

2^e Tussenrapportage 2022

Versie raad dec 2022

COLOFON

uitgave	het college van burgemeester en wethouders van Nissewaard
redactie	team Financiën
bezoekadres	Raadhuislaan 106 3201 EL Spijkenisse
postadres	Postbus 25 3200 AA Spijkenisse
telefoon	14 0181
website	www.nissewaard.nl
e-mail	gemeente@nissewaard.nl

Inhoudsopgave

Voorwoord en leeswijzer	3
Beleidsmatige samenvatting	5
Financiën	
Financiële samenvatting	14
Hoofdonderwerpen	17
Programmaoverzicht	22
(Bijlage 1 Financiën – alle onderwerpen)	(40)
Sociaal Domein	23
Paragraaf	
Corona	33
Bedrijfsvoering	36
Financiering	39
Bijlagen bij de tussenrapportage	
1 Financiën – alle onderwerpen	40
2 Administratieve correcties	52
3 Stand algemene reserve	58
4 Investerings	59
5 Overzicht reservemutaties	66
6 Normenkader 2022	68
7 Aanvullende uitwerking coalitieakkoord Samen bouwen op Nissewaard	71

Voorwoord en Leeswijzer

In deze tussenrapportage komen achtereenvolgens aan de orde:

- Beleid
- Financiën
- Sociaal Domein
- Paragrafen
- Bijlagen

In het kort wordt hierna aangegeven, wat u onder bovenstaande zaken kunt verwachten.

Beleidsmatige samenvatting

In dit hoofdstuk wordt u op hoofdlijnen geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van het beleid. Daarbij is uitgegaan van de speerpunten van de te realiseren activiteiten.

Financiën

- Financiële samenvatting
De grootste en belangrijkste afwijkingen worden hier gepresenteerd.
- Financiën – hoofdonderwerpen
In dit hoofdstuk worden de belangrijkste onderwerpen gepresenteerd, inclusief toelichting. Dit hoofdstuk bevat de onderwerpen met een financieel resultaat groter dan € 100.000 (nadelig en voordelig) en het onderwerp Sociaal Domein.
- Financiën - programmaoverzicht
Een cijfermatige presentatie van de resultaten per programma, opgesplitst in lasten, baten en reserves. Dit overzicht geeft een totaalbeeld van het financiële resultaat en de opbouw hiervan (baten, lasten en reserves) over de programma's.
- Bijlage 1 Financiën - alle onderwerpen
Een complete lijst van onderwerpen met budgetafwijkingen. De rapportagegrens in dit document is € 25.000, tenzij politiek relevant. De onderwerpen staan op volgorde van programma's. De toelichtingen op de afwijkingen die over programma's heen gaan, zijn geclusterd. De afwijkingen in het sociaal domein worden in totaliteit benoemd. Een verdere specificatie en toelichting van de afwijkingen staan in het hoofdstuk Sociaal Domein.

Sociaal Domein

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op:

- De afwijkingen binnen het sociaal domein, onderverdeeld naar de zes thema's.
- De gevolgen voor de stelpost en de reserve sociaal domein.
- De afwijkingen binnen de centrumtaken.
- De gevolgen voor de stelpost centrumtaken en de reserve centrummiddelen.

Paragrafen

- Corona
Hier worden de posten gepresenteerd m.b.t. corona

- **Bedrijfsvoering**
Hier wordt informatie gegeven over het onderwerp rechtmatigheid en de analyse van de personele lasten (p-lasten).
- **Financiering**
Het vermelden van de belangrijkste afwijkingen en/of ontwikkelingen, op het terrein van de financieringsfunctie van de organisatie, die gedurende het jaar hebben plaatsgevonden.

Bijlagen

De bijlagen betreffen:

Bijlage 1: financiën - alle onderwerpen

Bijlage 2: de administratieve correcties

Bijlage 3: de stand algemene reserve

Bijlage 4: de investeringen

Bijlage 5: overzicht reservemutaties

Bijlage 6: Normenkader 2022

Bijlage 7: Aanvullende uitwerking coalitieakkoord Samen bouwen op Nissewaard

Beleidsmatige samenvatting

Inleiding

In de media is recent gesteld dat we van de ene in de andere crisis zijn beland. Daar waar eerst de coronacrisis veel tijd, aandacht en middelen vergde, hebben we nu te maken met een energiecrisis, stijgende inflatie, een woningcrisis, een stikstofcrisis en een asielcrisis. Deze zaken hebben hun weerslag op onze gemeente zowel beleidsmatig als financieel.

