen meting	7,5	7,0
Gemeentegids	1 per 1,5 jaar	1 per 1,5 jaar	1 per 1,5 jaar
Persberichten	127	125	125
Social media:			
Aantal volgers op Facebook	3.681	3.250	3.750
Aantal volgers gemeente op Twitter	3.436	3.200	3.250
Aantal volgers handhaving op Twitter	4.000	3.500	3.500
Aantal volgers StadsMarinier op Twitter	496	500	500

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 21.132	N 1.947	N 23.079	N 23.476	N 397
Baten	V 2.205	N 4	V 2.201	V 2.418	V 217
Saldo	**N 18.927**	**N 1.951**	**N 20.878**	**N 21.058**	**N 180**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. GR Ijsselgemeenten (NJN2018 0.4.8)		V 29	
2. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	N 122		
3. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN2019 0.4.10)	N 468		
4. Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken (VJN2019 0.4.15)	N 44		
5. Bestuursadviseur (VJN2019 0.4.16)	N 22		
6. GR Ijsselgemeenten (VJN2019 0.4.17)	V 23		
7. Digitale transformatie (VJN2019 0.4.18)	N 68		
8. Stelpost lonen (VJN2019 0.4.20)	N 260		
9. Aandeel in stelpost lonen GR Ijsselgemeenten (VJN2019 0.4.21)	N 58		
10. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	N 61		
11. Opgeavegericht werken (VJN2019 0.4.24)	N 40		
12. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN2019 0.4.27)	N 1.288		
13. Werkbudget organisatieontwikkeling (Interne wijziging)	N 10		
14. Mutaties reserve bedrijfsvoering (Interne wijziging)	N 29		
15. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 31		
16. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN2019 0.4.13)	V 467		
17. GR IJsselgemeenten (NJN2019 0.4.14)	V 57		
18. Werkplekvergoeding GR IJsselgemeenten		N 33	
19. Terugdraaien GR IJsselgemeenten	N 23		
20. Budgettair neutrale aanpassing (zie taakveld 5.7)	N 22		
21. Donatie Rode Kruis	N 10		
Totaal	**N 1.947**	**N 4**	**N 1.951**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Social return (voor 100% opgenomen in de voorziening dubieuze debiteuren)		V 6	
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 397	V 211	
Totaal	**N 397**	**V 217**	**N 180**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	V 881	V 1.045	
Totaal	**V 881**	**V 1.045**	**V 164**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 20.878	N 21.058	N 180
Mutaties reserves	V 881	V 1.045	V 164
Resultaat	**N 19.997**	**N 20.013**	**N 16**

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

- Voorbereiden en bijwonen aandeelhoudersvergaderingen (NV Eneco, NV Evides, Stedin en Irado);
- Actieve deelname aan de aandeelhouderscommissie Eneco;
- Het matchen van de inkomende en uitgaande geldstromen op zodanige wijze dat dit leidt tot bovengenoemde doelstelling.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 80	V 65	N 15	N 43	N 28
Baten	V 2.839	V 441	V 3.280	V 3.307	V 27
Saldo	**V 2.759**	**V 506**	**V 3.265**	**V 3.264**	**N 1**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Rente (NJN 2018 0.4.1.)	N 250		
2. Rente (VJN 2019 0.4.1.)	V 489		
3. Aanvullend dividend Eneco (VJN 2019 0.4.2.)		V 405	
4. Rente en rente-omslag (NJN 2019 0.4.4.)	N 174		
5. Dividend Irado (NJN 2019 1.4.2.)		V 36	
Totaal	**V 65**	**V 441**	**V 506**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere rente doorberekenen naar grondexploitaties	N 49		
2. Winstuitkering BV Sport		V 38	
3. Rente voordeel door negatieve rente 2019 op kort geld	V 17		
4. Overige verschillen	V 4	N 11	
Totaal	**N 28**	**V 27**	**N 1**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 3.265	V 3.264	N 1
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**V 3.265**	**V 3.264**	**N 1**

Ontwikkelingen

We hebben afgelopen maanden een fors dalende rente gezien. We overwegen om lang geld aan te trekken tegen een negatieve rente.
De markt verwacht het komende jaar nog geen forse rentestijging.

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal aanslagen OZB-eigenaren woningen	3.4254	3.4435	3.4564
Aantal bezwaarschriften (belang)	59	15	12
Aantal aanslagbiljetten via post	19.992	21.500	22.106
Aantal aanslagbiljetten via MijnOverheid	15.679	15.200	13.634
Aantal betalingsregelingen	241	270	251
% Automatische incasso's	60,8%	63,0%	64.6%
Aantal aanmaningen	3.069	4.000	4.041
Aantal dwangbevelen	2.464	2.500	2.621
Aantal vorderingen op loon of uitkering	1.691	1.500	1.622
Aantal herhaalde bevelen	450	600	477
Aantal beslagleggingen	2	30	0
Aantal oninbaar	348	400	372
Aantal beschikte objecten woningen en niet-woningen	37.588	37.787	37.986
Aantal waardebezwaren woningen	240	125	413
Aantal ingediende beroepschriften	4	5	10

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 395	V 44	N 351	N 361	N 10

Baten	V 6.943	V 66	V 7.009	V 7.045	V 36
Saldo	**V 6.548**	**V 110**	**V 6.658**	**V 6.684**	**V 26**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening dubieuze debiteuren (VJN 2019 0.4.4.)	V 44		
2. OZB woningen (NJN2019 0.4.6.)		V 66	
Totaal	**V 44**	**V 66**	**V 110**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 14	V 19	
2. Overige verschillen	V 4	V 17	
Totaal	**N 10**	**V 36**	**V 26**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering		N 5	
Totaal	**N 0**	**N 5**	**N 5**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 6.658	V 6.684	V 26
Mutaties reserves	N 0	N 5	N 5
Resultaat	**V 6.658**	**V 6.679**	**V 21**

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal aanslagen OZB gebruikers	1.833	1.890	1.851
Aantal leegstand OZB gebruikers	541	450	587
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB gebruikers	63	80	52
Aantal aanslagen OZB-eigenaren niet-woningen	2.282	2.318	2.158
Aantal bezwaarschriften (belang) OZB eigenaren	10	15	5
Aantal waardebezwaren (niet-woningen)	74	100	61

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 225	N 0	N 225	N 235	N 10
Baten	V 4.761	V 130	V 4.891	V 4.948	V 57
Saldo	**V 4.536**	**V 130**	**V 4.666**	**V 4.713**	**V 47**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ozb gebruikers niet-woningen (VJN 2019 0.4.3.)		V 50	
2. Ozb eigenaren niet-woningen (VJN 2019 0.4.3.)		V 50	
3. Ozb eigenaren niet-woningen (NJN 2019 0.4.7)		V 30	
Totaal	**N 0**	**V 130**	**V 130**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere OZB baten		V 35	
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 10	V 22	

Totaal	**N 10**	**V 57**	**V 47**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserve bedrijfsvoering		N 12	
Totaal	**N 0**	**N 12**	**N 12**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	V 4.666	V 4.713	V 47
Mutaties reserves	N 0	N 12	N 12
Resultaat	**V 4.666**	**V 4.701**	**V 35**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en realiseren van opbrengsten op het gebied van de gemeentelijke hondenbelasting, reclamebelasting en reclame uitingen.

Activiteiten

- Het voeren van de belastingadministratie;
- Het verzorgen van de aanslagregeling hondenbelasting;
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het verzorgen van de inning van de opgelegde aanslagen belastingaanslagen;
- Het realiseren van dwanginvordering.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal aanslagen hondenbelasting	3.543	3.350	3.423
Aantal ingediende bezwaarschriften hondenbelasting	65	50	49
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften hondenbelasting	65	50	49
Aantal verzoeken om ontheffing/vermindering hondenbelasting	298	350	308
Aantal te controleren adressen hondenbelasting	10.235	10.000	10.010

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 41	N 0	N 41	N 44	N 3
Baten	V 301	N 0	V 301	V 311	V 10
Saldo	**V 260**	**N 0**	**V 260**	**V 267**	**V 7**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen wijzigingen			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 3	V 10	
Totaal	**N 3**	**V 10**	**V 7**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering		N 7	
Totaal	**N 0**	**N 7**	**N 7**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 260	V 267	V 7
Mutaties reserves	N 0	N 7	N 7
Resultaat	**V 260**	**V 260**	**N 0**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Algemene doelstelling

Het verrichten van activiteiten en het bijhouden van de ontvangsten met betrekking tot de uitkeringen uit het gemeentefonds.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Omschrijving	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Baten	V 113.538	V 770	V 114.308	V 114.829	V 521
Saldo	**V 113.538**	**V 770**	**V 114.308**	**V 114.829**	**V 521**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Algemene uitkering Sept.circ. 2018 (NJN 2018 0.4.3.)		N 603	
2. Algemene uitkering jaarrekening Rijk (VJN 2019 0.4.7.)		N 840	
3. Algemene uitkering sociaal domein (VJN 2019 0.4.8.)		V 298	
4. Algemene uitkering Mei- en Sept.circulaire (NJN 2019 0.4.5)		V 1.915	
Totaal	**N 0**	**V 770**	**V 770**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Decembercirculaire 2019 Klimaatmiddelen		V 258	
2. Decembercirculaire 2019 overige verschillen		V 263	
Totaal	**N 0**	**V 521**	**V 521**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven (klimaatmiddelen)		N 162	
Totaal	**N 0**	**N 162**	**N 162**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 114.308	V 114.829	V 521
Mutaties reserves	N 0	N 162	N 162
Resultaat	**V 114.308**	**V 114.667**	**V 359**

Toelichting op de grootste verschillen

In de Decembercirculaire 2019 hebben we voor V 258 middelen ontvangen uit het in de zomer van 2019 gesloten Klimaatakkoord. Deze middelen zijn bedoeld om een transitievisie warmte en een wijkaanpak te ontwikkelen, en om energieloketten op te richten. Voor onze gemeente geldt dat we voor de warmtetransitie reeds N 96 kosten hebben gemaakt. Het restant (V 258 -/- N 96 = V 162) hevelen we over naar 2020 via de Reserve Eenmalige Uitgaven. Bij de Voorjaarsnota 2020 volgt een voorstel voor besteding of eventuele vrijval, waarbij ook de relatie met andere middelen voor de duurzaamheidsagenda wordt gelegd. Zie ook collegebrief 2020, week 8 (nummer 021).

In de Decembercirculaire 2019 worden ook andere middelen toegevoegd aan de algemene uitkering. De belangrijkste mutatie betreft een voordeel op het sociaal domein gedeelte, dat in 2019 voor het eerst geïntegreerd is in de algemene uitkering.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Algemene doelstelling

Het inzichtelijk maken van stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2.452	N 319	N 2.771	N 1.075	V 1.696
Baten	V 168	N 118	V 50	V 260	V 210
Saldo	**N 2.284**	**N 437**	**N 2.721**	**N 815**	**V 1.906**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Structurele dekking vanuit stelpost indexering (NJN2018 0.4.12)	V 64		
2. Indexatie dekking vanuit stelpost indexering (NJN2018 0.4.12)	V 156		
3. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN2018 0.4.10)	N 35		
4. Stelpost index baten (VJN2019 0.4.9)		N 168	
5. Stadsvisie (VJN2019 0.4.13)	N 180		
6. Inzet Denk & Doe Mee!-fonds (VJN2019 0.4.25)	N 832		
7. Stelpost prijzen en afvalstoffenheffing (VJN2019 7.4.3)	V 448		
8. Overige baten en lasten/Stelpost Btw (NJN2019 0.4.12)	V 50	V 50	
9. Donatie Rode Kruis (uit Onvoorziene uitgaven)	V 10		
Totaal	**N 319**	**N 118**	**N 437**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Denk en Doe Mee Fonds door minder gehonoreerde aanvragen; overheveling naar 2020 via reserve Denk en Doe Mee Fonds	V 1.830		
2. Minder lasten stadsvisie; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 32		
3. Mutatie voorziening dubieuze debiteuren privaatrechtelijk oninbare vorderingen	N 250	V 211	
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 61		
5. Overige verschillen	V 23	N 1	
Totaal	**V 1.696**	**V 210**	**V 1.906**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	V 70	V 9	
2. Reserve Denk en Doe Mee Fonds	V 2.498	V 668	
3. Reserve eenmalige uitgaven		N 32	
Totaal	**V 2.568**	**V 645**	**N 1.923**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**

Saldo van baten en lasten	N 2.721	N 815	V 1.906
Mutaties reserves	V 2.568	V 645	N 1.923
Resultaat	**N 153**	**N 170**	**N 17**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting

Algemene doelstelling

Het afdragen van verschuldigde belasting vanwege fiscale winst die per saldo gerealiseerd wordt op ondernemingsactiviteiten en te 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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 165	V 145	N 20	V 51	V 71
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 165**	**V 145**	**N 20**	**V 51**	**V 71**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vennootschapsbelasting commerciële contracten (VJN 2019 0.4.19)	V 145		
Totaal	**V 145**	**N 0**	**V 145**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval Vpb reservering afvalstromen 2016 t/m 2019, omdat inmiddels duidelijk is dat Irado i.p.v. gemeente hiervoor aangeslagen wordt	V 80		
2. Reservering Vpb 2019 reclame	N 9		
Totaal	**V 71**	**N 0**	**V 71**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties.			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 20	V 51	V 71
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 20**	**V 51**	**V 71**

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

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2.627	N 34.565	N 37.193	N 38.750	N 1.557
Baten	V 11.890	V 35.104	V 46.994	V 45.000	N 1.994
Saldo	**V 9.263**	**V 539**	**V 9.801**	**V 6.250**	**N 3.551**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Diverse mutaties in reserves (NJN2018-VJN2019-NJN2019)	N 34.565	V 35.104	
Totaal	**N 34.565**	**V 35.104**	**V 539**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N 1.557	N 1.994	
Totaal	**N 1.557**	**N 1.994**	**N 3.551**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserves (totaalbedrag verdeeld over de andere taakvelden)	N 9.801	N 6.250	
Totaal	**N 9.801**	**N 6.250**	**V 3.551**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	V 9.801	V 6.250	N 3.551
Mutaties reserves	N 9.801	N 6.250	V 3.551
Resultaat	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Ontwikkelingen

De raadswerkgroep structurele investeringsruimte heeft geadviseerd om een aantal reserves op te heffen, zodat voor- en nadelen in de exploitatie beter zichtbaar zijn in het begrotingssaldo. Dit is verwerkt in de Voorjaarsnota 2019, waarbij de reserves Herstructurering Actief Grondbeleid, Openbare Ruimte (minus onderdeel Water) en Sociaal Domein zijn opgeheven.

Taakveld 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten

Algemene doelstelling

Het tot uitdrukking brengen van het begrotingssaldo.

Activiteiten

Niet van toepassing.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 518	N 5.767	N 6.285	N 0	V 6.285
Baten	N 0	N 1	N 1	N 0	V 1
Saldo	**N 518**	**N 5.768**	**N 6.286**	**N 0**	**V 6.286**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Saldo 1e begrotingswijziging 2019 (Amendement)	V 26		
2. Saldo NJN2018	N 3.411		
3. Saldo VJN2019	V 757		
4. Saldo NJN2019	N 3.139	N 1	
Totaal	**N 5.767**	**N 1**	**N 5.768**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Saldo NJN 2019	V 6.285	V 1	
Totaal	**V 6.285**	**V 1**	**V 6.286**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties.			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 6.286	N 0	V 6.286
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 6.286**	**N 0**	**V 6.286**

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
% Opkomsttijd tankautospuit na melding binnenbrand: binnen 6 minuten ter plaatse + binnen 8 minuten ter plaatse	80%	80%	71%
% Opkomsttijd ambulance na spoedmelding (A1-rit): binnen 15 minuten ter plaatse (post Slotlaan)	89%	95%	93%
Aantal bestuurlijke oefeningen rampenbestrijding (Gemeentelijk BeleidsTeam)	2	2	1
Aantal operationele oefeningen rampenbestrijding (Team bevolkingszorg en TaakOrganisaties)	9	10	11
Aantal GRIP-alarmeringen (Gecoördineerde Regionale Incidenten Procedure)	1	*	1

*) 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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 4.128	N 92	N 4.221	N 4.200	V 21

Baten	V 325	N 0	V 325	V 317	N 8
Saldo	**N 3.803**	**N 92**	**N 3.896**	**N 3.883**	**V 13**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. FLO (NJN2018 1.4.1)	V 60		
2. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	N 31		
3. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (VJN2019 1.4.3)	N 35		
4. VRR (VJN2019 1.4.3)	N 18		
5. Pilot wijkbrandweerfunctionaris (VJN2019 1.4.4)	N 65		
6. Indexatie voorziening onderhoud (NJN2018 1.4.7)	N 8		
7. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 4		
8. Afrondingsverschil	V 1		
Totaal	**N 92**	**N 0**	**N 92**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet besteed budget Slotlaan 121	V 19		
2. Niet besteed budget brandweer	V 14		
3. Lagere baten Slotlaan 121		N 8	
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 13		
5. Afrondingsverschil	V 1		
Totaal	**V 21**	**N 8**	**V 13**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 100	V 65	
2. Reserve bedrijfsvoering		V 13	
Totaal	**V 100**	**V 78**	**N 22**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 3.896	N 3.883	V 13
Mutaties reserves	V 100	V 78	N 22
Resultaat	**N 3.796**	**N 3.805**	**N 9**

Ontwikkelingen

Pilot wijkbrandweerfunctionaris van start

In de Voorjaarsnota 2018 heeft de raad middelen beschikbaar gesteld voor de pilot wijkbrandweerfunctionaris, als onderdeel van het programma Veilig Leven. De wijkbrandweerfunctionaris richt zich op het versterken van de preventie onder verminderd zelfredzamen, door bijvoorbeeld rechtstreekse voorlichting, controle acties en/of huisbezoek bij hoarding (woningvervuiling). Ook kan worden gedacht aan het nader instrueren van thuishulpkrachten. De wijkbrandweerfunctionaris vormt voor inwoners het eerste en directe contact met de brandweer. De wijkbrandweerfunctionaris legt contact met bewoners na deelname aan gemeentelijke netwerken als het sociaal wijkteam en het SOS-overleg. De pilot is mogelijk op basis van een extra dienstverleningsovereenkomst met de VRR. De pilot is voor de duur van één jaar (1 januari 2019 tot en met 31 december 2019) op basis van 1 FTE. De evaluatie van de DVO is 27 januari 2020 behandeld in de raadscommissie BVM. De DVO wordt eerst éénmalig verlengd tot 31 juli 2020, zodat de financiële middelen benodigd voor structurele verlenging kan worden behandeld bij de VJN 2020. Toegezegd is dat een plan van aanpak wordt uitgewerkt waarin de basiswerkzaamheden zijn beschreven, ten behoeve van de behandeling tijdens de VJN. Het plan van aanpak is een concretisering van het kader dat in de Prioriteitennota van 11 februari 2019 is vastgesteld. Tevens wordt de raad voortaan jaarlijks geïnformeerd over de voortgang van de werkzaamheden.

Realisatie Verduurzaming gemeentelijk vastgoed
Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer worden voor de brandweerkazerne (Slotlaan 121) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV 1092314 van juni 2019).
Bij de Voorjaarsnota 2019 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen is aangevangen en zal in 2020 verder worden uitgevoerd.

Taakveld 1.2 Openbare orde en Veiligheid

Algemene doelstelling

We zorgen er samen met partners en Capellenaren voor dat Capelle aan den IJssel een gemeente is waar het veilig wonen, werken en leven is. Hiervoor voeren we een integraal veiligheidsbeleid uit, treden we op tegen grensoverschrijdend gedrag en criminaliteit en stimuleren we dat burgers hun verantwoordelijkheid nemen.

Activiteiten

- In samenwerking met Capellenaren, Capelse ondernemers, de politie, het OM, de stadsmariniers, de gemeentelijke handhavers, Havensteder, buurtpreventieteams, het RIEC Rotterdam-Rijnmond en het Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma 2017-2018, #capelleveilig, dat focust op:
    - Het structureel verminderen van geregistreerde misdrijven en het structureel verhogen van de veiligheidsbeleving;
    - Het aanpakken van jeugdcriminaliteit & probleemjongeren en de zorg dat jongeren veilig thuis en in/om school zijn;
    - Het vergroten van de betrokkenheid bij ondernemers om bij te dragen aan de veiligheid in/rondom hun onderneming;
    - Het integraal aanpakken van georganiseerde criminaliteit en ondermijning van de rechtstaat.
- 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

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal meldingen graffiti	178	250	38
Aantal verwijderde graffiti	171	240	38
% Tijdige verwijdering racistische graffiti	100%	96%	*
% Tijdige verwijdering overige graffiti	88%	90%	*
Aantal afgegeven vergunningen	295	265	384

*) Vanaf 2019 wordt de tijdigheid niet meer geregistreerd.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019

Lasten	N 3.066	N 325	N 3.391	N 2.847	V 544
Baten	V 303	N 0	V 303	V 215	N 88
Saldo	**N 2.763**	**N 325**	**N 3.088**	**N 2.632**	**V 456**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN 2018 0.4.12)	N 2		
2. Actieplannen Overvallen en Straatroven (NJN 2018 1.4.2)	N 101		
3. Erfgoedbeleid (NJN2018 5.4.5)	N 20		
4. Formatie team handhaving (VJN 2019 1.4.4)	N 92		
5. Weerbaarheid bestuur (VJN 2019 1.4.4)	N 120		
6. Doorbelasting bdv SB naar TV 1.2 (VJN 2019 2.4.2)	V 2		
7. Rente doorbelasting (NJN 2019 0.4.4)	V 4		
8. Mutatie reserve bedrijfsvoering (NJN 2019 1.4.3)	V 4		
Totaal	**N 325**	**N 0**	**N 325**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet besteed budget weerbaarheid i.v.m. definitieve uitwerking aanpak in 2020 (overgeheveld naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven)	V 120		
2. Niet besteed budget wijkveiligheid i.v.m. definitieve vastelling stukken in maart 2020 (overgeheveld naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven)	V 101		
3. Schadeverhaal/-vergoeding	V 60	N 74	
4. Niet besteed budget persoonsgerichte aanpak	V 31		
5. Lagere lasten op handhaving Openbare orde en veiligheid door lagere innings- en aanmaningskosten en hogere baten door ontvangst meer leges	V 20	V 18	
6. Hogere baten preventieve maatregelen: subsidie		V 17	
7. Niet besteed budget aanpak jeugdgroepen	V 19		
8. Niet besteed budget KVO	V 18		
9. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 158	N 50	
10. Overige verschillen	V 17	V 1	
Totaal	**V 544**	**N 88**	**V 456**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 221	N 0	
2. Reserve bedrijfsvoering	V 31	N 77	
Totaal	**V 252**	**N 77**	**N 329**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 3.088	N 2.632	V 456
Mutaties reserves	V 252	N 77	N 329
Resultaat	**N 2.836**	**N 2.709**	**V 127**

Ontwikkelingen

Verhuizing Veiligheidshuis

De verhuizing van het Zorg- en Veiligheidshuis Rotterdam-Rijnmond is nog niet gerealiseerd en de zoektocht naar de meeste geschikte locatie is nog gaande. Daarnaast is er een onderzoek gedaan naar een kwaliteitsverbetering in de werkzaamheden. Als uitvloeisel daarvan is het AB in overleg over uitbreiding van de formatie wat zou kunnen leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

BOPZ vervangen door Wet verplichte GGZ en Wet Zorg en Dwang
De Wet verplichte GGZ (WvGGZ) en de Wet Zorg en Dwang (Wzd) vervangen met ingang van 1 januari 2020 de wet Bijzondere Opnemingen Psychiatrische Opnemingen (BOPZ). Onder leiding van de afdeling Samenleving zijn in 2019 de voorbereidingen getroffen om deze taak te kunnen uitvoeren.

Awareness-gelden ten behoeve van de bestuurlijke aanpak ondermijning
In 2020 geven we verder invulling aan de subsidie awareness-gelden van het ministerie van Justitie en Veiligheid. Het programma is in 2019 opgesteld waarbij eenmalig €120.000,- beschikbaar is gesteld. In dit programma werken wij aan een veerkrachtige samenleving van zowel professionals als Capelse burgers. Onderdelen van het programma bestaan uit het weerbaarder maken van bewoners en ondernemers, de meldingsbereidheid te vergroten en het leren herkennen van ondermijnende signalen.

Programma 2

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Algemene doelstelling

Het bieden van een optimale balans tussen mobiliteit, leefbaarheid en verkeerveiligheid.

Activiteiten

Verkeersbeleid

- Doen van verkeersonderzoek en –planning;
- Nemen van maatregelen voor de verkeersveiligheid;
- Het vaststellen en innen van de bijdragen m.b.t. brandstofverkooppunten;
- Het actualiseren van het meerjarig beleid van de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH) zoals vastgelegd in het beleidsplan ‘Naar een toekomstvast openbaar vervoer’ (OV): Kadernota OV’.

Onderhoud wegen en openbare ruimte

- Organiseren en uitvoeren van de straatreiniging en het plaatsen en legen van prullebakken;
- Strooien, schuiven en borstelen van wegen voor gladheidsbestrijding (primaire wegen);
- Aanschaffen en onderhouden straatmeubilair, verfraaiingen en bijzondere voorzieningen;
- Het aanschaffen, plaatsen en onderhouden van verkeersregelinstallaties (VRI’s), verkeersvoorzieningen en bewegwijzering;
- Het aanschaffen en onderhouden van civieltechnische werken;
- Het onderhouden van lampen en verhelpen van kabelstoringen;
- Voldoen van precariorechten aan het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard, aan Rijkswaterstaat en aan ProRail voor gemeentelijke civieltechnische werken in en op hun eigendommen;
- Het onderhouden van de verharding volgens vastgestelde normen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Te onderhouden m2 asfalt	1.063	1.063	1.043
Te onderhouden m2 klinkers/tegels	1.939	1.939	1.959
Totaal m2 verharding	3.002	3.002	3.002
Aantal lichtmasten	15.087	15.202	15.191
Aantal armaturen	17.675	17.697	17.726
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)	25	25	7
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande fietsroute	70	70	70
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen binnen bebouwde kom en industrieterreinen	215	215	215
Lengte in km. te vegen/reinigen doorgaande wegen rond de winkelcentra en op het Stadsplein	5	5	5
Aantal verkeersborden	9.500	9.400	9.400
Aantal straatnaamborden en verwijzingsborden	3.000	2.940	2.940
Aantal gemeentelijk buurt- en objectbewegwijzering	300	297	297
Verkeersregelinstallatie (slagboom instal. Frogbaan)	6	6	6
Beheercentrale VRI installatie (Frogbaan)	1	1	1
Aantal verkeersregelinstallaties (overig)	28	28	29

Markering: aantal km belijning	546	546	546
Aantal verkeerscamera's	10	10	10
Aantal bruggen	240	240	242
Aantal visplaatsen	41	41	40
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	111/ 8.125
Aantal trappen	3	3	3
Aantal tunnels	17	17	17
Aantal viaducten	3	3	3
Aantal portalen	8	8	8
Aantal brandstofverkooppunten	13	13	13
Aantal huurcontracten	5	5	5

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.152	N 869	N 8.021	N 7.870	V 151
Baten	V 387	V 428	V 814	V 886	V 72
Saldo	**N 6.765**	**N 441**	**N 7.207**	**N 6.984**	**V 223**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	N 3		
2. Overschrijding gladheidsbestrijding (NJN2018 2.4.1)	N 35		
3. Civieltechnische werken (NJN2018 2.4.3)	N 683		
4. IBOR Verkeer en Vervoer investeringen (NJN2018 2.4.4 / VJN2019 2.4.2)	V 233		
5. Vervoersknoop Rivium (NJN2018 2.4.5)	N 403	V 403	
6. Vervoersknoop Rivium, budget via reserve eenmalige uitgaven (NJN2018 2.4.7)	N 200		
7. Vervoersknoop Rivium (VJN2019 2.4.5)	N 47		
8. Fietsvoorzieningen metro, budget via reserve eenmalige uitgaven (VJN2015 5.4.1/NJN2017 2.4.5)	N 25	V 25	
9. Gemeentelijk Mobiliteitsplan, budget via reserve eenmalige uitgaven (NJN2018 2.4.7 / VJN2019 2.4.9)	N 175		
10. IBOR Buitenruimte Verkeer en Vervoer investeringen (VJN2019 2.4.2)	V 275		
11. Wijkontsluiting Schollevaar (VJN2019 2.4.6)	N 60		
12. Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (VJN2019 2.4.7)	N 30		
13. Vrijval kapitaallasten investeringen (VJN2019 2.4.10)	V 40		
14. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 88		
15. Civieltechnische werken (NJN2019 2.4.3)	V 90		
16. Verkeersmaatregelen Dorpsstraat / Reserve eenmalig (NJN2019 2.4.6)	V 30		
17. Gemeentelijk Mobiliteitsplan / Reserve eenmalig (NJN2019 2.4.6)	V 50		
18. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN2019 2.4.7)	V 4		
19. Voorbereidingsbudget fietsbrug Algeraweg-Schönberglaan (NJN2019 2.4.8)	N 20		
Afronding	V 2		
Totaal	**N 869**	**V 428**	**N 441**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Civieltechnische werken	V 270	V 12	
2. Onderhoud verhardingen	N 187	V 201	
3. Niet-besteed budget vervoersknooppunt Rivium; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven	V 124	N 124	
4. Lagere leveringslasten energie op openbare verlichting (V 50) en besparing op onderhoudslasten (V 22)	V 66	V 5	

5. Niet-besteed budget Gemeentelijk Mobiliteitsplan; restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 68		
6. Lagere lasten Wijkonstluiting Schollevaar, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		
7. Lagere lasten op gladheidsbestrijding door minder strooibeurten als gevolg van zachte winter	V 32		
8. Lagere lasten en baten Fietsoorziening metro Slotlaan	V 22	N 25	
9. Lagere lasten door tijdelijke sluiting toilet Stadsplein en het sluiten van de lift in het Riviaduct	V 21		
10. Hogere lasten door herberekening belastbaarheid diverse bruggen ivm nieuwe wetgeving			
11. Lagere lasten voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schönberglaan, restantbudget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		
12. Niet-besteed budget Wervingscampagne vrijwilligers buurtbus; budget naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven			
13. Hogere lasten kleine verkeersvoorzieningen	N 7		
14. Lagere lasten en baten brandstofverkooppunten	V 1	N 20	
15. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 275	V 14	
16. Overige verschillen	N 39	V 9	
Totaal	**V 151**	**V 72**	**V 223**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve Openbare Ruimte c.s.	V 17.369	V 17.369	
2. Algemene reserve	N 17.242	N 17.242	
3. Reserve eenmalige uitgaven	V 330	V 207	
4. Reserve bedrijfsvoering	N 156	V 105	
Totaal	**V 301**	**V 439**	**V 138**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 7.207	N 6.984	V 223
Mutaties reserves	V 301	V 439	V 138
Resultaat	**N 6.906**	**N 6.545**	**V 361**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Lasten Civieltechnische werken
Het voordeel op de lasten van Civieltechnische werken is ontstaan doordat een aantal onderhoudswerkzaamheden worden doorgeschoven naar 2020 vanwege het grote aanbod van werkzaamheden in 2019.

Nr. 2 Lasten Onderhoud verhardingen
Het nadeel op de lasten is ontstaan door juridische ondersteuning bij een rechtszaak (N 35) en hogere aanbestedingsprijzen op verharding.

Nr. 15 Nacalculatie bedrijfsvoering
Het nadeel is voornamelijk ontstaan door extra inhuur vanwege onvervulde vacatures.

Nr. 2 Baten Onderhoud verhardingen
Het voordeel op de baten is ontstaan door een ontvangen subsidie (V 70) en meer vergoedingen voor graafwerkzaamheden door nutsbedrijven (V 130).

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor voldoende parkeervoorzieningen inclusief fietsenstallingen.

Activiteiten

Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de fietsenstallingen aan de Kerklaan en het Hollands Diep. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal parkeerontheffingen	186	10	164

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 50	N 45	N 94	N 65	V 29
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 50**	**N 45**	**N 94**	**N 65**	**V 29**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	V 2		
2. Parkeerplaats Aert van Nesstraat, budget via reserve eenmalige uitgaven (NJN2018 2.4.7)	N 45		
3. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	N 2		
Totaal	**N 45**	**N 0**	**N 45**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten Parkeerplaats Aert van Nesstraat	V 16		
2. Lagere lasten eenmalig budget Parkeertellingen, restantbudget via reserve eenmalige uitgaven naar 2020	V 13		
Totaal	**V 29**	**N 0**	**V 29**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 45	V 32	
Totaal	**V 45**	**V 32**	**N 13**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 94	N 65	V 29
Mutaties reserves	V 45	V 32	N 13
Resultaat	**N 49**	**N 33**	**V 16**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Algemene doelstelling

Het zorgdragen voor openbaar vervoer binnen onze gemeente.

Activiteiten

Bijdrage voor het instandhouden van een pilot voor de nachtmetro.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 150	V 75	N 75	N 79	N 4
Baten	V 75	N 75	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 75**	**N 0**	**N 75**	**N 79**	**N 4**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Buurtbus (VJN2019 2.4.4/2.4.9), budget via reserve eenmalige uitgaven	V 75	N 75	
Totaal	**V 75**	**N 75**	**N 0**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overige verschillen	N 4		
Totaal	**N 4**	**N 0**	**N 4**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Geen mutaties	N 0	N 0	
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 75	N 79	N 4
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 75**	**N 79**	**N 4**

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;
- Revitaliseren van het openbaar gebied rondom Scholver, met gelijktijdige aanpak winkelcentrum door eigenaar;
- Afleggen van relatiebezoeken aan bedrijven en het bijwonen van bijeenkomsten, die door ondernemersverenigingen worden georganiseerd;
- Samen met de gemeente Krimpen aan den IJssel en de Capelse en Krimpense ondernemersverenigingen uitgeven van het IJssel Business Magazine;
- Het verstrekken van vergunningen en accepteren van meldingen m.b.t. standplaatsen;
- Het controleren op de naleving van de uitvoering van de verstrekte vergunningen en meldingen met betrekking tot standplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal werkzame personen	35.018	35.000	35.040
Aantal werkzame personen in % van de bevolking	52,4	52,0	52,4
Gemiddelde bedrijfsgrootte in aantal werkbare personen	7	11	6,8
Aantal verleende standplaatsvergunningen	15	65	15
Aantal abri's met reclame	56	56	56
Aantal verlichte informatiepanelen	20	20	20
Aantal reclamemasten	1	1	1
Aantal reclames aan lichtmasten	76	85	67
Aantal stadsklokken	10	10	10
Aantal reclames op rotondes	11	11	10
Aantal plattegrondkasten	22	22	22
Aantal digitale schermen	2	4	4
Aantal driehoeksreclameborden	175	170	170

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 947	V 175	N 772	N 729	V 43
Baten	V 664	N 0	V 664	V 720	V 56
Saldo	**N 283**	**V 175**	**N 108**	**N 9**	**V 99**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval kapitaallasten investeringen (VJN2019 2.4.10)	V 38		
2. Het nieuwe Rivium (VJN2019 3.4.3) overheveling budget naar taakveld 8.3	V 133	N 0	
3. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 4		

Totaal	**V 175**	**N 0**	**V 175**
B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten en baten economisch partnerschap Jiashan	N 22	V 19	
2. Hogere lasten en baten Lokale economie	N 15	V 6	
3. Hogere lasten commerciële contracten door juridische advisering en hogere baten	N 14	V 55	
4. Lagere baten standplaatsvergoeding door correctie vergoedingen 2018		N 25	
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 94		
6. Overige verschillen		V 1	
Totaal	**V 43**	**V 56**	**V 99**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	N 59	N 153	
Totaal	**N 59**	**N 153**	**N 94**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 108	N 9	V 99
Mutaties reserves	N 59	N 153	N 94
Resultaat	**N 167**	**N 162**	**V 5**

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;
- Uitvoeren Plan van aanpak verhogen bezettingsgraad Rivium Campus Strategie;
- Samenwerken met de BIZ Capelle XL aan het realiseren van het BIZ Plan 2016-2020;
- Samenwerken met de BIZ Capelle West aan het realiseren van het BIZ Plan 2017-2021;
- Revitaliseren Hoofdweg vak A.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

Dit taakveld is op dit moment niet van toepassing voor onze gemeente.