Met de huidige energiecrisis en de historisch hoge inflatiecijfers staan ook de gemeentelijke financiën onder druk. Bij de Perspectiefnota 2023 is dan ook op diverse plekken extra budget beschikbaar gesteld. Voor de korte en middellange termijn staat Nissewaard er desalniettemin met positieve begrotingssaldi in de jaren 2022 t/m 2025 en een stevige algemene reserve financieel solide voor. Van hieruit kunnen nieuwe ontwikkelingen, uitdagingen en ambities worden opgepakt. Voor de korte termijn zal een belangrijke ambitie het ondersteunen van onze inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers zijn in de lasten als gevolg van de hoge inflatie en stijgende energiekosten. Om hier snel en flexibel op te kunnen acteren is in november van dit jaar in de raad een voorstel gedaan worden om, met de afloop van de coronacrisis, de reserve Coronacrisis om te vormen naar een reserve Energiecrisis.

De ontwikkelingen omtrent de energiecrisis en hoge inflatie zullen de komende tijd nauwlettend in de gaten gehouden worden om waar nodig additionele maatregelen te treffen.

Onderstaand wordt u op hoofdlijnen geïnformeerd over de voortgang/afwijkingen van de beleidsuitvoering.

Bestuur en dienstverlening

Nieuwe raadsperiode

In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaats gevonden. De afgelopen maanden is de nodige extra inzet gepleegd om de nieuwe raad en het nieuwe college te ondersteunen bij hun nieuwe taak. Een belangrijk onderdeel betreft het uitwerken van het coalitieakkoord in te bereiken resultaten en te ondernemen acties.

Dienstverlening

We blijven werken aan de uitbreiding van onze digitale dienstverlening. Dat doen we vanuit het perspectief van onze klanten. We blijven ondersteunen als het digitaal niet lukt of wanneer de (digitale) informatie niet aansluit op de vraag of behoefte. Persoonlijk contact blijft altijd mogelijk. We zetten in op implementatie en doorontwikkeling van de vijf pijlers van de visie Dienstverlening:

- onze dienstverlening draait om mensen;
- digitaal waar het kan;
- met ons is het eenvoudig zaken doen;
- onze dienstverlening is snel en goed;
- we werken als één organisatie.

In 2022 wordt de overstap gemaakt naar een ander zaaksysteem en krijgen digitale toegankelijkheid, openbaarheid en privacy de volle aandacht.

Eind 2022 worden de doelstellingen voor de komende 3,5 jaar vanuit het coalitieakkoord vastgesteld.

Servicenormen

We bieden dienstverlening waarop inwoners ons kunnen aanspreken. Met de in 2022 vastgestelde servicenormen maken we afspraken over onze dienstverlening aan inwoners, klanten en ondernemers. We meten en monitoren elk kwartaal de doelstelling om minimaal 80% van de servicenormen te behalen.

Hybride werken

Tijdens deze periode worden de kaders en richtlijnen vastgesteld voor het hybride werken. Er zijn evaluatie-afspraken gemaakt om hybride werken binnen onze organisatie via action-learning te gaan ervaren en op onze organisatie aan te passen. Locatie volgt werkzaamheden: ontmoeten, sparren, geconcentreerd werken, vergaderen, etc.. Dit wordt via maatwerk per werksoort of team afgestemd en iedereen wordt uitgenodigd hier aan bij te dragen. De verbouwing is naar verwachting begin januari 2023 afgerond.

Regionale samenwerking

Samenwerken is in onze maatschappij, de netwerksamenleving, noodzakelijk om onze gemeentelijke doelen te bereiken. De uitdagingen van Nissewaard noodzaken ons tot meer samenwerking in het netwerk waar we deel van uitmaken, maar ook tot samenwerking met nieuwe partners. Daarom kijken we over onze grenzen heen. Door het bundelen van krachten kunnen we met elkaar meer bereiken en pakken we opgaven samen op.

Dit blijkt ook uit de nieuwe regionale samenwerking van de Zuid-Hollandse Delta waaraan we verdere uitwerking geven aan de regiodeal. Hierdoor versterken we onze economische structuur en verbeteren we ons woon- en leefklimaat op de onderdelen toerisme & recreatie, duurzaamheid. Daarnaast blijven we actief zoeken naar nieuwe agrifood en onderwijs & arbeidsmarkt. We willen deze samenwerking in 2022 verder verstevigen met partners, maar kijken ook naar creatieve mogelijkheden en oplossingen om (financiële) opgaven op meerdere schouders te leggen.

Placebranding

De signatuur Next Generation wordt in 2022 tot uitvoering gebracht met inwoners, ondernemers en partners. Dit om het merk Nissewaard verder te versterken, in lijn met onder andere de doelen van Nissewaard naar 2040. De signatuur wordt binnen de gemeente verankerd in communicatie, lobby, projecten en beleid. Op korte termijn realiseren we concrete resultaten en quick wins. Hierdoor wordt het onderdeel van onze reguliere werkzaamheden en onze organisatiecultuur. De aangenomen moties “Light up” en “Vlaggen in Top” worden hierin meegenomen. Daarnaast wordt een strategisch-tactische langere termijn visie en strategie uitgewerkt en aan het nieuwe college voorgelegd.