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal vergunninghouders markt Capelle Centrum	46	48	47
Aantal vergunninghouders markt Schollevaar *	2	0	0

*) De markt in Schollevaar is medio 2018 omgezet in een groep met standplaatsvergunningen.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 482	N 70	N 552	N 487	V 65
Baten	V 400	N 0	V 400	V 350	N 50
Saldo	**N 82**	**N 70**	**N 152**	**N 137**	**V 15**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. BedrijfinvesteringsZone; overheveling budget Quick scan en quick wins naar 2019 via reserve eenmalige uitgaven	N 70		
Totaal	**N 70**	**N 0**	**N 70**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten en baten BedrijfinvesteringsZone (begroting moet aangepast worden)	V 28	N 28	
2. BedrijfinvesteringsZone Capelle-West; overheveling budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		
3. Lagere lasten en baten weekmarkt	V 9	N 21	
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 10		
5. Overige verschillen	V 18	N 1	
Totaal	**V 65**	**N 50**	**V 15**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 70	V 50	
2. Reserve bedrijfsvoering		V 10	
Totaal	**V 70**	**V 60**	**N 10**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 152	N 137	V 15
Mutaties reserves	V 70	V 60	N 10
Resultaat	**N 82**	**N 77**	**V 5**

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal aanslagen logiesbelasting	24	24	24
Aantal aangiftes logiesbelasting	24	24	24

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 25	N 0	N 25	N 9	V 16
Baten	V 60	N 0	V 60	V 89	V 29
Saldo	**V 35**	**N 0**	**V 35**	**V 80**	**V 45**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen wijziging.	N 0	N 0	
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere inkomsten logiesbelasting door verlate aangifte 2018 en toename overnachtingen		V 29	
2. Lagere lasten citymarketing	V 16		
Totaal	**V 16**	**V 29**	**V 45**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties.			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	V 35	V 80	V 45
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**V 35**	**V 80**	**V 45**

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal leerlingen basisonderwijs per 1 oktober	5.339	5.512	5.374
Aantal scholen basisonderwijs	17	17	17
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	3.299	3.346	3.077
Aantal scholen voortgezet onderwijs	3	3	3
Aantal leerlingen speciaal voortgezet onderwijs per 1 oktober	56	56	52
Aantal scholen speciaal voortgezet onderwijs	1	1	1
Aantal leerlingen speciaal basisonderwijs per 1 oktober	359	327	347
Aantal scholen speciaal basisonderwijs	3	3	3

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 4.746	V 369	N 4.378	N 3.802	V 576
Baten	V 374	V 12	V 386	V 372	N 14
Saldo	**N 4.372**	**V 381**	**N 3.992**	**N 3.430**	**V 562**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. SBWRM Ijsselcollege Pelikaanweg/Alkenlaan (NJN2018 4.4.1)	V 68		
2. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	V 70		
3. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN2019 4.4.1)		V 12	
4. Verschuivingen kapitaallasten investeringen (NJN2019 4.4.3)	V 56		
5. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 175		
Totaal	**V 369**	**V 12**	**V 381**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Verhuiskostenvergoedingen vanuit het SHO vinden plaats in 2020 en verder. Via de reserve eenmalig wordt dit overgeheveld.	V 645		
2. Hogere lasten Educatusstraat 10: Onderhoud en huur	N 48		
3. Hoger lasten Lijstersingel 22A: energie	N 11		
4. Niet besteed budget Fascinatio	V 10		
5. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 41	V 1	
6. Overige verschillen	N 61	N 15	
Totaal	**V 576**	**N 14**	**V 562**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting**	**Rekening**	**Verschil**

	2019	2019	2019
1. Reserve bedrijfsvoering	N 3	N 45	
2. Reserve Openbare Ruimte c.s.	N 68	N 68	
3. Reserve eenmalige uitgaven		N 644	
Totaal	**N 71**	**N 757**	**N 686**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 3.992	N 3.430	V 562
Mutaties reserves	N 71	N 757	N 686
Resultaat	**N 4.063**	**N 4.187**	**N 124**

Ontwikkelingen

Strategisch Huisvestingplan Onderwijs
Conform het eerder vastgestelde SHO en de daaropvolgende besluitvorming wordt in de komende jaren nieuwe onderwijshuisvesting gerealiseerd. In 2019 is de Capelse Schoolvereniging (CSV) verhuisd naar de voormalige Eben Haëzerschool aan de Duikerlaan. Dit gebouw is aangepast aan de behoeften van de CSV.

Er zijn het afgelopen jaar twee gebouwen aan de Lijstersingel opgeleverd die voorzien in voorzien in de behoefte van tijdelijke huisvesting. Het eerste gebouw is door de EHS in mei 2019 in gebruik genomen. Het tweede gebouw aan de Lijstersingel is eind december 2019 opgeleverd en inmiddels door De Bouwsteen in gebruik genomen. In 2019 is verder een start gemaakt met de nieuwbouwprojecten aan de Alkenlaan (Eben Haëzerschool) en aan de Meeuwensingel (Horizon, Klim-Op en enkele lokalen voor de Montessorischool).

Bij vaststelling van de VJN 2019 heeft uw raad het voorbereidingskrediet voor de nieuwbouw van de tweede fase Comenius College vastgesteld.

Aantal leerlingen
Op hoofdlijnen ziet de te verwachten ontwikkeling van het aantal leerlingen, gebaseerd op de meest recente prognoses, er als volgt uit:

Aantal leerlingen basisonderwijs (incl. speciaal basisonderwijs)
2020: 5.698
2025: 5.644
2030: 5.688
2035: 5.673

Aantal leerlingen voortgezet onderwijs (incl. speciaal voortgezet onderwijs)
2020: 3.088
2025: 3.235
2030: 3.166
2035: 3.279

Realisatie Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer worden voor MFC Fascinatio (Educatusstraat 10) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV 1092314 van juni 2019).

Bij de Voorjaarsnota 2019 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen is aangevangen en zal in 2020 verder worden uitgevoerd.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Algemene doelstelling

Het voorkomen en bestrijden van educatieve achterstanden en sociaal-emotionele problemen bij (jonge) kinderen en het faciliteren van het onderwijsaanbod aan volwassenen. Het stimuleren van schooldeelname (leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten). Het (doen) uitvoeren en bekostigen van het leerlingenvervoer.

Activiteiten

- Het uitvoeren van de Leerplichtwet;
- Het voorkomen en terugdringen van voortijdig schoolverlaten;
- Het doen verstrekken van educatie aan volwassenen inzake Nederlandse taal;
- Het uitvoeren van maatwerkvoorzieningen leerlingenvervoer;
- Het bekostigen van peuteropvangplaatsen met een Vroeg en Voorschoolse Educatie (VVE)-aanbod;
- Het (doen) toezien op de naleving van de Wet en beleidsregels Kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen;
- Het doen aanbieden van buitenschoolse (educatieve) activiteiten.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen met VVE-aanbod	182	182	174
Aantal gesubsidieerde peuteropvangplaatsen regulier	74	100	44
Aantal leerlingen in het aangepaste vervoer (per schooljaar)	150	165	142
Aantal leerlingen in het specifieke- en openbaarvervoer (per schooljaar)	49	60	56

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 3.451	N 1.081	N 4.532	N 3.057	V 1.475
Baten	V 1.753	V 1.042	V 2.795	V 1.705	N 1.090
Saldo	**N 1.698**	**N 39**	**N 1.737**	**N 1.352**	**V 385**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorschoolse voorziening peuters (NJN2018 4.4.4)	V 39		
2. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN2019 4.4.8)	V 34		
3. Sluitende aanpak jongeren (VJN2019 4.4.2)	N 26		
4. Uitvoeringsbudget SMW (VJN2019 4.4.3)	N 110		
5. Verhoging OAB (VJN2019 4.4.5)	N 1.147	V 1.147	
6. Leerlingenvervoer BTW verhoging en indexering (VJN2019 4.4.4)	N 25		
7. Kinderlabs wijken kwetsbare buurten (VJN2019 4.4.5)	V 49		
8. Bijstelling specifieke uitering OAB (NJN2019 4.4.2)	V 105	N 105	
Totaal	**N 1.081**	**V 1.042**	**N 39**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ontvangen middelen GOA worden in 2020 besteed	V 1.120	N 1.120	
2. Lagere lasten Zorg Op Maat omdat besluit- en planvorming is vertraagd	V 53		
3. Minder uitgaven specifiek vervoer	V 39		

4. Lagere uitgave vervoer CTC/Silo	V 18		
5. Lagere uitgaven openbaar Vervoer	V 18		
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 191		
7. Overige verschillen	V 36	V 30	
Totaal	**V 1.475**	**N 1.090**	**V 385**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven		N 191	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 34	N 34	
Totaal	**N 34**	**N 225**	**N 191**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 1.737	N 1.352	V 385
Mutaties reserves	N 34	N 225	N 191
Resultaat	**N 1.771**	**N 1.577**	**V 194**

Nr. 1 GOA

Met ingang van 2019 hanteert het Rijk een nieuwe systematiek voor het verdelen van de gemeentelijke onderwijsachterstandsmiddelen. Naast het opleidingsniveau van ouders worden het land van herkomst, de verblijfsduur in Nederland en gegevens over schuldsanering gebruikt om te bepalen of een kind een onderwijsachterstand heeft of het risico loopt om die te krijgen. Aan deze GOA-uitkering hangt de verplichting aan de gemeente om aan doelgroepkinderen met ingang van 1 augustus 2020 een voorschools VVE-aanbod te doen.
De gemeentelijke inzet op het gebied van onderwijsachterstandsbestrijding met ingang van 2020 is beschreven in de notitie ‘Kansen voor ieder kind’ die in de eerstkomende vergadering door de gemeenteraad zal worden vastgesteld (raadscommissie was 9 februari jl.). Op basis hiervan zullen de subsidieregelingen Onderwijsachterstanden en Peuteropvang worden aangepast. De totstandkoming van genoemde notitie en de daaropvolgende aanpassing (i.c. uitbreiding) van de subsidieregelingen heeft in 2019 vertraging opgelopen, hetgeen heeft geleid tot een onderbesteding van GOA-middelen. Deze middelen mogen worden overgeheveld, en zullen met ingang van medio 2020 worden ingezet.

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

De indicator "% Bekendheid met Sportief Capelle (BV Sport) in bewonersenquête" is in 2019 niet meer uitgevraagd..In de bewonersenquête 2019 zijn de vragen over sport en bewegen aangepast. Het is dezelfde set vragen en analysemethode die wordt gebruikt in de onderzoeken van RIVM en GGD (1x per 4 jaar). Door de aanpassing in de bewonersenquête is de data straks 1x per 2 jaar voorhanden in plaats van 1x per 4 jaar. Dit zal naar verwachting een beter beeld en inzicht geven over sport en bewegen in Capelle en van Capellenaren die voldoen aan de landelijke beweegnorm.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 4.177	V 8	N 4.169	N 4.175	N 6
Baten	N 0	N 0	N 0	V 3	V 3
Saldo	**N 4.177**	**V 8**	**N 4.169**	**N 4.172**	**N 3**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN2019 5.4.7)	V 8		
Totaal	**V 8**	**N 0**	**V 8**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Winstuitkering BV Sport		N 0	
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 10	V 3	
2. Overige verschillen	V 4		
Totaal	**N 6**	**V 3**	**N 3**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	N 8	N 1	
2. Reserve eenmalige uitgaven	N 200	N 200	
Totaal	**N 208**	**N 201**	**V 7**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 4.169	N 4.172	N 3
Mutaties reserves	N 208	N 201	V 7
Resultaat	**N 4.377**	**N 4.373**	**V 4**

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2.876	N 42	N 2.918	N 3.028	N 110
Baten	V 2.478	V 56	V 2.535	V 2.493	N 42
Saldo	**N 398**	**V 14**	**N 383**	**N 535**	**N 152**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	V 109		
2.. Terugdraaien onderhoud Sportief capelle (NJN2018 0.4.12)	V 419		
3. Jaarlijks- en dagelijks onderhoud (NJN2018 0.4.12)	N 641		
4. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN2018 5.4.6)			
5. Rente (NJN2018 5.4.7)			
6. Indexatie voorziening onderhoud (NJN2018 5.4.8)	N 69		
7. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	V 26		
8. Rente (VJN2019 0.4.4)	V 71		
9. Verschuiving kapitaallasten investeirngen (VJN2019 5.4.3)	V 39		
10. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN2019 5.4.4)	V 4	V 56	
Totaal	**N 42**	**V 56**	**V 14**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Sportaccommodaties; hogere onderhoudslasten en doorbelastingen	N 56		
2. Sportaccommodaties: lagere huurbaten		N 42	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 54		
Totaal	**N 110**	**N 42**	**N 152**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserve bedrijfsvoering	N 17	V 37	
Totaal	**N 17**	**V 37**	**V 54**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 383	N 535	N 152
Mutaties reserves	N 17	V 37	V 54
Resultaat	**N 400**	**N 498**	**N 98**

Ontwikkelingen

Nieuwe sporthal- zwembadcombinatie
Oplevering van de nieuwe sporthal- zwembadcombinatie (Pelikaanweg 4).

Oplevering en opening zal in zomer 2020 plaatsvinden.

Zwembad De Blinkert
Na ingebruikname van de nieuwe (sporthal- zwembadcombinatie) het ontmantelen van de installaties zwembad De Blinkert (Valeriusrondeel 400) en leegstandsbeheer van het zwembad.

Realisatie verduurzaming gemeentelijk vastgoed
Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer worden voor sporthal Schenkel (Capelseweg 39), Sporthal Oostgaarde (Dakotaweg 261) en sporthal De Lijster (Lijstersingel 20) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV 1092314 van juni 2019). Bij de Voorjaarsnota 2019 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen is aangevangen en zal in 2020 verder worden uitgevoerd.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Het verrichten van onderhouds- en beheerswerkzaamheden aan kunstwerken;
- Het verstrekken van subsidies voor cultuur en evenementen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Rapportcijfer burger over Isala Theater in bewonersenquête	geen meting	7,7	8
Rapportcijfer burger over Muziekschool in bewonersenquête	geen meting	6,9	8
Aantal beeldende kunstwerken in gemeentelijk bezit (inclusief landmarks)	59	59	59
Aantal beeldende kunstwerken in particulier bezit	8	8	8
Totaal aantal beeldende kunstwerken	**67**	**67**	**67**
Aantal landmarks	9	9	9

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2.382	V 64	N 2.318	N 2.299	V 19
Baten	V 372	N 0	V 372	V 419	V 47
Saldo	**N 2.010**	**V 64**	**N 1.946**	**N 1.880**	**V 66**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	V 23		
2. Jaarlijks en dagelijk onderhoud uit voorziening (NJN2018 0.4.12)	N 19		
3. Indexatie voorziening onderhoud Isala theater (NJN2018 5.4.8)	V 61		
4. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN2018 5.4.9)	V 9		
5. Herkomstonderzoek kunstaankopen (VJN2019 5A.4.6)	N 10		
Totaal	**V 64**	**N 0**	**V 64**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Minder subsidie verstrekt aan evenementen en cultuurinstellingen	V 36		
2. Bijdragen van derden en subsidies: Veteranendag en 75 jaar vrijheid		V 31	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 43	V 4	
4. Overige verschillen	V 26	V 12	
Totaal	**V 19**	**V 47**	**V 66**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 10	V 10	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 9	V 30	
Totaal	**V 1**	**V 40**	**V 39**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 1.946	N 1.880	V 66
Mutaties reserves	V 1	V 40	V 39
Resultaat	**N 1.945**	**N 1.840**	**V 105**

Ontwikkelingen

Realisatie verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer worden voor het Isalatheater (Stadsplein 5) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV1092314 van juni 2019).

Bij de Voorjaarsnota 2019 zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen is aangevangen en zal in 2020 verder worden uitgevoerd.

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 2	N 3	N 5	N 5	N 0
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 2**	**N 3**	**N 5**	**N 5**	**N 0**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN2018 0.4.12)	V 1		
2. Jaarlijks en dagelijk onderhoud uit voorziening (NJN2018 0.4.12)	N 4		
3. Indexatie voorziening onderhoud (NJN2018 5.4.8)	N 0		
Totaal	**N 3**	**N 0**	**N 3**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen verschil			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties.			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 5	N 5	N 0
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 5**	**N 5**	**N 0**

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 Nota Erfgoed 2012;
- 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. 18	Begr. 19	Rek. 19
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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 111	N 35	N 146	N 133	V 13
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 111**	**N 35**	**N 146**	**N 133**	**V 13**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Erfgoedbeleid (NJN2018 5.4.5)	N 35		
Totaal	**N 35**	**N 0**	**N 35**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten Erfgoed	V 19		
2. Overige verschillen	N 6		
Totaal	**V 13**	**N 0**	**V 13**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties			

Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 146	N 133	V 13
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 146**	**N 133**	**V 13**

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 5.6 Media

Algemene doelstelling

Het zorg dragen voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals bibliotheken en lokale omroep.

Activiteiten

- Het verstrekken van subsidie aan de openbare bibliotheek;
- Het verstrekken van subsidie aan de lokale radio;
- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoort het pand van de bibliotheek aan het Stadsplein. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Rapportcijfer Capelse bevolking voor bibliotheek in bewonersenquête	geen meting	7,5	7,7
% Capelse Bevolking dat Radio Capelle gebruikt om zich te informeren over zaken die spelen in de gemeente in bewonersenquête	geen meting	17%	19%

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.065	N 43	N 1.108	N 1.165	N 57
Baten	V 186	N 0	V 186	V 188	V 2
Saldo	**N 879**	**N 43**	**N 922**	**N 977**	**N 55**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud Bibliotheek (NJN2018 0.4.12)	V 16		
2. Jaarlijks en dagelijk onderhoud uit voorziening (NJN2018 0.4.12)	V 3		
3. Indexatie voorziening onderhoud Isala theater (NJN2018 5.4.8)	N 1		
4. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN2018 5.4.9)	V 4		
5. Stadsplein 39 (VJN2019 5.4.4)	N 65		
Totaal	**N 43**	**N 0**	**N 43**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere lasten Stadsplein 39 - Bibliotheek	N 7		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 50	V 2	
Totaal	**N 57**	**V 2**	**N 55**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	N 4	V 44	
Totaal	**N 4**	**V 44**	**V 48**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 922	N 977	N 55
Mutaties reserves	N 4	V 44	V 48
Resultaat	**N 926**	**N 933**	**N 7**

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
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	230	250	250
Aantal speeltoestellen	608	1.201*	1.215
Aantal trapvelden	54	35	35
Aantal speelplaatsen in beheer en onderhoud Havensteder	70	45*	45
Oppervlakte stadsdeelpark in ha.	62	62	62
Oppervlakte openbaar groen in ha. (incl. Schollebos)	286	292	292
Rapportcijfer tevredenheid burger over onderhoud groen in bewonersenquête	geen meting	6,2	6,4
Aantal dagen per jaar dat de kinderboerderij is opengesteld	314	300	316
Rapportcijfer tevredenheid burger over Hitland in bewonersenquête	geen meting	7,7	7,7

*) Overname speelplaatsen Havensteder. Speelplaatsen worden anders ingericht waardoor meer toestellen (voor alle leeftijden)

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 6.682	V 340	N 6.342	N 6.535	N 193
Baten	V 893	N 0	V 893	V 1.019	V 126
Saldo	**N 5.789**	**V 340**	**N 5.449**	**N 5.516**	**N 67**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN 2018 0.4.12)	V 1		
2. Indexatie voorziening onderhoud (NJN 2018 5.4.8)	N 1		
3. Speelplaatsen (NJN 2018 5.4.10)	N 23		
4. Groen (NJN 2018 5.4.11)	N 224		
5. Investeringen IBOR Groen en Recreatie (NJN 2018 5.4.12)	V 77		
6. Voorziening onderhoud (VJN 2019 0.4.23)	N 6		
7. Investeringen IBOR Verkeer en Vervoer (VJN 2019 2.4.2)	V 17		
8. IBOR Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN 2019 5.4.8)	V 384		
9. Investeringen Buitenruimte Openbaar groen en (openlucht) recreatie (VJN 2019 5.4.9)	V 7		
10. Natuurbeleid (VJN 2019 5.4.10)	N 33		
11. Mutaties Reserve eenmalige uitgaven (VJN 2019 5.4.11)	N 68		
12. Opheffen bestemmingsreserve Openbare Ruimte (VJN 2019 5.4.12)	N 2		
13. Voorziening onderhoud (VJN 2019 5.4.13)	N 6		
14. Mutaties reserve bedrijfsvoering - programma 5b (VJN 2019 5.4.14)	V 3		
15. Rente (NJN 2019 0.4.4)	V 24		
16. IBOR Groen en (openlucht) recreatie (NJN 2019 5.4.9)	V 160		
17. Budgettair neutrale aanpassing (zie taakveld 0.4)	V 22		
18. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN 2019 5.4.12)	V 8		
Totaal	**V 340**	**N 0**	**V 340**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Water; mutatie reserve Wtater	V 149	V 9	
2. Groenvoorziening	N 160	N 19	

3. Verkopen/verhuur Gemeentelijke Gronden inclusief project erfgrenzen	N 26	V 103	
4. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	V 23		
5. Lagere lasten Speelplaatsen door minder onderhoud vanwege vervanging Ravottia en lagere kapitaallasten	V 18		
6. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 262	V 23	
7. Voordeel recreatieschap Hitland door compensabele btw	V 69		
8. Overige verschillen	N 4	V 10	
Totaal	**N 193**	**V 126**	**N 67**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve Openbare Ruimte c.s.	V 6.119	V 5.962	
2. Reserve eenmalige uitgaven	V 68	V 26	
3. Algemene reserve	N 5.719	N 5.719	
4. Reserve bedrijfsvoering	N 77	V 162	
Totaal	**V 391**	**V 431**	**V 40**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 5.449	N 5.516	N 67
Mutaties reserves	V 391	V 431	V 40
Resultaat	**N 5.058**	**N 5.085**	**N 27**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Water
De lagere lasten op Water zijn ontstaan doordat er geen baggerwerkzaamheden hebben plaatsgevonden in afwachting van het baggerbesluit door HHSK. Daarnaast heeft wel een inventarisatie, maar geen onderhoud aan de beschoeiingen plaatsgevonden wat lagere lasten tot gevolg heeft. De uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden is door een tekort aan personeel verschoven naar 2020.

Nr. 2 Groenvoorziening
De hogere lasten op groen zijn voornamelijk veroorzaakt door storm en extreme droogte waardoor extra controle en kap van bomen heeft plaatsgevonden (N 460). Door de extreme droogte zijn tevens de inhuurkosten voor een waterwagen hoger uitgevallen (N 25). De bestrijding van de eikenprocessierups heeft voor extra lasten gezorgd (N 30). Door het verschuiven van de aanleg van het fietspad Couwenhoekseweg naar 2020 is een voordeel ontstaan (V 41). De besteding van het budget van het koepelschap voor het beheerplan Schollebos is tevens verschoven naar 2020 (V 300).

Nr. 6 Nacalculatie bedrijfsvoering
De overschrijding wordt veroorzaakt door een overschrijding op de salarislasten bij de unit Uitvoering; 7 garantiebanen drukken op het salarisbudget. Daar tegenover staat slecht een beperkte loonkostensubsidie.

Ontwikkelingen

Optimalisatie vastgoed

De gebruiksovereenkomst van kinderboerderij (‘s-Gravenweg 327) wordt geëvalueerd. In 2020 zijn de resultaten van de evaluatie bekend.

Programma 6A

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Algemene doelstelling

Het bieden van algemene voorzieningen en accommodaties gericht op participatie (waarvoor geen individuele beschikking nodig is) en cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten.

Activiteiten

Het verstrekken van subsidies conform de onderstaande subsidieregelingen:

- Maatschappelijke dienstverlening;
- Maatschappelijke ondersteuning;
- Integratie;
- Speeltuin, speeluitleen, speel-o-theek;
- Jeugd;
- Vakantieactiviteiten;
- Buurtwerk;
- Stimuleringsmaatregel vrijwilligers.

Het aanbieden van het volgende:

- Met ingang van 1 januari 2019 het aanbieden van gratis OV aan Capelse inwoners vanaf de AOW gerechtigde leeftijd (in 2019 is dat 66 jaar + 4 maanden); het daarvoor vroegtijdig aanschrijven van Capelse inwoners, die op het punt staan om de AOW gerechtigde leeftijd te bereiken; het aanschrijven van nieuwe inwoners van onze gemeente, die inmiddels de AOW gerechtigde leeftijd hebben bereikt;
- Het structureel of incidenteel verhuren van vastgoed aan culturele, sociale en maatschappelijke instellingen;
- Het in de gelegenheid stellen van Capellenaren in het algemeen en inwoners met een inkomen op het sociale minimum in het bijzonder via de Rotterdampas met kortingsregelingen deel te nemen aan sociaal-culturele, educatieve- en recreatieve activiteiten in de regio Rotterdam.

In verband met de wijkleefbaarheid:

- Het verder ontwikkelen van opgavengericht werken, MaakCapelle en breed overleg per wijk;
- Het verzorgen van de overall-coördinatie tussen de WOP's, partners in de wijk en de ambtelijke organisatie;
- Problemen oppakken vanuit de keten / het netwerk;
- Coördinatie op opgaven in de wijk door gebiedsregisseurs;
- Aanwezigheid van gebiedsregie (BCO) en stadsbeheer bij de WOP vergaderingen;
- Het organiseren van het breed overleg per wijk;
- Het faciliteren van cultureel, sociaal en maatschappelijke activiteiten door instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Hoeveelheidsgegevens

Tot dit taakveld behoren de welzijnsaccommodaties en wijkcentra. Onze vastgoedportefeuille staat in paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal Rotterdampassen van € 5,-- (gereduceerde pas)	1.807	1.750	1.790
Aantal Rotterdampassen van € 60,--	1.493	1.400	1.812
Aantal Rotterdampassen van € 12,50 (standaard kinderpas)	1.095	1.100.	1.323

Aantal gratis Rotterdampassen (kinderen)	1.539	1.500	1.488
Aantal Rotterdampassen duplicaat	60	50	47
Aantal Jeugdpaspoort	69	100	83
Totaal aantal afgegeven Rotterdampassen	**6.063**	**5.900**	**6.543**
Aantal buurtgroepen	7	7	6
Aantal aanvragen stimuleringmaatregel vrijwilligerswerk	80	110	87
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal gemaakte ritten per jaar	931.997	910.000	951.656
OV AOW-gerechtigde leeftijd: aantal reizigerskilometers per jaar	4..891.956	4.800.000	4.903.631

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 10.794	N 1.002	N 11.796	N 11.988	N 192
Baten	V 1.051	V 70	V 1.121	V 1.199	V 78
Saldo	**N 9.743**	**N 932**	**N 10.675**	**N 10.789**	**N 114**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval niet-bestede middelen wijkverpleegkundige inzet (NJN 2018 6.4.2)	N 35		
2. Pilot logeerzorg/respijtzorg actualisatie B2020, 6.4.7)	N 55		
3. Overheveling Innovatiebudget SD (NJN 2018, 6.4.3)	N 190		
4. Budget personen met verward bedrag en ontvangen subsidie (NJN 2018 6.4.1 en VJN 2019, 6.4.2)	N 124	V 97	
5. Voorziening onderhoud NJN2018 0.4.12)	V 59		
6. Jaarlijks en dagelijks onderhoud (NJN2018 0.4.12)	N 38		
7. Hogere kosten Toezicht en handhaving kinderopvang (NJN 2018, 6.4.9)	N 51		
8. Verhoging budgetten Huizen van de Wijk/Huiskamer Middelwatering Oostgaarde (NJN 2018, 6.4.10 en VJN 2019 6.4.3)	N 57		
9. Indexatie voorziening onderhoud (NJN2018 6.4.14)	N 23		
10. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	N 68		
11. Uitbreiding capaciteit AMW en buurtcoaches (VJN 2019, 6.4.4 en 6.4.5)	N 163		
12. Uitvoering nul meting toegankelijkheid (VJN2019 6.4.8)	N 24		
13. Wijk/werklunches (VJN2019 6.4.8)	N 42		
14. Wijkoverlegplatforms (WOP) (VJN2019 6.4.8)	N 67		
15. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN 2019, 6.4.11)	V 94		
16. Gemeentelijk vastgoed (VJN2019 6.4.17)	N 63		
17.. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 24		
18. Verschuiving kapitaallasten investeringen (NJN2019 6.4.1)	N 98		
19. Hoger budget t.b.v. Kinderlabs wijken kwetsbare buurten (VJN 2019, 6.4.6)	N 49		
20. LPB Congres (VJN2019 6.4.17)	N 40		
21. Overige verschillen	V 8	N 27	
Totaal	**N 1.002**	**V 70**	**N 932**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet-besteed budget WOP's: budget deels naar 2020 overgeveld via de reserve eenmalige uitgaven	V 99		
2. Wijkcentra en kinderopvang: hogere lasten uitbesteed werk en personeel derden	N 64		
3. Lagere kosten inspectie GGD Peuterspeelzalen/gastoudergezin, hogere baten leges	V 49	V 16	
4. Innovatiebudget Sociaal domein: restantbudget, 46, valt vrij. Voor het komende jaar is nog voldoende beschikbaar.	V 46		
5. Wijkcentra en kinderopvang: hogere lasten schoonmaak, onderhoud en energie	N 43		
6. Niet-besteed budget LPB-congres; budget naar 2020 via de reserve eenmalige uitgaven	V 31		

7. Hogere kosten in verband met de extra inzet op personen met verward gedrag, met daar tegenover een extra bijjdrage t.b.v. Personen met verward gedrag. Het saldo wordt als 'vooruitontvangen subsidies' door geschoven naar 2020. Aan de subsidie is ook een bestedingsplan gekoppeld voor 3 jaar. Het overschot op het subidiebedrag 2019 zal in 2020 besteed worden.	N 21	V 22	
8. Niet-besteed budget Werklunches (VJN2016 6.4.2.1), spreiding van uitvoering over meerdere jaren	V 18		
9. Hogere uitgaven Rotterdampas	N 13		
10. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 265	V 38	
11. Overige verschillen	N 29	V 2	
Totaal	**N 192**	**V 78**	**N 114**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 442	V 290	
2. Reserve Sociaal Domein	V 450	V 450	
3. Reserve bedrijfsvoering	N 94	V 133	
Totaal	**V 798**	**V 873**	**V 75**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 10.675	N 10.789	N 114
Mutaties reserves	V 798	V 873	V 75
Resultaat	**N 9.877**	**N 9.916**	**N 39**

Ontwikkelingen

Optimalisatie vastgoed

De huur-en gebruiksovereenkomsten Volkstuinvereniging Capelle-West (Jan de Geusrede 41) en De Snelvlieger, Muziekvereniging EMM, Toneelvereniging NTC (Capelseweg 120) wordt geëvalueerd. In 2020 zijn de resultaten van de evaluatie bekend.

Samenwerking gelieerd partijen

Verkenning of door samenwerking met gelieerde partijen synergievoordeel oplevert voor wijkcentrum Schollevaar (Maria Danneels erf 22-24) en MFC Fascinatio (Educatusstraat 10). In 2020 zijn de resultaten van de verkenning bekend.

Realisatie verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Om te voldoen aan de wettelijke eisen met betrekking tot verduurzaming en ter uitvoering van het Activiteitenbesluit milieubeheer wordt voor de Muziekschool (Fluiterlaan 400) en wijkcentrum Schollevaar (Maria Danneels erf 22-24) de vereiste maatregelen doorgevoerd (BBV 1092314 van juni 2019).
Bij de Voorjaarsnota 2019 hiervoor middelen beschikbaar gesteld. De voorbereiding van de maatregelen zijn aangevangen en zal in 2020 verder worden uitgevoerd.

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 48	V 48	N 0	N 0	N 0
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 48**	**V 48**	**N 0**	**N 0**	**N 0**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Vrijval niet-bestede middelen Wmo collectief - wijkteams (NJN2018 6.4.2)	V 48		
Totaal	**V 48**	**N 0**	**V 48**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen verschil			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 0	N 0	N 0
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 0**	**N 0**	**N 0**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6B

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Algemene doelstelling

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

Activiteiten

- Uitvoering geven aan regelingen en projecten gericht op preventie en bestrijden van armoede.

De uitvoering van onderstaande activiteiten is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken:

- Het rechtmatig verstrekken van uitkeringen in het kader van de Participatiewet/Gebundelde uitkering;
- Het verstrekken van uitkeringen bijzondere bijstand;
- Het rechtmatig verstrekken van uitkeringen Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz);

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal uitkeringsgerechtigden ultimo jaar	2.036	2.364	1.824
Aantal aanvragen levensonderhoud	946	1.238	653*
Aantal aanvragen IOAW/IOAZ	42	48	75
Aantal aanvragen Bijzondere Bijstand	2.557	2.934	3.551**
Aantal individuele verstrekking Bijzondere Bijstand	11.940	10.588	12.848
% Capelse gezinnen op of onder 120% van de bijstandsnorm	-	12,8%	12,5%
Aantal nieuwe aanvragen schulphulpverlening	399	600	299
Aantal afgegeven WSNP-verklaringen	50	100	52
Aantal meerjarige kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	2.062	2.100	1.694
Aantal behandelde verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	1.609	1.350	1.633
Aantal afgewezen verzoekschriften kwijtscheldingen afvalstoffenheffing / rioolrechten	918	650	1.023
Aantal bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	71	105	97
Aantal gehonoreerde bezwaarschriften kwijtschelding afvalstoffenheffing / rioolrechten	34	70	66

*) Gelijk aan het Aantal aanmeldingen Poortwachter -/- Aantal aanvragen IOAW/IOAZ

**) Dit zijn alle aanvragen bijzondere bijstand inclusief Individuele Inkomsten toeslag, individuele studietoeslag en Indirecte schoolkosten

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 46.188	V 4.811	N 41.377	N 40.561	V 816
Baten	V 32.217	V 128	V 32.344	V 32.394	V 50
Saldo	**N 13.971**	**V 4.939**	**N 9.033**	**N 8.167**	**V 866**
A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:			**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

1. Lagere lasten uitkeringen, nalijlende hogere bijdrage van het Rijk, vervallen van de potentiële bijdrage vangnetregeling (NJN2018 6.4.25)	V 3.386	V 915	
2. Invulling extra Rijksmiddelen, armoede en schulden (NJN2018 6.4.16)	V 85		
3. Meubel- en kledingbank (NJN2018 6.4.26)	N 25		
4. Overheveling deel Pilot Schuldenfonds jongeren (NJN2018 6.4.18)	N 100		
5. Brede schulden aanpak, zie BBV 72644: Actieplan versterken schuldenaanpak en B2020 pag. 65.	N 170		
6. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN 2019, 6.4.20)	V 7		
7. Budgetneutrale herverdeling budget (verhoging last RBZ & BBZ, verlaging bate Leenbijstand)	V 37	N 37	
8. Lagere uitkeringen en lagere rijksbijdragen (NJN 2019, 6.4.13)	V 1.286	N 777	
9. Overheveling budget pilot schuldenfonds jongeren (NJN 2019, 6.4.17)	V 75		
10. Overheveling budget toegang inkomensondersteuning (NJN 2019, 6.4.10)	V 50		
11. Vrijval Jeugdfonds Sport & Cultuur (NJN 2019 6.4.7)	V 157		
12. Vrijval vordering Scoolcompany B.V. (NJN 2019 6.4.8)	V 33		
13. Overhevelen budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN 2019 6.4.9)	V 30		
14. GR Ijsselgemeenten (NJN2018 0.4.8/6.4.24)	N 174		
15. GR Ijsselgemeenten (VJN2019 0.4.17)	N 15		
16. GR Ijsselgemeenten (NJN2019 6.4.14)	N 11		
17. Minder kwijtscheldingen belastingen (NJN 2019 6.4.11)	V 160		
18. Overige verschillen		V 27	
Totaal	**V 4.811**	**V 128**	**V 4.939**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten uitkeringen wegens een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden en lagere inkomsten van het Rijk.	V 698	N 226	
2. Hogere inkomsten uit eigen bijdragen/verhaal		V 300	
3. Lagere lasten en baten Bijzondere Bijstand: het aantal mensen dat zich aanmeldt voor de Bijzondere Bijstand lijkt zich in 2019 te stabiliseren. Er is sprake van een voordeel van per saldo 146.	V 141	V 5	
4. Onderbesteding van het armoedebudget. De uitgaven ten laste van het bestedingsplan zijn volledig, echter het beschikbare budget bleek hoger. Hierop heeft geen aanpassing op het bestedingsplan plaats gevonden.	V 78	V 20	
5. Overschot op het budget Pilot Schuldenfonds. Bij de NJN2019 (pag. 69) is 75 overgeheveld van 2019 naar 2020 en toegevoegd aan het budget 'brede schulden aanpak.' Een restantbudget van 25 voor de afronding van lopende trajecten is onbenut gebleven.	V 25		
6. Verhoging voorziening dubieuze debiteuren SoZa Capelle en een aanpassing van het debiteurensaldo per 31 december 2019.	N 33	N 47	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 82	V 3	
8. Overige verschillen	N 11	N 5	
Totaal	**V 816**	**V 50**	**V 866**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	N 270	N 270	
2. Reserve bedrijfsvoering	V 200	V 284	
Totaal	**N 70**	**V 14**	**V 84**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 9.033	N 8.167	V 866

Mutaties reserves	N 70	V 14	V 84
Resultaat	**N 9.103**	**N 8.153**	**V 950**

Nr. 1 Uitkeringen

Evenals in 2018 was er over 2019 sprake van een daling van het aantal uitkeringen. Het betreft over 2019 een dalling van het aantal cliënten met ca. 10%: van gemiddeld 2.155 (2018) naar gemiddeld 1.933 (2019). De gemiddelde uitgaven per cliënt waren echter hoger dan verwacht. Daarmee zijn de lasten 698 lager dan begroot. Hier tegenover staat een lagere bate van het Rijk: 226. Tevens is er sprake van hogere eigen bijdragen/verhaal van 300.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Algemene doelstelling

Het bieden van voorzieningen in een aangepaste werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking, die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.