Schoon, heel en veilig

Uitvoeringsplan beheer openbare ruimte

In 2020 is het meerjarig uitvoeringsplan beheer openbare ruimte 2021-2024 opgesteld en opgevoerd in het investeringschema van de meerjarenbegroting 2021-2024. Naast vervangingsinvesteringen van wegen, bruggen, beschoeiingen en openbare verlichting zijn ook werken van groot onderhoud voor groen en spelen opgenomen in het uitvoeringsplan. In totaal een opgave van € 50 miljoen die volop aan de gang is in de gemeente.

Juridische kaders

Het goed kunnen inspelen op de ontwikkelingen in de huidige maatschappij op het gebied van toezicht en handhaving vereist een actueel juridisch kader. In 2022 wordt daarom hard gewerkt aan het actueel maken van diverse juridische kaders. Zo wordt de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) volledig herzien en aangepast aan de ontwikkelingen die zich voordoen in de aanpak van ondermijning, maar ook op het gebied van de aanpak van de overlast in de openbare ruimte. Daarnaast is een start gemaakt met de actualisering van het VTH-beleid (vergunningverlening, toezicht en handhaving) en het Integraal Veiligheidsplan en wordt het standplaatsenbeleid volledig herzien. In het laatste kwartaal van dit jaar wordt ook een start gemaakt met het plan van aanpak om het horecaprotocol te actualiseren.

Duurzaam ontwikkelen en wonen

Duurzaamheid

Op 20 april 2021 is het programmaplan Duurzaamheid 2021-2022 vastgesteld. Hierin zijn circa 23 inspanningen opgenomen waarin wij tot op heden uitvoering geven aan de diverse inspanningen om de ambitie 'Nissewaard is in 2050 energieneutraal, klimaatbestendig en circulair' dichterbij te brengen. Daarnaast zijn we het eerste kwartaal 2022 gestart met het evalueren van de doelen en de daarbij behorende inspanningen van het programma Duurzaamheid. Hierbij kijken we naar tempo, haalbaarheid, efficiëntie, flexibiliteit en doelgerichtheid. Op basis van deze evaluatie wordt gewerkt aan een geactualiseerd programmaplan Duurzaamheid voor de periode 2023-2024. In december gaan we hierover met uw raad in gesprek tijdens een themabijeenkomst Duurzaamheid.

Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet wordt binnen Nissewaard programmatisch opgepakt. Deze richt zich vooralsnog op de minimale acties. De wet is afgelopen jaar uitgesteld en een nieuw uitstel dreigt.

De afgelopen periode is voortgang geboekt op diverse onderwerpen. Allereerst als het gaat om de techniek. De benodigde koppelingen tussen het digitaal stelsel en de gemeentelijke website zijn gelegd en worden getest aan de hand van werkplaatsen. Daarnaast worden ook de werkprocessen tegen het licht gehouden en verbeterd, met als doel om uiteindelijk snelheid en eenduidigheid in de procedure te bewerkstelligen zodat (o.a.) binnen 8 weken een vergunning kan worden verleend (in plaats van 26 weken). Medewerkers zijn en worden opgeleid en hetzelfde geldt voor de raad in het kader van het inwerkprogramma. Op het gebied van de kerninstrumenten is verder gewerkt aan het handboek en plan van aanpak voor het omgevingsplan. Momenteel wordt een plan van aanpak opgesteld om te komen tot een gebiedsdekkende omgevingsvisie.

Ondernemen en ontspannen

Sport

Binnen High Five neemt sport nog steeds een belangrijke plaats in. De combinatiefunctionarissen verbinden organisaties, verenigingen, onderwijs en inwoners aan elkaar om iedereen een kans op een gezond en gelukkig leven te bieden. Bijvoorbeeld tijdens de openingsavond van het nieuwe sportseizoen voor alle verenigingen en de vrijwilligersdag, die ook dit jaar weer op de planning staat. Zo ontstaan vaak mooie samenwerkingen. Vanuit High Five, het sportakkoord en sportbeleid is de afgelopen periode op de volgende manieren inzet gepleegd:

- Het rijk heeft de regeling Sportakkoord verlengd. Momenteel onderzoeken we hoe we de verlengde regeling met optimaal resultaat kunnen uitvoeren. Dit zullen we samen doen met de deelnemende organisaties.
- We hebben ingezet op voldoende bewegen voor jeugd met (het faciliteren van) high five ambassadeurs op school, wijk sport/schoolsport en naschools aanbod. Dit blijven we doen. Daarnaast onderzoeken we hoe we alle kinderen al op jonge leeftijd kunnen verbinden aan het verenigingsleven, bijvoorbeeld met gratis lidmaatschap voor alle groepen 4/5.
- In algemenere zin hebben we ook ingezet op sportstimulering met het jaarlijkse sportgala en kennismakingslessen (high five kick off) voor alle leeftijden. De twee edities van het boekje Hier! bieden een compleet overzicht van het (aangepaste) activiteitenaanbod in Nissewaard. Volgend jaar volgt ook online overzicht van het aanbod met de realisatie van een online sociale kaart. Een verzamelwebsite met relevante informatie voor inwoners.
- Voor kwetsbare mensen of inwoners met een beperking heeft een specifieke combinatiefunctionaris aangepast sporten ook ingezet op een persoonlijke toeleiding naar sportaanbod. Ook is er aanbod gestart voor specifieke doelgroepen, zoals old stars voor ouderen en special dance voor het speciaal onderwijs. En op het Praktijkcollege start het programma Teamplayers, een vitaliteitsprogramma gericht op voeding en beweging onder begeleiding van studenten.
- Kinderen uit gezinnen met een kleine portemonnee kunnen nog steeds sporten of zwemmen via het Jeugdfonds. Voor volwassenen onderzoeken we nog hoe we ook hen het beste kunnen ondersteunen bij het leiden van een sportief leven.
- Onze verenigingsondersteuners hebben de verenigingen weer bijgestaan met raad en daad bij verschillende vraagstukken. Voor twee tennisverenigingen zijn concrete plannen voor padelbanen ontwikkeld, betaald door de verenigingen zelf en in randzaken ondersteund door ons. In Zuidland is de fusievereniging tennisvereniging Bernissepark gestart op het nieuwe complex. De vitaliteitsscan is in light versie uitgevoerd (ivm corona). Deze krijgt weer een upgrade bij de volgende editie. Focus lag de afgelopen tijd vooral op het herstellen van de coronaperiode: gezonde verenigingen zijn het doel.
- In de buitenruimte zijn een aantal zaken reeds gerealiseerd en er staat nog meer op de planning. In de Bernisse is een fitparcours gelanceerd. In Zuidland wordt nog dit jaar een voetbalveldje voor de jeugd volledig vernieuwd (als gevolg van de ideeënwedstrijd Young Nissewaard). Aan de pumptrack, een freerun parcours en een sportvoorziening aan de Maasboulevard wordt nog hard gewerkt.

Kunst en cultuur

De kunst en cultuur sector is weer aan het opkrabbelen van de negatieve gevolgen door corona en alles wat daarmee gepaard ging en ook wellicht nog zal gaan. Door een combinatie van landelijke, provinciale en lokale ondersteuningsmaatregelen is het tot nu toe gelukt de culturele infrastructuur te behouden. Daarbij zijn ook de structurele ondersteuningsvormen die we als gemeente bieden aan onze culturele organisaties en initiatieven voortgezet, zoals het verlenen van subsidie, het verstrekken van materialen, het meedenken met besturen en initiatiefnemers en starten en versterken van netwerk mogelijkheden en het verder inbedden van kunst en cultuur in High Five.

Evenals bij sport wordt gewerkt aan een naschools aanbod en onderzoeken we hoe – naast de blijvende inzet op de Binnenschoolse Cultuureducatie (BCE) – kinderen in aanraking kunnen komen met kunst en cultuur en een beperkt gezinsbudget geen belemmering hoeft te zijn om actief aan kunst en cultuur te doen, bijvoorbeeld door het leren bespelen van een instrument. De BCE wordt via het programma Cultuureducatie Met Kwaliteit waarvoor de gemeente middelen ontvangt van 2021-2024 versterkt. Door de beperkingen als gevolg van corona kon echte start dit jaar plaats vinden.

Veel aandacht is uitgegaan naar het verfraaien van de buitenruimte. Bijvoorbeeld door het project Streetart Metrozuilen waarin samen met lokaal kunstplatform ZoBlits, de RET en diverse Streetart kunstenaars vijftien zuilenparen op het metrotraject tussen de stations Spijkenisse Centrum en Heemraadsingel zijn omgetoverd tot kunstobjecten. Dit is algemeen positief ontvangen en smaakt naar meer, zo blijkt uit een motie die is ingediend om te onderzoeken welke plekken in de gemeente hiervoor nog meer geschikt zijn en welke partners hierbij betrokken zouden kunnen worden, zoals woningcorporaties. Dit wordt meegenomen in het proces om te komen tot een meerjarenonderhouds- en beheerplan voor kunst in de buitenruimte waarmee een start is gemaakt.

Verder zijn drie voertuigen uit het gemeentelijk wagenpark opgesierd met dichtregels van onze stadsdichter.

Dit jaar is ook het eerste jaar waarin Theater De Stoep werkt volgens het vorig jaar vastgestelde verruimde mandaat. Per kwartaal vindt op basis van het afgesloten convenant en de prestatieafspraken overleg plaats tussen de portefeuillehouder en de directeur van De Stoep.