Activiteiten

Het deelnemen in en bijdragen aan de Gemeenschappelijke Regeling Promen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantallen SE's (Standaard Eenheid) van 36 uur per week	252	252	208,5

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.076	V 595	N 6.482	N 6.293	V 189
Baten	N 0	N 0	N 0	V 2	V 2
Saldo	**N 7.076**	**V 595**	**N 6.482**	**N 6.291**	**V 191**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere gemeentelijke bijdrage Ondernemingsplan 2019 Promen WSW participatiewet (NJN2018 6.4.17)	V 591		
2. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN 2019, 6.4.20)	V 4		
Totaal	**V 595**	**N 0**	**V 595**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afrekening Promen betreffende WSW-budget 2018. Het voordeel is ontstaan doordat het werkelijk gemiddeld aantal arbeidsplaatsen over 2018 lager bleek dan waarvan in de begroting 2018 was uitgegaan (zie ook de Jaarstukken 2018 Promen, pag. 60 en pag. 61).	V 145		
2. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 42	V 2	
3. Overige verschillen	V 2		
Totaal	**V 189**	**V 2**	**V 191**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserve Sociaal Domein	N 225	N 225	
2. Reserve bedrijjfsvoering	N 4	N 48	
Totaal	**N 229**	**N 273**	**N 44**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 6.482	N 6.291	V 191
Mutaties reserves	N 229	N 273	N 44
Resultaat	**N 6.711**	**N 6.564**	**V 147**

Ontwikkelingen

Lager aantal Wsw-ers

In 2019 was het aantal Wsw-ers lager dan begroot. Reden van het lager aantal Wsw-ers is verhuizing, arbeidsongeschiktheid en het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd. Dit heeft geresulteerd dat Promen van het beschikbare budget € 145.000,- niet heeft besteed. Dit bedrag is door Promen aan de gemeente terugbetaald en wordt betrokken bij de jaarrekening.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Algemene doelstelling

Het ondersteunen van Capellenaren met een volledige of aanvullende bijstandsuitkering en niet-uitkeringsgerechtigden bij het vinden van reguliere betaalde arbeid door middel van het bieden van voorzieningen zoals bemiddeling naar vacatures, trajecten en scholing gericht op werk of sociale activering.

Activiteiten

De uitvoering van het re-integratie en activeringsbeleid is belegd bij de Gemeenschappelijke Regeling IJsselgemeenten, onderdeel Sociale Zaken.

- Het inzetten van re-integratie-instrumenten ten einde de afstand tot de arbeidsmarkt zo klein mogelijk te maken of te houden, zodat mensen snel weer aan het werk kunnen bij een economisch beter klimaat;
- Het matchen van uitkeringsgerechtigden met beschikbare vacatures;
- Het aanbieden van sociale activering aan personen uit de doelgroep waarvan de afstand tot de arbeidsmarkt te groot is om hen een regulier re-integratietraject aan te bieden.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 3.833	N 300	N 4.133	N 3.538	V 595
Baten	N 0	V 6	V 6	V 134	V 128
Saldo	**N 3.833**	**N 294**	**N 4.127**	**N 3.404**	**V 723**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. ProWork te verrek.trajecten uit 2018, lagere kosten (VJN 2019, 6.4.12, pag. 79).	V 39		
2. Overheveling deel Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding doelgroepen bijstand naar werk (NJN 2018, 6.4.19 pag. 73)	N 140		
3. Meubel- en kledingbank (NJN 2018 6.4.26)	N 50		
4. Organistiekosten Stichting Capelle Werkt (NJN 2018, 6.4.27)	N 110		
5. Mutaties reserve bedrijfsvoering (NJN 2018, 6.4.15)	V 12		
6. Inburgering nieuwe stijl , budgetoverheveling van activering bijstandsklanten (6.5)	N 110		
7. Maatschappelijke begeleiding statushouders door SWC, (decentralisatie-uitkering maatschappelijke begeleiding (NJN 2019, 6.4.14).	N 135		
8. Overhevelen impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding doelgroepen bijstand maar werk via de reserve éénmalig (NJN 2019 6.4.16)	V 200		
9. Correctie budgetneutrale herverdeling budgetten	N 6	V 6	
Totaal	**N 300**	**V 6**	**N 294**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten jobcoaching/impuls begeleiding naar werk. Bij de VJN 2019 is besloten om het participatiebudget met ingang van 2020 structureel met V300 af te ramen (VJN2019, pag.80)	V 445		
2. Lagere lasten Capelle Werkt!	V 178		
3. Lagere lasten Werkplein Capelle	V 90	V 1	
4. Hogere lasten DVO Capelle Werkt!; terugbetaling automatiseringskosten 2018 en 2019 (GR Ijsselgemeenten)	N 40	V 40	
5. Hogere lasten en hogere baten Kinderopvang: de uitgaven voor de voor de kinderopvang zijn flink gestegen, mede omdat daar meer gebruik van wordt gemaakt. Daarbij zijn ook inkomsten uit leges hoger.	N 29	V 14	

6. Lagere lasten en hogere baten re-integratie, sociale activering	V 22	V 67	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 70	V 5	
Totaal	**V 595**	**V 128**	**V 723**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 550	V 550	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 12	V 53	
Totaal	**V 538**	**V 603**	**V 65**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 4.127	N 3.404	V 723
Mutaties reserves	V 538	V 603	V 65
Resultaat	**N 3.589**	**N 2.801**	**V 788**

1, 2,3. Kosten re-integratie

De uitgaven op het participatiebudget zijn achtergebleven bij de aan de GR IJsselgemeenten beschikbaar gestelde budgetten.

De te realiseren garantiebanen en beschutwerk plekken bleven achter met de doel- en taakstelling voor 2019. In het 4e kwartaal zijn nog minder kandidaten aangemeld en bemiddeld door Stichting Capelle Werkt en Promen. Door de sterke afname van de instroom bij Capelle kost het meer moeite om geschikte kandidaten te vinden t.b.v. een traject.

De uitgaven voor Activering & Zorg (A&Z) en het Werkplein zijn ook achter gebleven t.o.v. de verwachting. Ook hier moet de oorzaak gevonden worden in het vinden van geschikte kandidaten om te bemiddelen naar een traject of werk. Er is in het 4e kwartaal wel meer aandacht besteed aan de klanten van A&Z. Dit heeft echter niet geleid tot extra uitgaven. Naar de verwachtingen van de GR IJsselgemeenten zullen de activiteiten uit het bestedingsplan 2020 volledig uitgevoerd worden. Zo zal er in 2020 actief worden ingezet op het vinden en begeleiden van geschikte kandidaten die aangemeld en bemiddeld kunnen worden naar een traject of werk.

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 6C

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Algemene doelstelling

Het bieden van materiële voorzieningen (zoals hulpmiddelen en aanpassingen in huis) aan inwoners met een fysieke beperking om zelfstandig lokaal te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2015 en diens opvolger Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2020 (raad 2019 in de Raad);
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten;
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen;
- Onderzoeken van een melding naar behoefte aan maatschappelijke ondersteuning;
- Het verstrekken van een maatwerkvoorzieningen n.a.v. een aanvraag. Een aanvraag kan pas ingediend worden na melding van de hulpvraag en afronding van een onderzoek;
- In het kader van de Regeling gehandicaptenparkeerkaarten verstrekken van een gehandicaptenparkeerkaart;
- In het kader van de Beleidsregels inzake toewijzing individuele gehandicaptenparkeerplaatsen het verstrekken van individuele gehandicaptenparkeerplaatsen.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal meldingen Wmo	2.954	2.870	3.566
Aantal aanvragen gehandicaptenparkeerkaarten en - plaatsen	365	760	690
Aantal bezwaarschriften Wmo	52	60	33
Aantal gegrondverklaringen Wmo	0	0	0
Aantal formele klachten Wmo	7	5	4

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.296	N 270	N 1.566	N 1.516	V 50
Baten	V 5	N 0	V 5	V 21	V 16
Saldo	**N 1.291**	**N 270**	**N 1.561**	**N 1.495**	**V 66**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Budgettair neutrale aanpassingen (zie taakveld 6.71)	N 102		
2. Wmo-maatwerkvoorzieningen (VJN 2019 6.4.1)	N 150		
3. Prijsindexatie en BTW verhoging Hulpmiddelen (VJN 2019 6.4.2)	N 21		
4. Rente (NJN 2019 0.4.4)	V 3		
Totaal	**N 270**	**N 0**	**N 270**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Minder herverstrekkingen/reparaties/huur rolstoelen& scootmobielen, dit is ontstaan doordat er later geleverd is dan gepland was.	V 62		
2. Lagere uitgaven woningaanpassingen	V 23		
3. Meer medische adviezen	N 15		

4. Meer verstekkingen PGB's	N 16		
5. Overige verschillen	N 4	V 16	
Totaal	**V 50**	**V 16**	**V 66**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve Sociaal Domein	N 1.012	N 1.012	
Totaal	**N 1.012**	**N 1.012**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 1.561	N 1.495	V 66
Mutaties reserves	N 1.012	N 1.012	N 0
Resultaat	**N 2.573**	**N 2.507**	**V 66**

Ontwikkelingen

Abonnementstarief Wmo 2020

In april 2019 stemden de Tweede Kamer en Eerste Kamer in met het wetsvoorstel abonnementstarief. Deze wetswijziging is met ingang 1 januari 2020 van kracht en is de invoering van het abonnementstarief van € 19,00 per maand een feit. De invoering maakt zorg en ondersteuning op grond van de Wmo voor veel inwoners goedkoper. Daarnaast is het hanteren van een vast tarief aan eigen bijdrage gemakkelijker aan cliënten uit te leggen en te begrijpen dan de inkomstenafhankelijke systematiek. Door het wijzigen van de eigen bijdrage systematiek is de Verordening maatschappelijke ondersteuning 2019 en 2020 hierop aangepast en is het organisatorisch inregelen van het innen van de eigen bijdrage binnen de huidige werkprocessen opgenomen.
Door invoering van deze wet is voor het aanvragen van een Wmo voorziening een lage financiële drempel ontstaan. Het gevolg is landelijke een forse stijging van het aantal aanvragen, de zogenoemde “aanzuigende werking”, dus hogere kosten om de Wmo uit te voeren. De gemeente Capelle aan den IJssel is hier geen uitzondering in en is een stijging van het aantal aanvragen en de kosten een feit.

Wet langdurige zorg (Wlz) versus Wmo

Hulpmiddelen voor cliënten die in een Wlz- instelling wonen, worden geleverd vanuit de Wlz, de Zorgverzekeringswet, de Wmo en soms ook de Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen. Bovendien verschillen de regels voor cliënten mét en cliënten zónder behandeling in de instelling. Deze ingewikkelde regelgeving wordt vanaf 1 januari 2020 vereenvoudigd. Dit met als uitgangspunt dat er zoveel mogelijk voorzieningen onder 1 wet vallen en het voor cliënten overzichtelijker wordt. De Wmo is niet langer verantwoordelijk voor het bieden van maatwerkvoorzieningen binnen een Wlz-instelling.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Algemene doelstelling

Het bieden van begeleiding, kortdurend verblijf en huishoudelijke ondersteuning aan inwoners met een (psychische) beperking met het doel om zelfstandig te kunnen functioneren daar waar ze niet in staat zijn om dit op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk te doen.

Activiteiten

- Bemiddelen bij en het oplossen van problematische schulden;
- Afgifte van WSNP-verklaringen (Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen);
- Het (doen) uitvoeren en bekostigen van de Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2015 en diens opvolger Verordening maatschappelijke ondersteuning Capelle aan den IJssel 2020 (raad 2019 in de 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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 12.385	N 288	N 12.673	N 13.267	N 594
Baten	V 458	V 5	V 463	V 593	V 130
Saldo	**N 11.927**	**N 283**	**N 12.210**	**N 12.674**	**N 464**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Budgettaire neutrale aanpassingen (zie taakveld 6.6)	V 97	V 5	
2. WMO Huishoudelijke ondersteuning (NJN 2018 6.4.29)	N 160		
3. WMO-maatwerkvoorzieningen (VJN 2019 6.4.1)	N 335		
4. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN 2019 6.4.20)	V 388		
5. WMO-maatwerkvoorzieningen (NJN 2019 6.4.18)	N 230		
6. Ambulantisering GGZ (NJN 2019 6.4.19)	N 48		
Totaal	**N 288**	**V 5**	**N 283**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hogere uitgaven voor begeleiding	N 205		
2. Hogere uitgaven huishoudelijke ondersteuning	N 202		
3. Hogere uitgave dagbesteding	N 49		
4. Lagere uitvoeringskosten	V 11		
5. Hogere kosten voor vervoer	N 49	V 17	
6. Hoger ontvangst Eigen Bijdrage CAK		V 110	
7. Bijdrage uit Reserve Noodfonds	N 13		
8. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 101	V 7	
9. Overige verschillen	V 14	N 4	
Totaal	**N 594**	**V 130**	**N 464**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting**	**Rekening**	**Verschil**

	2019	2019	2019
1. Reserve noodfonds	N 0	V 13	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 376	N 281	
Totaal	**N 376**	**N 268**	**V 108**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 12.210	N 12.674	N 464
Mutaties reserves	N 376	N 268	V 108
Resultaat	**N 12.586**	**N 12.942**	**N 356**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr 1. Hogere uitgaven begeleiding en ondersteuning

De hogere uitgaven zijn ontstaan door de stijging van het aantal verzilveringen en de stijging van het aantal mensen die zich aanmelden doordat het abonnementstarief van 17,50 voor iedereen geldt. De zorg en ondersteuning is hierdoor voor veel inwoners goedkoper geworden (zie ontwikkelingen). Daarnaast wordt het type zorg zwaarder doordat mensen langer thuiswonen (extramuralisering) Ook speelt het (moeten) toepassen van de reële kostprijs een rol in de toename van de lasten.

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Rapportcijfer klanttevredenheid jeugdigen over CJG	8,95	8,4	8,3
Rapportcijfer klanttevredenheid ouders over CJG	8,93	8,3	8,6
% Mate van doelrealisatie CJG (volledig en verbetering)	89,0%	88,3%	92,8%
% Mate van uitval CJG	8,7%	4,0%	8,5%
Aantal jeugdigen dat een traject volgt bij het CJG	1.902	1.000	1.851
% uitnutten financiële inleg Capelle door GR Jeugdhulp (2019: voorlopige cijfers, verbruik o.b.v. M8-rapportage)	74,4%	100%	79,3%

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 20.163	N 1.402	N 21.565	N 22.116	N 551
Baten	V 62	V 159	V 221	V 231	V 10
Saldo	**N 20.101**	**N 1.243**	**N 21.344**	**N 21.885**	**N 541**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Jeugdhulp lokaal Zorg in Natura en PGB's (VJN 6.4.4)	N 516		
2. Continueren uitbreiding tijdelijke capaciteit Stichting Centrum voor Jeugd en Gezin (VJN 6.4.5)	N 113		
3. Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (GRJR), gewijzigde begroting 2019 (VJN 6.4.6)	N 967		
4. Correctie uitvoeringsbudget schoolmaatschappelijk werk, zie ook programma 4 (VJN 6.4.7)	V 110		
5. CJG bijdrage in hogere organisatiekosten (+150), hogere kosten ZIN (+196) (NJN 2019 6.4.21)	N 346		
6.GRJR, verrekening DUVO middelen (-306), lagere extra bijdrage 2018 (-234), tekort 2019 GRJR o.b.v. 8-maandsrapportage (+ 130), bijdrage uit transformatiefonds (+/- 159) (NJN 2019 6.4.22)	V 410	V 159	
7. Mutatie reserve bedrijfsvoering (VJN 2019 6.4.9)	V 20		
Totaal	**N 1.402**	**V 159**	**N 1.243**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR, mede door onverwachte toename van het aantal afgegeven beschikkingen in het laatste kwartaal 2019	N 545		
2. Accountantskosten 2019 betreffende de toeleiding en validatie CJG Capelle in opdracht van de GRJR (N12) + kosten van ontwikkeling stuurinformatie jeugdhulp en jeugdgezondheidszorg (N10)	N 22		
3. Overschrijding van het budget ZIN (zorg in natura) van het Jeugdhulp CJG	N 126	V 3	
4. Niet toegekend budget E-health CJG	V 50		
5. Onderschrijding Onderwijs Zorgarrangementen (OZA). Hier is sprake van een verschuiving van arrangementen naar het CJG	V 124		

6. Diversen	N 4		
7. Nacalculatie bedrijfsvoering	N 28	V 8	
Totaal	**N 551**	**V 10**	**N 541**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve Sociaal Domein	V 3.864	V 3.864	
2. Reserve eenmalige uitgaven	N 159	N 159	
3. Reserve bedrijfsvoering	N 19	V 1	
4. Algemene reserve vrij besteedbaar	N 115	N 115	
Totaal	**V 3.571**	**V 3.591**	**V 20**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 21.344	N 21.885	N 541
Mutaties reserves	V 3.571	V 3.591	V 20
Resultaat	**N 17.773**	**N 18.294**	**N 521**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Overschrijding Jeugdhulp GRJR

De overschrijding betreft de hogere lasten op de regionale zorg jeugdzorg.

Dit wordt mede veroorzaakt door hogere zorgkosten. Ten opzichte van de 8-maandsrapportage van de GRJR is er sprake van een opvallende stijging waardoor onze geraamde bijdrage bij de NJN2019 niet voldoende is. Bij de 8-maandsrapportage ging de GRJR nog uit van een tekort van ca. 2 miljoen (zie NJN2019 pag. 74). De huidige voorlopig jaarrekening 2019 van de GRJR laat een tekort zien van ca. 11,1 miljoen. Omdat deelnemende gemeenten het tekort van de GRJR aanzuiveren betekent dit met een nieuwe inleg 2019 van 14.917 een overschrijding van 545 (3,8%) ten opzichte van onze NJN2019.

3. Overschrijding ZIN (Zorg in natura) CJG.

Op basis van een inventarisatie van nog te ontvangen facturen van zorgaanbieders verwacht het CJG Capelle een overschrijding van de ZIN (lokaal) voor een bedrag van 126.

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 657	N 0	N 657	N 677	N 20
Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Saldo	**N 657**	**N 0**	**N 657**	**N 677**	**N 20**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Geen wijziging.	N 0	N 0	
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Hoger verstrekte subsidie ten behoeve van het begeleid wonen voor jongvolwassenen aan de Aïda 2019. Met ingang van 2020 is bij de Begroting 2020 het bedrag voor de subsidie structureel met een bedrag van € 20.000 verhoogd tot een subsidie van € 270.000 + een indexering van 2% conform de Uitgangspuntenbrief Begroting 2020-2023.	N 20		
Totaal	**N 20**	**N 0**	**N 20**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties.			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 657	N 677	N 20
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 657**	**N 677**	**N 20**

Ontwikkelingen

Geen.

Programma 7

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Algemene doelstelling

Het 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;
- Het laten uitvoeren van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal besmettingsincidenten	18	13	18
Aantal geregistreerde infecties tuberculose	niet bekend*	2	2
Aantal adviezen en consultaties technische hygiënezorg	14	3	12
Jeugdgezondheidszorg:			
% kinderen dat 'in beeld' is (gemiddeld)	97,0%	98,6%	100%
% bereik contactmomenten (gemiddeld)	99,0%	95,6%	94%
Uitvoering Rijksvaccinatieprogramma:			
vaccinatiegraad algemeen	83,3%	91%	88,3%**
vaccinatiegraad HPV (Humaan Papillomavirus)	42,1%	57%	42,1%

*) De GGD-GHOR heeft halverwege 2018 een nieuw landelijk cliëntdossier voor de Tuberculosebestrijding (iTBC) geïmplementeerd. De cijfers van 2018 zijn niet bekend.

**) 86,8% zuigelingen en 89,8% schoolkinderen.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 3.361	N 12	N 3.372	N 3.323	V 49
Baten	N 0	N 0	N 0	V 8	V 8
Saldo	**N 3.361**	**N 12**	**N 3.372**	**N 3.315**	**V 57**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Overheveling uitvoeringsbudget subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	N 30		
2. Mutatie reserve bedrijfsvoering (VJN 2019, 7.4.10)	V 18		
Totaal	**N 12**	**N 0**	**N 12**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Het aantal aanvragen voor AED's blijft achter bij de verwachtingen daarom verlengen we de regeling; budget overgeheveld naar 2020 via de Reserve Eenmalig.	V 23		
2. Dit betreft lagere uitgaven op het variabele deel: toezicht kinderopvang en een bedrag terug te vorderen compensabele inkoop BTW	V 26		
3. Hogere bestedingen van GIDS-gelden.	N 6		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 6	V 8	
Totaal	**V 49**	**V 8**	**V 57**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting**	**Rekening**	**Verschil**

	2019	2019	2019
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 51	V 27	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 18	N 4	
Totaal	**V 33**	**V 23**	**N 10**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 3.372	N 3.315	V 57
Mutaties reserves	V 33	V 23	N 10
Resultaat	**N 3.339**	**N 3.292**	**V 47**

Ontwikkelingen

Lokale coalitie vanuit landelijk actieprogramma Kansrijke Start, via GIDS
Vanuit het Rijk loopt het actieprogramma Kansrijke Start. Dit programma is gericht op kinderen in de eerste 1000 dagen van hun leven, en met name op kinderen die geboren worden in een kwetsbare situatie. Het gaat onder andere om extra ondersteuning voor kwetsbare gezinnen rondom bewust zwanger worden, een gezonde zwangerschap en veilig ouderschap. Een belangrijk element in het actieprogramma is een goede koppeling tussen het medische en het sociale domein inclusief de publieke gezondheid.
Onderdeel van het landelijk programma is het “Stimuleringsprogramma lokale coalities”. GIDS gemeenten (Gezond in de Stad) kunnen zich aanmelden voor een financiële impuls voor 3 jaar met als doel tot een lokale coalitie Kansrijke Start te komen. Onze gemeente heeft zich aangemeld voor de stimuleringssubsidie 2020, 2021, 2022. Deze middelen komen via de GIDS-uitkering binnen, het gaat om ongeveer € 10.000,-- per jaar voor 3 jaar.

Aanpak Nu Niet Zwanger
In de GR GGD wordt op dit moment gesproken over de regionale uitrol van de aanpak Nu Niet Zwanger. Deze aanpak loopt sinds eind 2016 in de gemeente Rotterdam en wordt nu vanuit het Rijk landelijk uitgerold (in het kader van het actieprogramma Kansrijke Start). De aanpak heeft als doelen:
- Het bewustmaken van hulpverleners van het belang van en ondersteunen in het aangaan van het gesprek met hun kwetsbare cliënten, (potentiële) ouders, over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie.
- Het ondersteunen van kwetsbare (potentiële) ouders in het maken van een keuze m.b.t. kinderwens en adequate anticonceptie.

Door het gesprek aan te gaan met kwetsbare cliënten, die vaak al in zorg zijn bij diverse hulpverleners, over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie, kan met hen worden onderzocht in hoeverre de komst van (nog) een kind wenselijk is in de huidige leefomstandigheden van cliënt. Zij worden niet gediskwalificeerd als ouder, maar ondersteund in het maken van een gemotiveerde en adequate keuze, waarbij tot nu toe blijkt dat ruim 80% van de cliënten, die volgens deze methodiek worden, overgaat op adequaat anticonceptiegebruik. Het gaat om kwetsbare cliënten waarbij sprake is van ernstige psychische problematiek, verstandelijke beperking, verslavingsproblematiek, schuldenproblematiek, illegaliteit, etc. en vaak een combinatie van hiervoor genoemde factoren.

In Rotterdam wordt regelmatig contact opgenomen met Nu Niet Zwanger voor cliënten woonachtig in de regiogemeenten, dit komt o.a. door de regionale functie van de ziekenhuizen. Op dit moment kunnen de cliënten uit de regiogemeenten niet worden geholpen. De GGD biedt de aanpak Nu Niet Zwanger aan als een plusproduct voor een proefperiode van 2 jaar waarna een evaluatie zal plaatsvinden. Hierover zijn in 2019 gesprekken gevoerd, en een voorstel bij de VJN 2020 is in voorbereiding.

Taakveld 7.2 Riolering

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding. Het verwerven van middelen ter dekking van de kosten (maximaal 100%) van het verrichten van gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.

Activiteiten

- Het inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater en voor zover nodig hemelwater;
- Het nemen van maatregelen om grondwaterproblemen te voorkomen of te beperken;
- Het vernieuwen van het rioolstelsel;
- Het renoveren van het rioolstelsel;
- Het beheer en onderhoud van het rioolstelsel, gemalen en persleidingen;
- Het regelmatig meten, inspecteren en schoonhouden van de riolering;
- Het verzenden en innen van de opgelegde aanslagen rioolheffing;
- Het regelen van aangiftes rioolrecht gebruikers (grootgebruik);
- Het afhandelen van bezwaarschriften;
- Het realiseren van dwanginvordering;
- Het bijhouden van een (vastgoed)registratiesysteem (zowel kaart als administratieve gegevens), specifiek voor het pand van het gemaal aan de Spoorlaan 18;
- Het monitoren van het energieverbruik.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Lengte rioolstelsel binnen gemeentegrens (in km.)	276	277	286
Aantal inspectieputten	8.000	8.000	7.455
Aantal kolken	2.8500	28.500	28.700
Lijngoten (m)	2.000	2.000	1.872
Persleidingen hoofd- en subgemalen (in km)	50,7	50,7	53,7
Persleiding drukriolering (in km)	8,8	8,8	8,8
Aantal gemalen	75	77	77
Aantal drukriool units	168	168	168
Aantal stuks meetnet van peilbuizen	380	380	380
Aantal regenmeters	6	6	6
Aantal overstortmeters	27	27	27
Aantal stuks regulier meetnet van peilbuizen	226	226	226
Aantal stuks probleemgericht meetnet van peilbuizen	154	154	154
Lengte drainageafvoerleidingen binnen de gemeentegrens in km	112	112	112
Aantal drainagepompen (bemalen drainage)	11	11	11
Dekkingspercentage riolering	93,0%	98,1%	94,2%
Aantal huisaansluitingen	31.138	30.940	31.377
Aantal aansluitingen (niet-woningen)	1.912	1.845	1.919
Aantal huishoudens (riolering)	33.050	32.785	33.296
Aantal leegstand woningen en niet-woningen	1.615	1.644	2.217
Aantal meerjarige kwijtschelding afval + riool	2.062	2.100	1.694
Aantal overige kwijtschelding	691	650	610
Totaal aantal te belasten huishoudens	28.578	28.391	28.775

Aantal aangiftes rioolrecht	919	1.000	927

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 3.357	V 43	N 3.314	N 3.862	N 548
Baten	V 4.292	N 74	V 4.218	V 4.772	V 554
Saldo	**V 935**	**N 31**	**V 904**	**V 910**	**V 6**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Voorziening onderhoud (NJN 2018 0.4.12)	N 1		
2. Voorziening onderhoud (VJN 2019 0.4.23)	N 13		
3. Investeringen IBOR Verkeer en Vervoer (VJN 2019 2.4.2)	V 2		
4. Riolering (VJN 2019 7.4.4)	V 114	N 114	
5. Investeringen riolering (VJN 2019 7.4.5)	V 103	N 103	
6. Rente (NJN 2019 0.4.4)	V 66		
7. Mutatie renteomslag (NJN 2019 7.4.5)	N 66		
8. Inkomensregelingen riolering (NJN 2019 7.4.6)	N 19		
9. Mutatie voorziening rioolrechten middelen derden	N 143	V 143	
Totaal	**V 43**	**N 74**	**N 31**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Riool en waterzuivering	N 216		
2. Rioolbeheer	N 136		
3. Lagere lasten op onderzoek door tijdgebrek vanwege diverse calamiteiten en ontwikkelingen	V 65		
4. Lagere lasten door vernieuwing gemalen wat minder onderhoud vraagt. Hogere baten op onderhoud gemalen door afrekening HHSK 2018 .	V 24	V 22	
5. Onttrekking nadelig jaarresultaat uit de Voorziening riolering middelen derden		V 476	
6. Hogere baten op riool en waterzuivering door ontvangen subsidie		V 42	
7. Nacalculatie bedrijfsvoering (deels dekking voorziening)	N 295	V 21	
8. Overige verschillen	V 10	N 7	
Totaal	**N 548**	**V 554**	**V 6**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 12	
Totaal	**N 0**	**N 12**	**N 12**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2018**	**Rekening 2018**	**Verschil 2018**
Saldo van baten en lasten	V 904	V 910	V 6
Mutaties reserves	N 0	N 12	N 12
Resultaat	**V 904**	**V 898**	**N 6**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Riool en waterzuivering
Hogere lasten op gronddepot door grotere inname grond en hogere keuringskosten.

Nr. 2 Rioolbeheer
Hogere lasten op Rioolbeheer door diverse calamiteiten, meer rioolinspecties en onderhoud rioolstelsel onder ParkShuttle.

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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Huisvuil	19.520	21.000	19.800
GFT	3.470	3.400	3.100
Oud papier	2.100	2.400	2.330
Glas	890	1.000	865
Kunststof	790	125	125
Textiel	350	350	365
Restafval, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	200 / 640	275 / 744	123 / 747
GFT, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	450 / 225	425 / 210	391 / 297
Papier, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	300 / 210	350 / 232	334 / 376
Glas, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	9 / 56	9 / 56	14 / 76
Textiel, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	16 / 8	16 / 8	16 / 8
Kunststof, aantal bovengrondse containers / ondergrondse containers	30 / 0	32 / 1	36
Dekkingspercentage afval	87,1%	89,9%	98,0%
Aantal huishoudens (afval)	30.982	30.940	31.377

Aantal leegstand woningen	1.136	1.205	1.568
Aantal meerjarige kwijtschelding	2.062	2.100	1.694
Aantal overige kwijtschelding	795	650	610
Totaal aantal te belasten huishoudens	26.989	26.985	27.505

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 7.913	N 174	N 8.086	N 8.248	N 162
Baten	V 9.190	N 538	V 8.652	V 8.603	N 49
Saldo	**V 1.277**	**N 712**	**V 566**	**V 355**	**N 211**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Afvalstoffenheffing (VJN 2019 7.4.1)	N 33	V 33	
2. Investeringen afval (VJN 2019 7.4.2)	V 30	N 30	
3. Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden (VJN 2019 7.4.3)		N 541	
7. Dividend Irado (NJN 2019 7.4.3)	N 36		
8. Inkomensregelingen afval (NJN 2019 7.4.4)	N 135		
Totaal	**N 174**	**N 538**	**N 712**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Reiniging	N 132	N 132	
2. Onttrekking nadelig jaarresultaat uit Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden		V 72	
3. Nacalculatie bedrijfsvoering (deels dekking voorziening)	N 30	V 15	
4. Overige verschillen (afvalstoffenheffing)		N 4	
Totaal	**N 162**	**N 49**	**N 211**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 3	
Totaal	**N 0**	**N 3**	**N 3**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2018**	**Rekening 2018**	**Verschil 2018**
Saldo van baten en lasten	V 566	V 355	N 211
Mutaties reserves	N 0	N 3	N 3
Resultaat	**V 566**	**V 352**	**N 214**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 1 Reiniging
De hogere lasten op reiniging zijn veroorzaakt door een toename van de inzameling van grofhuishoudelijk afval (afspraken aan huis) en een toename van het verwijderen van de vele bijplaatsingen bij de containers. Daarnaast is sprake van een stijging van de lasten om de diverse afvalstromen te verwerken; grofvuil (N 45), verwerkingskosten (N 25), afvalbrengstation (N 50) en overig (N 12). De lagere baten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere papieropbrengst vanwege een lagere papierprijs en minder aanbod. Daarnaast ontvangen we van het afvalfonds een lagere vergoeding door het teruglopende aanbod van glas en papier.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

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.

- 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. 18	Begr. 19	Rek. 19
Aantal verleende Wabovergunningen “milieu”	2	2	1
Aantal geregistreerde meldingen	18	30	21
Aantal vergunningplichtige inrichtingen	11	12	12
Aantal meldingsplichtige inrichtingen	476	480	435
Aantal uitgevoerde preventieve controles	233	300	251
Aantal uitgevoerde repressieve controles	76	50	150
Aantal projectadvisering	10	10	12

Aantal bestemmingsplanadvisering	2	2	1
Aantal bouwplan advisering	14	12	18
Aantal externe veiligheidadviezen (DCMR)	3	2	2

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 989	N 522	N 1.512	N 1.380	V 132
Baten	N 0	V 289	V 289	V 289	N 0
Saldo	**N 989**	**N 233**	**N 1.223**	**N 1.091**	**V 132**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Ongediertebestrijding (NJN2018 7.4.3)	N 25		
2. Duurzaamheidsagenda (VJN2019 7.4.7)	N 327		
3. Duurzaamheidsagenda (VJN2019 7.4.8), budget via reserve eenmalige uitgaven	N 126		
4. Geluidsanering wegverkeer (VJN2019 7.4.8), budget via reserve eenmalige uitgaven	N 74		
5. Subisidie geluidsscherm Schollevaar (NJN 2019 7.4.8)		V 289	
6. Geluidsanering wegverkeer (NJN2019 7.4.11), budget via reserve eenmalige uitgaven	V 30		
Totaal	**N 522**	**V 289**	**N 233**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Niet-besteed budget Geluidsanering wegverkeer; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 26		
2. Hogere lasten door afrekening 2018	N 13		
3. Hogere lasten Duurzaamheidsagenda	N 12		
4. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 144		
5. Overige verschillen	N 13		
Totaal	**V 132**	**N 0**	**V 132**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	V 170	V 144	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 144	
Totaal	**V 170**	**N 0**	**N 170**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 1.223	N 1.091	V 132
Mutaties reserves	V 170	N 0	N 170
Resultaat	**N 1.053**	**N 1.091**	**N 38**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr. 4 Nacalculatie bedrijfsvoering
Inhuur van personeel is opgevangen binnen de budgetten van Duurzaamheid.