Leren, participeren en ondersteunen

Toekomstbestendig Sociaal Domein

Om te voldoen aan de wettelijke verplichtingen enerzijds en anderzijds het sociaal domein betaalbaar te houden, is het nodig de beschikbare middelen op een effectieve manier te besteden en de risico's beheersbaar te houden. Daarom stellen we hernieuwde doelen op wat we deze collegeperiode binnen het sociaal domein willen bereiken. Deze doelen zullen separaat aan de raad ter vaststelling worden voorgelegd en vanaf 2024 worden opgenomen in de begroting. Daarbij zal het college-inspanningen benoemen, oftewel de extra/andere activiteiten die ondernomen moeten worden om de doelen te bereiken. Dit alles zal via een aangepaste samenwerkingsstructuur worden geregisseerd, aangestuurd en gemonitord. Hierover wordt in het jaarlijkse Bestuursverslag sociaal domein aan de raad gerapporteerd.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Het voldoen aan de wettelijke verplichtingen en het betaalbaar houden van de Wmo blijft een punt van aandacht. Nieuwe en verbeterde werkwijzen zijn in ontwikkeling en deels geïmplementeerd. Er wordt gewerkt aan voorzieningen, sturingsinstrumenten en controlemechanismen. Ook in het eerste kwartaal van 2022 heeft de Corona-crisis gezorgd voor beperkingen in de uitvoering en de ontwikkelingen in het sociaal domein.

- De pilot huishoudelijke ondersteuning – huishoudelijke hulp is nog niet gestart. In 2023 wordt gestart met het triageproces Wmo, waar de focus ligt op het snel kunnen indiceren van hulp waar de noodzaak en urgentie voor het inzetten van gemeentelijke hulp het hoogst is. Hierin wordt sturing op de kosten en het weer zelfstandig kunnen uitvoeren van het huishouden in meegenomen.
- In 2022 is er in samenspraak met de gecontracteerde zorgaanbieders het lokale aanbod aan persoonsgebonden maatwerkvoorzieningen (producten/diensten in het kader van Wmo-maatwerk) en de bijbehorende overeenkomsten onder de loep genomen voor het toepassen van gewenste wijzigingen. In 2023 zullen deze aanpassingen ingaan en gaan we opnieuw met elkaar in dialoog zodat de voorzieningen blijven aansluiten bij de behoeften van de bewoners, effectief zijn en het Sociaal Domein betaalbaar blijft.
- We blijven werken aan een dementievriendelijke samenleving met kennis en begrip voor deze doelgroep en passende voorzieningen. Vooruitlopend op de evaluatie van de

regionale samenwerking, wordt een stand van zaken voor Nissewaard in de vierde kwartaal van dit jaar opgemaakt.

- In het kader van eenzaamheid is het project Automaatje begin 2022 ingevoerd. Door de aanhoudende coronamaatregelen zijn de ontmoetingsactiviteiten de laatste paar maanden weer opgestart. Het budget voor eenzaamheid is lager bijgesteld, daar het om specifieke inspanningen gaat rondom eenzaamheid die aanvullend zijn op de inzet op eenzaamheid vanuit andere voorzieningen binnen het sociaal domein. Het gehele sociaal domein is gericht op het meedoen door volwassenen en jeugdigen en daarmee op het bestrijden van eenzaamheid.

Huiselijk geweld en kindermishandeling

Wat betreft de reguliere uitgaven vanuit centrumtaken voor Vrouwenopvang en huiselijk geweld/ kindermishandeling verlopen de activiteiten en de daarbij behorende uitgaven volgens planning. Daarnaast zijn er de regiovisie en het verbeterplan Geweld hoort nergens thuis die richting geven aan de verbetering van de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. De acties uit het verbeterplan richten zich zowel op preventie, tijdig signaleren als het verbeteren van het hulpaanbod zodat de problematiek duurzaam wordt aangepakt. Hier zien we dat nog niet alle acties die voor dit jaar gepland stonden, zijn opgepakt. Zo is de start van Intensieve Casusregie in Nissewaard en Hellevoetsluis vertraagd en kon het thema ouderenmishandeling nog niet opgepakt worden omdat daarvoor binnen de ambtelijke capaciteit onvoldoende ruimte was. Hiermee wordt wel in het vierde kwartaal een start gemaakt.

Het Rijk heeft, samen met ketenpartners en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) het Toekomstscenario Jeugd- en Gezinsbescherming gepresenteerd. Dit richt zich op een verdere samenwerking tussen de partners ten aanzien van geweld binnen huishoudens (0-100) en vraagt een doorgaande aandacht voor de kwaliteit van onze lokale teams. Met de gemeenten binnen de regio Rotterdam Rijnmond werken we aan een plan van aanpak om het Toekomstscenario in onze regio gestalte te geven.

Doorontwikkeling beschermd wonen en maatschappelijke opvang

De gemeente Nissewaard fungeert vooralsnog als wettelijke centrumgemeente voor maatschappelijke opvang en als vrijwillige centrumgemeente voor beschermd wonen. Als centrumgemeente voor de Zuid-Hollandse Eilanden implementeren we in 2023 de keuzes die we eind 2022 / begin 2023 als regio maken ten aanzien van het vervolg op de samenwerkingsovereenkomst die de intergemeentelijke samenwerking op maatschappelijke opvang en beschermd wonen regelt en eind 2023 eindigt.

Op het gebied van de doorontwikkeling van beschermd wonen:

- zijn we regionaal en lokaal bezig met de *(financiële) doordecentralisatie* van Beschermd wonen en de hiermee samenhangende keuzes over toekomstige regionale samenwerking op de Zuid-Hollandse Eilanden.
- we realiseren van de gekozen vormgeving van de *centrale toegang* en overige voorzieningen
- we realiseren regionale samenwerkingsafspraken tussen gemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders opdat uniforme *regionale woon-zorgafspraken* zijn worden toegepast

Daarbij benutten we de bevindingen uit de projecten in het kader van het landelijke programma 'Een (t)huis, een toekomst'.

De volgende activiteiten worden uitgevoerd in het kader van de doorontwikkeling van de maatschappelijke opvang:

- *Verordening Beschermd Wonen en Opvang*: Het streven is dat deze verordening 1 juli 2023 ingaat. De regionale werkgroep regelgeving draagt bij aan de totstandkoming van de verordening.

- *Winterregeling*: Centrumgemeente Nissewaard maakt met het Leger des Heils opnieuw afspraken over de winteropvang. Deze afspraken zijn vergelijkbaar met afgelopen winter.
- *Samenwerkingsafspraken woonzorgcontracten*: We realiseren regionale samenwerkingsafspraken tussen gemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders opdat uniforme *regionale woon-zorgafspraken* kunnen worden toegepast voor cliënten voor Beschermd Wonen én Maatschappelijke Opvang

Tussenvormen: we werken aan het vormgeven van een palet aan woonvormen tussen opvang/beschermd wonen en zelfstandig wonen in. Hierdoor kunnen we inwoners meer maatwerk bieden. Ook hebben deze woonvormen een preventieve werking.

- *Pilot casusregie*: binnen de Centrale Toegang wordt de pilot casusregie uitgevoerd. Door wisselingen in de wacht en ziekte is de pilot vertraagd op gang gekomen. De pilot moet helder maken welke taken bij de casusregisseur thuis horen en of dit leidt tot verbeteringen in de communicatie met lokale toegangen Wmo en het volgen van casussen.

De reserve centrumtaken bevat een bedrag van €10,7 miljoen. In overleg met de betrokken gemeenten wordt bekeken hoe deze middelen zo breed mogelijk ingezet kunnen worden.

Jeugdzorg en de aansluiting zorg-onderwijs

Om regionaal meer grip op de kosten van jeugdzorg te krijgen hebben er verschillende onderzoeken plaatsgevonden. Dit met als doel beïnvloedingsmogelijkheden te inventariseren, waarmee we binnen de Gemeenschappelijke regeling jeugdhulp Rijnmond (GR JR) de transformatie kunnen aanjagen. Met al onze ketenpartners (lokaal en regionaal) werken we hard om op langere termijn de jeugdhulp toekomstbestendig te maken. Vorig jaar hebben we met elkaar de regiovisie “nabij en passend” vormgegeven en meerdere transformatieprojecten ingezet. Lokaal hebben we daardoor het programmateam VPG (Voorne Putten Goeree) gevormd om subregionaal zaken neer te zetten. Inzet op POH (praktijk –ondersteuner huisartsen jeugd) en IVH (intensief vrijwillige hulpverlening) is lokaal vormgegeven. De huidige regiovisie is aangevuld met de maatregelen van de overheid vanuit de landelijke hervormingsagenda. Waardoor we nu een regio-agenda hebben met focus o.a. op bestaanszekerheid, 18- /18+, data en monitoring. Voor andere punten zijn we afhankelijk van de overheid zoals de aanpassing van de reikwijdte van de jeugdhulp. Behalve de regio-agenda wordt ook de inkoop per 1 jan 2023 voorbereid, waarin er aanpassingen worden doorgevoerd t.b.v. kwaliteit en effectiviteit van de zorg.

Tevens is het subregionale programma ‘Kinderogen’ van start gegaan. In dit programma richten wij ons op de aansluiting zorg-onderwijs. Hierin hebben we de dyslexiezorg in samenspraak met het samenwerkingsverband verbeterd, zetten we in op inzet van jeugdhulp op (speciaal) onderwijs en de preventie op scholen.

Hierin speelt de decentralisatie van de inkoop van schoolvervangende daghulp van regionaal naar lokaal een grote rol. Dit zetten wij subregionaal in waardoor we lokaal kunnen sturen op voorkomen van uitval van kinderen op het onderwijs en begeleiding op school kunnen vormgeven.