Ontwikkelingen

Geen.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Algemene doelstelling

Het verrichten van de gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.

Activiteiten

Het onderhouden van de (oude) begraafplaats en het innen van de erfpacht van de algemene begraafplaats.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 32	N 0	N 32	N 1	V 31
Baten	V 22	N 0	V 22	V 22	N 0
Saldo	**N 10**	**N 0**	**N 10**	**V 21**	**V 31**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Onderhoud begraafplaatsen (NJN2018 7.4.7)			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Lagere lasten vanwege investeringen in 2018 waardoor in 2019 minder onderhoud nodig is geweest	V 31		
Totaal	**V 31**	**N 0**	**V 31**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Geen mutaties			
Totaal	**N 0**	**N 0**	**N 0**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
Saldo van baten en lasten	N 10	V 21	V 31
Mutaties reserves	N 0	N 0	N 0
Resultaat	**N 10**	**V 21**	**V 31**

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 GISviewer;
- 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 StadsAtlas;
- 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 gebiedspaspoort;
- 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 uitvoeren van het implementatieplan Omgevingswet 2016-2020.

Hoeveelheidsgegevens

Niet van toepassing.

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 1.253	N 112	N 1.365	N 1.215	V 150
Baten	N 0	V 145	V 145	V 85	N 60
Saldo	**N 1.253**	**V 33**	**N 1.220**	**N 1.130**	**V 90**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Implementatie omgevingswet/omgevingsvisie (VJN2018 8.4.1)	N 30		
2. Geo data beschikbaar stellen in 3D (VJN2019 8.4.3)	N 40		
3. Faciliterende projecten (VJN2019 8.4.4)	N 102	V 115	
4. Overheveling budget Natuurbeleid naar taakveld 5.7 (VJN2019 8.4.16)	V 30		
5. Omgevingswet/Omgevingsvisie - Reserve eenmalig (NJN2019 8.4.9(	V 40		
6. Voorbereidingsbudget herontwikkeling ING-locatie (NJN2019 8.4.11)	N 30	V 30	
7. Erfgoedbeleid (NJN2018 5.4.5)	V 20		
Totaal	**N 112**	**V 145**	**V 33**

B. Toelichting op Verschil 2019:	Lasten	Baten	Saldo
1. Aangepaste fasering Faciliterende projecten	V 69	N 69	
2. Niet-besteed budget Omgevingswet; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 19		
3. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 63		
4. Niet-besteed budget Geo data in 3D; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 10		
5. Overige verschillen	N 11	V 9	
Totaal	**V 150**	**N 60**	**V 90**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
1. Reserve eenmalige uitgaven	N 7	N 36	
2. Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 13	V 13	
3. Reserve bedrijfsvoering	N 0	N 63	
Totaal	**V 6**	**N 86**	**N 92**

D. Gerealiseerd resultaat	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Saldo van baten en lasten	N 1.220	N 1.130	V 90
Mutaties reserves	V 6	N 86	N 92
Resultaat	**N 1.214**	**N 1.216**	**N 2**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr.1 Aangepaste fasering Faciliterende projecten

Voor de faciliterende projecten PostNL, Meeuwensingel 1a, Johannahoeve, Poortmolen en Jaarsveld zijn kostenneutraal voorbereidingsbudgetten beschikbaar gesteld (in 2019). De fasering van deze projecten loopt door naar 2020. De budgetten (lasten en baten) worden naar 2020 overgeheveld (via de VJN2020).

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

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 17.784	V 5.837	N 11.947	N 9.180	V 2.767
Baten	V 17.704	N 4.607	V 13.098	V 9.555	N 3.543
Saldo	**N 80**	**V 1.230**	**V 1.151**	**V 375**	**N 776**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	
1. Bouwgrond in exploitatie (NJN2018 8.4.1)	V 356	V 1.258	
2. Mutaties reserve bedrijfsvoering (VJN2019 8.4.21)	N 8		
3. Investeringen IBOR Verkeer en Vervoer (VJN2019 2.4.2)	V 1		
4. Bouwgrond in exploitatie (VJN2019 8.4.6)	V 6.373	N 5.977	
5. Rente (NJN2019 0.4.4)	N 2		
6. Bouwgrond in exploitatie (NJN2019 8.4.2)	N 883	V 112	
Totaal	**V 5.837**	**N 4.607**	**V 1.230**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)	V 2.946	N 2.946	
2. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening		V 132	
3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering		N 729	
4. Nacalculatie bedrijfsvoering en overhead	N 206	V 2	
5. Overige verschillen	V 27	N 2	
Totaal	**V 2.767**	**N 3.543**	**N 776**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting**	**Rekening**	**Verschil**

	2019	2019	2019
1. Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 6.750	V 6.751	
2. Reserve bedrijfsvoering	N 149	V 55	
3. Algemene reserve vrij besteedbaar	N 8.090	N 8.090	
Totaal	**N 1.489**	**N 1.284**	**V 205**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2018**	**Rekening 2018**	**Verschil 2018**
Saldo van baten en lasten	V 1.151	V 375	N 776
Mutaties reserves	N 1.489	N 1.284	V 205
Resultaat	**N 338**	**N 909**	**N 571**

Toelichting op de grootste verschillen

1. Aangepaste fasering grondexploitaties (inclusief balansmutaties)

Binnen de grondexploitaties worden sommige kosten of opbrengsten niet gerealiseerd binnen de aanvankelijk beoogde jaarschijf. Deze kosten en opbrengsten zijn vaak nog wel voorzien, maar schuiven dan door naar een andere jaarschijf. Door de gehanteerde, lage renteparameter binnen de grondexploitaties zijn de financiële verschillen niet geheel saldoneutraal. Een nadere toelichting wordt verstrekt bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de Voorjaarsnota 2020.

2. Mutaties voorziening Verliesgevende projecten op basis van nieuwe grondexplotatieberekening

Uit de herziene grondexploitaties voor de VJN2020 blijkt dat de verliesgevende complexen minder verliesgevend zijn. Voornaamste reden is dat we met een lagere renteomslag conform het BBV moeten rekenen.

3. Afwijkingen op winstnemingen grondexploitaties door aangepaste fasering

Een aangepaste fasering van een grondexploitatie zorgt voor lagere lasten en lagere baten in het huidige jaar en veelal een verschuiving naar latere jaren. De Percentage of Completion-methode bepaalt de winstneming door het percentage gerealiseerde lasten te vermenigvuldigen met het percentage gerealiseerde baten. Die resultante wordt lager, waardoor ook de winstneming in het jaar lager wordt. Dit zegt niks over de winstneming van het project in zijn totaliteit. In de VJN2020 volgt een voorstel met verschuiving van de winstneming naar latere jaren.

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.

Kwaliteit van wonen

- Het verlenen van omgevingsvergunningen;
- Het verzenden van aanslagen (bouwleges);
- Het uitoefenen van toezicht op de naleving van omgevingsvergunningen.

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.

Grondbeleid

- Het voorbereiden en uitwerken van (stedenbouwkundige) plannen;
- Het adviseren over ruimtelijke ordening;
- Het opstellen van financiële haalbaarheidsanalyses;
- Het opstellen van een gebiedspaspoort;
- Het opstellen van een Gebiedsvisie met Uitvoeringsprogramma.

Gemeentelijk vastgoed

- Instandhouding en verhuur/ ingebruikgeving van vastgoed.

Gebiedsvisies

- Het revitaliseren van een eerste deel van de kwetsbare woningvoorraad en het bepalen van de koers voor het woningbouwprogramma Landelijk Capelle;

- Implementatie van het Uitvoeringsprogramma zoals opgenomen in de Gebiedsvisie Centraal Capelle.

Hoeveelheidsgegevens

	Rek. 18	Begr. 19	Rek. 19
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” alleenstaanden	597,3	609,25	607,46
Maximale huurprijs per maand in categorie “bereikbaar” meerpersoonshuishoudens	640,14	652,94	651,03
Marktaandeel totale huursector per 1 januari (niet alleen de categorie bereikbaar maar de verhouding eigen/huur. Bron: Buurtmonitor	49%	49%	49%
Per Wabo-activiteit			
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “bouwen”	320	280	306
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit “sloop” (na 1 april 2012 bestaan alleen nog sloopmeldingen)	0	6	61
Aantal sloopmeldingen inclusief asbest	156	150	105
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘brandveilig gebruik’	6	10	12
Aantal meldingen ‘brandveilig gebruik’	34	20	24
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘milieu’	2	3	1
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (kruimel)	72	45	46
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘afwijken bestemmingsplan’ (binnenplans)	13	5	8
Aantal aanvragen omgevingsvergunning ‘afwijken bestemmingsplan’ (uitgebreide procedure)	1	4	3
Aantal aanvragen omgevingsvergunning activiteit ‘veranderen monument’	9	3	7
Aantal verzoeken vooroverleg omgevingsvergunning bouw	67	95	67

Analyse taakveld

	Begroting 2019	Wijziging begroting 2019	Totale begroting 2019	Rekening 2019	Verschil 2019
Lasten	N 6.145	V 1.163	N 4.982	N 3.891	V 1.091
Baten	V 491	V 1.858	V 2.348	V 2.915	V 567
Saldo	**N 5.654**	**V 3.021**	**N 2.634**	**N 976**	**V 1.658**

A. Toelichting op Wijziging begroting 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Actualisatie De Hoven II	V 1.764		
2. Transformatieleidraad (NJN2018 8.4.4)	N 219		
3. Gebiedsvisie Centraal Capelle (NJN2018 8.4.5)	V 100		
4. Gebiedsvisie Landelijk Capelle (NJN2018 8.4.6)	N 952		
5. Opbrengst bouwleges (NJN2018 8.4.7)		N 145	
6. Energiebesparende maatregelen (NJN2018 8.4.8)	V 10		
7. Voorziening onderhoud (VJN2019 0.4.23)	N 8		
8. Vrijval kapitaallasten investeringen (VJN2019 8.4.18)	V 23		
9. Wormerhoek (VJN2019 8.4.4)	V 26		
10. Gebiedsvisie Florabuurt (VJN2019 8.4.5)	N 156		
11. Gebiedsvisie Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	V 1.305		
12. Gebiedsvisie Centraal Capelle (VJN2019 8.4.8)	V 471		
13. 's-Gravenweg 325 (VJN2019 8.4.9)	N 35	V 120	
14. Opbrengst bouwleges (VJN2019 8.4.10)		N 124	
15. Visie Capelseweg (VJN2019 8.4.11)	V 68		
16. Transformaties (VJN2019 8.4.13)	N 149	V 450	
17. Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2019 8.4.14)	N 111		
18. Actualiseren woonvisie (VJN2019 8.4.17)	N 15		

19. Het Nieuwe Rivium, overheveling vanuit taakveld 3.1 (VJN2019	N 581	V 448	
20. Rente (NJN2019 0.4.4)	V 18		
21. Het Nieuwe Rivium (NJN2019 8.4.1)	N 570	V 570	
22. Opbrengsten bouwleges (NJN2019 8.4.4)		V 635	
23. Mutaties exploitatie gemeentelijk vastgoed (NJN2019 8.4.6)	N 74	V 24	
24. 's-Gravenweg 325 (NJN2019 8.4.8)		N 120	
25. Reserve eenmalig / De Hoven fase 2 (NJN2019 8.4.9)	V 75		
26. Reserve eenmalig / Doe Mee programma (NJN2019 8.4.9)	V 20		
27. Reserve eenmalig / Promoten coördinator (NJN2019 8.4.9)	V 13		
28. Reserve eenmalig / Landelijk Capelle - Bermweg (luifel) (NJN2019 8.4.9)	V 70		
29. Reserve eenmalig - Gebiedsaanpak Schollevaar (NJN2019 8.4.9)	V 70		
Totaal	**V 1.163**	**V 1.858**	**V 3.021**

B. Toelichting op Verschil 2019:	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1. Aangepaste fasering transformaties	V 260	N 260	
2. Lagere lasten Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 187		
3. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019)	V 121		
4. Lagere lasten Florabuurt; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 36		
5. Lagere lasten gebiedsvisie Centraal Capellle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 20		
6. Hogere lasten Bouw- en woningtoezicht door extra externe adviezen	N 24		
7. Lagere lasten 's-Gravenweg 325/kinderboerderi	V 17		
8. Lagere lasten Gebiedsaanpak Schollevaar; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 16		
9. Lagere lasten De Hoven II; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven	V 4		
10. Hogere baten omgevingsvergunningen door extra veel aanvragen		V 752	
11. Lagere lasten strategisch vastgoed	V 1	V 20	
12. Nacalculatie bedrijfsvoering	V 447	V 5	
13. Overige verschillen	V 6	V 50	
Totaal	**V 1.091**	**V 567**	**V 1.658**

C. Mutaties in reserves Rekening 2019:	**Totale begroting 2019**	**Rekening 2019**	**Verschil 2019**
1. Reserve eenmalige uitgaven	N 233	N 495	
2. Reserve herstructurering actief grondbeleid	V 3.723	V 3.723	
3. Reserve bedrijfsvoering	V 1	N 451	
Totaal	**V 3.491**	**V 2.777**	**N 714**

D. Gerealiseerd resultaat	**Totale begroting 2018**	**Rekening 2018**	**Verschil 2018**
Saldo van baten en lasten	N 2.634	N 976	V 1.658
Mutaties reserves	V 3.491	V 2.777	N 714
Resultaat	**V 857**	**V 1.801**	**V 944**

Toelichting op de grootste verschillen

Nr 1. Aangepaste fasering transformaties

Voor de transformatieprojecten (waaronder Roer) hebben we via de Voorjaarsnota 2019 budgettair neutraal budgetten beschikbaar gesteld. De lasten en de bijdragen van ontwikkelaars lopen vanwege een aangepaste fasering achter op de beschikbaar gestelde budgetten. De budgetten worden overgeheveld naar 2020 (via de Voorjaarsnota 2020)

2. Aangepaste fasering Landelijk Capelle; budget naar 2020 via reserve eenmalige uitgaven (V 187 / N 187)

Het uitvoeringsprogramma Landelijk Capelle is in 2019 geoptimaliseerd. Een aantal zaken is echter nog niet uitgevoerd en wordt doorgeschoven naar uitvoering in 2020. Het betreft daarbij vooral de aanpassingen van het wegprofiel aan de oostelijke deel van de Bermweg. Deze aanpassingen zullen pas eind 2020 worden uitgevoerd.

3. Lagere vergoeding voor beheer en onderhoud Hoven II (2018 en 2019) V 121

Met Havensteder hebben we - in het kadere van Hoven II-afspraken - de afspraak gemaakt dat wij het openbaar geboed nabij de Hoeken, de 747-buurt, de Wiekslag en de Florabuurt in eigendom, beheer en onderhoud overnemen van Havensteder. Onze kosten voor beheer en onderhoud zijn geraamd op basis van onze onderhoudscontracten voor Capels openbaar gebied. De formele overdracht van het openbaar gebied heeft nog niet plaatsgevonden. Voor het beheer en onderhoud van het openbaar gebied ontvangt Havensteder een vergoeding tot het moment van overdracht. Die vergoeding is lager dan de werkelijke kosten.

Ontwikkelingen

Geen.