Onderwijs

Een belangrijk onderwerp is kansengelijkheid in het onderwijs en de kinderopvang. Daarom heeft de gemeente zich aangesloten bij de Gelijke Kansen Alliantie en heeft het onderwijsbestuur Prokind/VCPO zich opgegeven om penvoerder te zijn. Ook is het plan van aanpak voor het Nationaal Programma Onderwijs vastgesteld samen met de partners van de Lokale Educatieve Agenda. Hierbij wordt er gewerkt aan het verminderen van opgelopen achterstanden tijdens de sluitingen van de scholen en de kinderopvang. Met het uitbreken van de oorlog in Oekraïne kwamen ook (leerplichtige) kinderen uit Oekraïne naar Nederland. Deze kinderen hebben via de NT2 scholen onderwijs kunnen volgen. Daarnaast is er voor de kinderen in de leeftijd onder de 4 jaar ouder-kind ochtenden georganiseerd als voorbereiding om in te stromen op de VVE-groepen.

Onderwijshuisvesting

Vervangingsopgave schoolgebouwen inzetten als motor voor toekomstbestendige wijken

De verduurzaming van schoolgebouwen en schoolpleinen is een essentieel onderdeel in de Integrale Huisvestingsplannen van het primair en het voortgezet onderwijs. De opdracht is om de schoolgebouwen bij renovatie of nieuwbouw te ontwikkelen tot (bijna) energie neutrale gebouwen ((B)ENG). Deze ambitie is vastgelegd in het huidige bestuurlijk akkoord (2018-2022) met zowel primair als voortgezet onderwijs. Daarnaast is het nieuwe Integraal HuisvestingsPlan (IHP) voor het primair onderwijs in Nissewaard in ontwikkeling. Voor de coalitieperiode 2023-2026 is een financieel kader vastgesteld van € 25 miljoen.

Nieuwe school in Schenkel/ De Elementen

De bestemmingsplanprocedure voor het vestigen van het nieuwe schoolgebouw aan de Dijk II is in gang gezet. Voorlopig ontwerp is opgeleverd. Budgettair valt de school veel duurder uit dan in 2018 geraamd. Voor zover nu kan worden ingeschat kan de overschrijding nog wel worden opgevangen vanuit de reserves onderwijshuisvesting.

Bereikbare zorg

Bereikbare zorg is belangrijk voor de gezondheid van de inwoners van Nissewaard. Daarom hebben we ons steeds ingezet en blijven we ons inzetten voor een goed acuut zorgsysteem op Voorne-Putten. Met onze partners in de regio hebben we ons ingezet om onze positie en rol in de discussie daarover te verstevigen. Inmiddels is de geplande ambulancepost gerealiseerd. Daarnaast is gewerkt aan het verder tot stand brengen van een dekkend netwerk van AED's en burgerhulpverleners, alsmede aan het hartveilig maken van onze accommodaties.

Werk & Inkomen

Als mensen (nog) niet in hun eigen inkomen kunnen voorzien verstrekken wij bijstand. We ondersteunen mensen in hun (arbeids)ontwikkeling en bij het vinden van een baan of, als een baan (nog) niet lukt, bij het actief meedoen in onze samenleving. We richten ons hiervoor onder andere op regionale samenwerking. Alleen samen met anderen kunnen we ons doel behalen. Ook mensen met een arbeidsbeperking bieden wij perspectief en zij ontwikkelen zich naar een zo groot mogelijke mate van zelfredzaamheid.

Armoedebelid

We hebben in 2022 de eenmalige energietoeslag uitgekeerd aan inwoners met een laag inkomen. Ook aan jongeren van 18, 19 en 20 én studenten tussen de 21 en 27 jaar die hiervoor in aanmerking komen. Wij zetten nog steeds in op de financiële keten, preventie en bereiken steeds meer inwoners die in aanmerking komen voor de armoedeverzoeken.

We blijven intensiveren in de aanpak op preventie schulden en (energie)armoede en vergroten bereik armoedeverzoeken. We kijken daarbij ook naar het vermogen van de inwoners om met hun eigen financiële situatie om te gaan. Er zijn geen kinderen die vanwege armoede uitgesloten zijn van sport- of culturele activiteiten of problemen hebben met het doorlopen van een schoolloopbaan. We zorgen ervoor dat inwoners op de hoogte zijn van de eenmalige energietoeslag, de armoedeverzoeken en hier gebruik van kunnen maken.

Emancipatie

We vinden het belangrijk dat iedereen kan meedoen in de samenleving en daarbij zichzelf kan zijn. We sluiten niemand uit in de samenleving. We blijven een Regenbooggemeente en werken aan een breed gedragen sociale inclusie agenda.