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Financiële samenvatting per programma per taakveld

Taakveld/Programma	Lasten/ baten	Totaal begroot incl NJN19	Verplichting	Geboekt	Saldo van baten en lasten	Mutatie reserve (afwijking)	Resultaat
TKV 0.1 Bestuur	Lasten	N 2.945	N 0	N 4.478	N 1.533	N 23	N 1.556
TKV 0.1 Bestuur	Baten	N 0	N 0	V 30	V 30	N 0	V 30
Totaal TKV 0.1 Bestuur	**Saldo**	**N 2.945**	**N 0**	**N 4.448**	**N 1.503**	**N 23**	**N 1.526**
TKV 0.10 Mutaties reserves	Lasten	N 37.193	N 0	N 38.750	N 1.557	V 1.557	N 0
TKV 0.10 Mutaties reserves	Baten	V 46.994	N 0	V 45.000	N 1.994	V 1.994	N 0
Totaal TKV 0.10 Mutaties reserves	**Saldo**	**V 9.801**	**N 0**	**V 6.250**	**N 3.551**	**V 3.551**	**N 0**
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Lasten	N 6.285	N 0	N 0	V 6.285	N 0	V 6.285
TKV 0.11 Result vd rekening v B en L	Baten	N 1	N 0	N 0	V 1	N 0	V 1
Totaal TKV 0.11 Resultaat B en L	**Saldo**	**N 6.286**	**N 0**	**N 0**	**V 6.286**	**N 0**	**V 6.286**
TKV 0.2 Burgerzaken	Lasten	N 1.697	N 0	N 1.703	N 6	N 28	N 34
TKV 0.2 Burgerzaken	Baten	V 931	N 0	V 1.018	V 87	N 0	V 87
Totaal TKV 0.2 Burgerzaken	**Saldo**	**N 766**	**N 0**	**N 685**	**V 81**	**N 28**	**V 53**
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Lasten	N 25	N 0	N 29	N 4	N 0	N 4
TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden	Baten	V 126	N 0	V 127	V 1	N 0	V 1
Totaal TKV 0.3 Beh overige gebouwen en gronden		**V 101**	**N 0**	**V 98**	**N 3**	**N 0**	**N 3**
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Lasten	N 23.079	N 0	N 23.476	N 397	V 164	N 233
TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	Baten	V 2.201	N 0	V 2.418	V 217	N 0	V 217
Totaal TKV 0.4 Ondersteuning organisatie	**Saldo**	**N 20.878**	**N 0**	**N 21.058**	**N 180**	**V 164**	**N 16**
TKV 0.5 Treasury	Lasten	N 15	N 0	N 43	N 28	N 0	N 28
TKV 0.5 Treasury	Baten	V 3.280	N 0	V 3.307	V 27	N 0	V 27
Totaal TKV 0.5 Treasury	**Saldo**	**V 3.265**	**N 0**	**V 3.264**	**N 1**	**N 0**	**N 1**
TKV 0.61 OZB woningen	Lasten	N 351	N 0	N 361	N 10	N 5	N 15
TKV 0.61 OZB woningen	Baten	V 7.009	N 0	V 7.045	V 36	N 0	V 36
Totaal TKV 0.61 OZB woningen	**Saldo**	**V 6.658**	**N 0**	**V 6.684**	**V 26**	**N 5**	**V 21**
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Lasten	N 225	N 0	N 235	N 10	N 12	N 22
TKV 0.62 OZB niet-woningen	Baten	V 4.891	N 0	V 4.948	V 57	N 0	V 57
Totaal TKV 0.62 OZB niet-woningen	**Saldo**	**V 4.666**	**N 0**	**V 4.713**	**V 47**	**N 12**	**V 35**
TKV 0.64 Belastingen overig	Lasten	N 41	N 0	N 44	N 3	N 7	N 10
TKV 0.64 Belastingen overig	Baten	V 301	N 0	V 311	V 10	N 0	V 10
Totaal TKV 0.64 Belastingen overig	**Saldo**	**V 260**	**N 0**	**V 267**	**V 7**	**N 7**	**V 0**

TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Lasten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 162	N 162
TKV 0.7 Alg uitk en overg uitk gemeentef	Baten	V 114.308	N 0	V 114.829	V 521	N 0	V 521
Totaal TKV 0.7 Alg uitk gemeentefonds	**Saldo**	**V 114.308**	**N 0**	**V 114.829**	**V 521**	**N 162**	**V 359**
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	N 2.771	N 0	N 1.075	V 1.696	N 1.922	N 226
TKV 0.8 Overige baten en lasten	Baten	V 50	N 0	V 260	V 210	N 0	V 210
Totaal TKV 0.8 Overige baten en lasten	**Saldo**	**N 2.721**	**N 0**	**N 815**	**V 1.906**	**N 1.922**	**N 16**
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	N 20	N 0	V 51	V 71	N 0	V 71
TKV 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 0.9 Vennootschapsbelasting	**Saldo**	**N 20**	**N 0**	**V 51**	**V 71**	**N 0**	**V 71**
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Lasten	N 74.646	N 0	N70.143	V 4.503	N 438	V 4.066
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Baten	V 180.091	N 0	V179.293	N 799	V 1.994	V 1.197
TOTAAL PROGRAMMA 0 BESTUUR	Saldo	**V 105.445**	**N 0**	**V 109.150**	**V 3.705**	**V 1.556**	**V 5.263**
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	N 4.221	N 0	N 4.200	V 21	N 22	N 1
TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	V 325	N 0	V 317	N 8	N 0	N 8
Totaal TKV 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**Saldo**	**N 3.896**	**N 0**	**N 3.883**	**V 13**	**N 22**	**N 9**
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	N 3.391	N 0	N 2.847	V 544	N 329	V 215
TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	V 303	N 0	V 215	N 88	N 0	N 88
Totaal TKV 1.2 Openbare orde en veiligheid	**Saldo**	**N 3.088**	**N 0**	**N 2.632**	**V 456**	**N 329**	**V 127**
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Lasten	N 7.612	N 0	N 7.047	V 565	N 351	V 214
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Baten	V 628	N 0	V 532	N 97	N 0	N 97
TOTAAL PROGRAMMA 1 INTEGR.VEILIGHEID	Saldo	**N 6.983**	**N 0**	**N 6.515**	**V 468**	**N 351**	**V 117**
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Lasten	N 8.021	N 0	N 7.870	V 151	V 138	V 289
TKV 2.1 Verkeer en vervoer	Baten	V 814	N 0	V 886	V 72	N 0	V 72
Totaal TKV 2.1 Verkeer en vervoer	**Saldo**	**N 7.207**	**N 0**	**N 6.984**	**V 223**	**V 138**	**V 361**
TKV 2.2 Parkeren	Lasten	N 94	N 0	N 65	V 29	N 13	V 16
TKV 2.2 Parkeren	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 2.2 Parkeren	**Saldo**	**N 94**	**N 0**	**N 65**	**V 29**	**N 13**	**V 16**
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Lasten	N 75	N 0	N 79	N 4	N 0	N 4
TKV 2.5 Openbaar vervoer	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 2.5 Openbaar vervoer	**Saldo**	**N 75**	**N 0**	**N 79**	**N 4**	**N 0**	**N 4**
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Lasten	N 8.190	N 0	N 8.015	V 175	V 125	V 301

TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Baten	V 814	N 0	V 886	V 71	N 0	V 71
TOTAAL PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER, W	Saldo	**N 7.376**	**N 0**	**N 7.129**	**V 247**	**V 125**	**V 372**
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Lasten	N 772	N 0	N 729	V 43	N 94	N 51
TKV 3.1 Economische ontwikkeling	Baten	V 664	N 0	V 720	V 56	N 0	V 56
Totaal TKV 3.1 Economische ontwikkeling	**Saldo**	**N 108**	**N 0**	**N 9**	**V 99**	**N 94**	**V 5**
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	N 203	N 0	N 157	V 46	N 45	V 1
TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	V 15	N 0	V 15	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**Saldo**	**N 188**	**N 0**	**N 142**	**V 46**	**N 45**	**V 1**
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Lasten	N 552	N 0	N 487	V 65	N 10	V 55
TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	Baten	V 400	N 0	V 350	N 50	N 0	N 50
Totaal TKV 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg	**Saldo**	**N 152**	**N 0**	**N 137**	**V 15**	**N 10**	**V 5**
TKV 3.4 Economische promotie	Lasten	N 25	N 0	N 9	V 16	N 0	V 16
TKV 3.4 Economische promotie	Baten	V 60	N 0	V 89	V 29	N 0	V 29
Totaal TKV 3.4 Economische promotie	**Saldo**	**V 35**	**N 0**	**V 80**	**V 45**	**N 0**	**V 45**
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Lasten	N 1.552	N 0	N 1.382	V 170	N 149	V 21
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Baten	V 1.139	N 0	V 1.175	V 36	N 0	V 36
TOTAAL PROGRAMMA 3 ECONOMIE	Saldo	**N 413**	**N 0**	**N 207**	**V 205**	**N 149**	**V 57**
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Lasten	N 4.378	N 0	N 3.802	V 576	N 835	N 259
TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	V 386	N 0	V 372	N 14	N 0	N 14
Totaal TKV 4.2 Onderwijshuisvesting	**Saldo**	**N 3.992**	**N 0**	**N 3.430**	**V 562**	**N 835**	**N 273**
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	N 4.532	N 0	N 3.057	V 1.475	N 42	V 1.433
TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	V 2.795	N 0	V 1.705	N 1.090	N 0	N 1.090
Totaal TKV 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**Saldo**	**N 1.737**	**N 0**	**N 1.352**	**V 385**	**N 42**	**V 343**
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Lasten	N 8.910	N 0	N 6.859	V 2.050	N 877	V 1.173
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Baten	V 3.181	N 0	V 2.077	N 1.105	N 0	N 1.105
TOTAAL PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	Saldo	**N 5.729**	**N 0**	**N 4.782**	**V 945**	**N 877**	**V 68**
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Lasten	N 4.169	N 0	N 4.175	N 6	V 7	V 1
TKV 5.1 Sportbeleid en activering	Baten	N 0	N 0	V 3	V 3	N 0	V 3
Totaal TKV 5.1 Sportbeleid en activering	**Saldo**	**N 4.169**	**N 0**	**N 4.172**	**N 3**	**V 7**	**V 4**
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Lasten	N 2.918	N 0	N 3.028	N 110	V 54	N 56
TKV 5.2 Sportaccommodaties	Baten	V 2.535	N 0	V 2.493	N 42	N 0	N 42
Totaal TKV 5.2 Sportaccommodaties	**Saldo**	**N 383**	**N 0**	**N 535**	**N 152**	**V 54**	**N 98**
TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Lasten	N 2.318	N 0	N 2.299	V 19	V 39	V 58

TKV 5.3 Cultuurpresent, -prod en -part	Baten	V 372	N 0	V 419	V 47	N 0	V 47
Totaal TKV 5.3 Cultuurpresent.	**Saldo**	**N 1.946**	**N 0**	**N 1.880**	**V 66**	**V 39**	**V 105**
TKV 5.4 Musea	Lasten	N 5	N 0	N 5	N 0	N 0	N 0
TKV 5.4 Musea	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 5.4 Musea	**Saldo**	**N 5**	**N 0**	**N 5**	**N 0**	**N 0**	**N 0**
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Lasten	N 146	N 0	N 133	V 13	N 0	V 13
TKV 5.5 Cultureel erfgoed	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 5.5 Cultureel erfgoed	**Saldo**	**N 146**	**N 0**	**N 133**	**V 13**	**N 0**	**V 13**
TKV 5.6 Media	Lasten	N 1.108	N 0	N 1.165	N 57	V 48	N 9
TKV 5.6 Media	Baten	V 186	N 0	V 188	V 2	N 0	V 2
Totaal TKV 5.6 Media	**Saldo**	**N 922**	**N 0**	**N 977**	**N 55**	**V 48**	**N 7**
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Lasten	N 10.664	N 0	N10.804	N 140	V 148	V 8
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Baten	V 3.093	N 0	V3.104	V 10	N 0	V 10
TOTAAL PROGRAMMA 5a VRIJETIJDSBEST.	Saldo	**N 7.571**	**N 0**	**N 7.700**	**N 129**	**V 148**	**V 18**
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Lasten	N 6.342	N 0	N 6.535	N 193	V 39	N 154
TKV 5.7 Openbaar grn en (openlucht) recr	Baten	V 893	N 0	V 1.019	V 126	N 0	V 126
Totaal TKV 5.7 Openbaar groen en recr	**Saldo**	**N 5.449**	**N 0**	**N 5.516**	**N 67**	**V 39**	**N 28**
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Lasten	N 6.342	N 0	N 6.535	N 193	V 39	N 154
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Baten	V 893	N 0	V 1.019	V 126	N 0	V 126
TOTAAL PROGRAMMA 5b OPENBAAR GROEN	Saldo	**N 5.449**	**N 0**	**N 5.515**	**N 67**	**V 39**	**N 28**
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Lasten	N 11.796	N 0	N 11.988	N 192	V 75	N 117
TKV 6.1 Samenkracht, burgerparticipatie	Baten	V 1.121	N 0	V 1.199	V 78	N 0	V 78
Totaal TKV 6. Samenkracht en burgerparticipatie	**Saldo**	**N 10.675**	**N 0**	**N 10.789**	**N 114**	**V 75**	**N 39**
TKV 6.2 Wijkteams	Lasten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
TKV 6.2 Wijkteams	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 6.2 Wijkteams	**Saldo**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**	**N 0**
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Lasten	N 11.796	N 0	N11.988	N 193	V 75	N 118
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Baten	V 1.121	N 0	V1.199	V 78	N 0	V 78
TOTAAL PROGRAMMA 6a SOC.INFRASTRUCTUUR	Saldo	**N 10.674**	**N 0**	**N 10.790**	**N 115**	**V 75**	**N 40**
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Lasten	N 41.377	N 0	N 40.561	V 816	V 84	V 900
TKV 6.3 Inkomensregelingen	Baten	V 32.344	N 0	V 32.394	V 50	N 0	V 50
Totaal TKV 6.3 Inkomensregelingen	**Saldo**	**N 9.033**	**N 0**	**N 8.167**	**V 866**	**V 84**	**V 950**
TKV 6.4 Begeleide participatie	Lasten	N 6.482	N 0	N 6.293	V 189	N 44	V 145

TKV 6.4 Begeleide participatie	Baten	N 0	N 0	V 2	V 2	N 0	V 2
Totaal TKV 6.4 Begeleide participatie	**Saldo**	**N 6.482**	**N 0**	**N 6.291**	**V 191**	**N 44**	**V 147**
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Lasten	N 4.133	N 0	N 3.538	V 595	V 65	V 660
TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	V 6	N 0	V 134	V 128	N 0	V 128
Totaal TKV 6.5 Arbeidsparticipatie	**Saldo**	**N 4.127**	**N 0**	**N 3.404**	**V 723**	**V 65**	**V 788**
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Lasten	N 51.992	N 0	N50.393	V 1.598	V 104	V 1.702
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Baten	V 32.350	N 0	V32.529	V 178	N 0	V 178
TOTAAL PROGRAMMA 6b WERK EN INKOMEN	Saldo	**N 19.642**	**N 0**	**N 17.864**	**V 1.775**	**V 104**	**V 1.880**
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	N 1.566	N 0	N 1.516	V 50	N 0	V 50
TKV 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	V 5	N 0	V 21	V 16	N 0	V 16
Totaal TKV 6.6 Maatwerkvoorz. (WMO)	**Saldo**	**N 1.561**	**N 0**	**N 1.495**	**V 66**	**N 0**	**V 66**
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	N 12.673	N 0	N 13.267	N 594	V 108	N 486
TKV 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	V 463	N 0	V 593	V 130	N 0	V 130
Totaal TKV 6.71 Maatwerkdienstverl.18+	**Saldo**	**N 12.210**	**N 0**	**N 12.674**	**N 464**	**V 108**	**N 356**
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Lasten	N 14.239	N 0	N14.783	N 544	V 108	N 436
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Baten	V 468	N 0	V 613	V 144	N 0	V 144
TOTAAL PROGRAMMA 6c WMO	Saldo	**N 13.771**	**N 0**	**N 14.170**	**N 400**	**V 108**	**N 292**
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	N 21.565	N 0	N 22.116	N 551	V 20	N 531
TKV 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	V 221	N 0	V 231	V 10	N 0	V 10
Totaal TKV 6.72 Maatwerkdienstverl.18-	**Saldo**	**N 21.344**	**N 0**	**N 21.885**	**N 541**	**V 20**	**N 521**
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	N 657	N 0	N 677	N 20	N 0	N 20
TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**Saldo**	**N 657**	**N 0**	**N 677**	**N 20**	**N 0**	**N 20**
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Lasten	N 22.223	N 0	N22.794	N 571	V 20	N 551
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Baten	V 221	N 0	V 231	V 10	N 0	V 10
TOTAAL PROGRAMMA 6d JEUGDHULP	Saldo	**N 22.002**	**N 0**	**N 22.562**	**N 560**	**V 20**	**N 541**
TKV 7.1 Volksgezondheid	Lasten	N 3.372	N 0	N 3.323	V 49	N 38	V 11
TKV 7.1 Volksgezondheid	Baten	N 0	N 0	V 8	V 8	N 0	V 8
Totaal TKV 7.1 Volksgezondheid	**Saldo**	**N 3.372**	**N 0**	**N 3.315**	**V 57**	**N 38**	**V 19**
TKV 7.2 Riolering	Lasten	N 3.314	N 0	N 3.862	N 548	V 12	N 536
TKV 7.2 Riolering	Baten	V 4.218	N 0	V 4.772	V 554	N 0	V 554
Totaal TKV 7.2 Riolering	**Saldo**	**V 904**	**N 0**	**V 910**	**V 6**	**V 12**	**V 18**
TKV 7.3 Afval	Lasten	N 8.086	N 0	N 8.248	N 162	N 3	N 165

TKV 7.3 Afval	Baten	V 8.652	N 0	V 8.603	N 49	N 0	N 49
Totaal TKV 7.3 Afval	**Saldo**	**V 566**	**N 0**	**V 355**	**N 211**	**N 3**	**N 214**
TKV 7.4 Milieubeheer	Lasten	N 1.512	N 0	N 1.380	V 132	N 170	N 38
TKV 7.4 Milieubeheer	Baten	V 289	N 0	V 289	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 7.4 Milieubeheer	**Saldo**	**N 1.223**	**N 0**	**N 1.091**	**V 132**	**N 170**	**N 38**
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	N 32	N 0	N 1	V 31	N 0	V 31
TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	V 22	N 0	V 22	N 0	N 0	N 0
Totaal TKV 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**Saldo**	**N 10**	**N 0**	**V 21**	**V 31**	**N 0**	**V 31**
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Lasten	N 16.315	N 0	N16.814	N 500	N 199	N 699
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Baten	V 13.181	N 0	V13.694	V 513	N 0	V 513
TOTAAL PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	Saldo	**N 3.134**	**N 0**	**N 3.121**	**V 13**	**N 199**	**N 186**
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	N 1.365	N 0	N 1.215	V 150	N 92	V 58
TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	V 145	N 0	V 85	N 60	N 0	N 60
Totaal TKV 8.1 Ruimtelijke ordening	**Saldo**	**N 1.220**	**N 0**	**N 1.130**	**V 90**	**N 92**	**N 2**
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	N 11.947	N 0	N 9.180	V 2.767	V 205	V 2.972
TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerreinen)	Baten	V 13.098	N 0	V 9.555	N 3.543	N 0	N 3.543
Totaal TKV 8.2 GREX (niet-bedrijventerr.)	**Saldo**	**V 1.151**	**N 0**	**V 375**	**N 776**	**V 205**	**N 571**
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Lasten	N 4.982	N 0	N 3.891	V 1.091	N 714	V 377
TKV 8.3 Wonen en bouwen	Baten	V 2.348	N 0	V 2.915	V 567	N 0	V 567
Totaal TKV 8.3 Wonen en bouwen	**Saldo**	**N 2.634**	**N 0**	**N 976**	**V 1.658**	**N 714**	**V 944**
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Lasten	N 18.294	N 0	N14.286	V 4.008	N 600	V 3.408
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Baten	V 15.591	N 0	V12.554	N 3.038	N 0	N 3.038
TOTAAL PROGRAMMA 8 STADSONTWIKKELING	Saldo	**N 2.703**	**N 0**	**N 1.731**	**V 970**	**N 600**	**V 370**
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Lasten	**N 252.775**	N 0	N241.845	V 10.931	N 1.994	V 8.937
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Baten	**V 252.775**	N 0	V248.906	N 3.871	V 1.994	N 1.877
TOTAAL ALLE PROGRAMMA'S	Saldo	**N 0**	N 0	V 7.063	V 7.063	V 0	V 7.063