Volksgezondheid

De gemeente ondersteunt inwoners om zo gezond en gelukkig mogelijk te kunnen leven. Dit doen we door in te zetten op zowel gezondheidsbevordering als ook op gezondheidsbescherming in de leefomgeving waarbij de gezonde keuze gestimuleerd wordt. Vanuit het preventieakkoord Gezonde Voeding plegen we nog steeds inzet om, in samenwerking met de aangesloten partners, de gezonde keuze onder de aandacht te brengen en te stimuleren bij onder andere kinderen en mensen met een laag sociaal economische status. Ook wordt er gewerkt aan het realiseren van gezondere kantines. Daarnaast ligt de aandacht op het vergroten van het netwerk en het ondersteunen en stimuleren van initiatieven. Op het gebied van rookvrij blijven we inzetten op het stimuleren van een rookvrije omgeving. Daarnaast werken we aan de mentale gezondheid van jongeren middels 'Schooltalks' en onderzoeken we om aan te sluiten bij het landelijke JOGG netwerk.

Overige

Onzekerheid gemeentefinanciën

Met de huidige energiecrisis en de historisch hoge inflatiecijfers staan ook de gemeentelijke financiën onder druk. Bij de Perspectiefnota 2023 is dan ook op diverse plekken extra budget beschikbaar gesteld. Via de meicirculaire 2022 en, naar het zich ten tijde van het opstellen van deze rapportage laat aanzien, ook de septembercirculaire 2022 zijn er door het Rijk voor de korte en middellange termijn extra gelden beschikbaar gesteld aan gemeenten. De onzekerheid zit echter in de lange termijn.

Dit betreft vooral het 'financieel ravijn' voor 2027 en verder en het herverdeeffect van het Gemeentefonds. Het herverdeeffect voor Nissewaard ad - € 6,3 miljoen structureel wordt vooralsnog gedempt door een suppletie uitkering van € 4,4 miljoen. Echter, deze is eindig.

Omdat dit nadelige effect kenmerkend is voor zogenaamde New Towns is daar samen mee opgetrokken om dit onder de aandacht te brengen in Den Haag. Met als resultaat dat we daar nu ook aan tafel zitten. Verder staat de maatstaf die dit nadeel voornamelijk veroorzaakt, centrumfunctie, als een van de eerste op de onderhoudsagenda van het Gemeentefonds. Ook de komende tijd zal er dan ook inzet worden gepleegd om het nadelig herverdeeffect voor Nissewaard en de andere New Towns terug te dringen.

Voor de korte en middellange termijn staat Nissewaard er desalniettemin met positieve begrotingssaldi in de jaren 2022 t/m 2025 en een stevige algemene reserve financieel solide voor. Van hieruit kunnen nieuwe ontwikkelingen, uitdagingen en ambities worden opgepakt.

Voor de korte termijn zal een belangrijke ambitie het ondersteunen van onze inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers zijn in de lasten als gevolg van de hoge inflatie en stijgende energiekosten. Het kabinet heeft met Prinsjesdag al diverse belangrijke maatregelen aangekondigd om burgers en organisaties te helpen. Nissewaard zal net als in de coronacrisis daar aanvullende steun in bieden. Om hier snel en flexibel op te kunnen acteren is in november van dit jaar in de raad een voorstel gedaan worden om, met de afloop van de coronacrisis, de reserve Coronacrisis om te vormen naar een reserve Energiecrisis.

De ontwikkelingen omtrent de energiecrisis en hoge inflatie zullen de komende tijd nauwlettend in de gaten gehouden worden om waar nodig additionele maatregelen te treffen.

Financiële samenvatting

Het financiële **resultaat** van de 2^e tussenrapportage 2022 is € **-629.275** (nadelig) in het lopende jaar. De meerjarig resultaat is € -540.832 (2023), € -340.832 (2024) en € -540.832 (2025 en 2026). In deze samenvatting staan de belangrijkste posten die hebben geleid tot dit resultaat. Het geheel van onderwerpen staat in het hoofdstuk 'Financiën – onderwerpen'. Hoofdstuk 'Financiën – programmaoverzicht' geeft het geheel van alle wijzigingen in de programma's. Tevens wordt het verloop van het begrotingssaldo voor de komende jaren gegeven, een samenvatting betreffende de investeringen, een verwijzing waar de informatie m.b.t. het onderwerp Corona effecten te vinden is, het onderwerp rechtmatigheidsverantwoording wordt aangesneden en tenslotte wordt een overzicht van de reservemutaties gegeven.

Belangrijkste afwijkingen

De onderstaande tabel geeft de onderwerpen die de grootste impact hebben op het financiële saldo van de 2^e tussenrapportage. Dit is slechts een cijfermatige weergave. Voor de toelichtingen dient hoofdstuk 'financiële onderwerpen' te worden geraadpleegd. Ook zijn in dat hoofdstuk belangrijke onderwerpen te vinden die een impact van kleiner dan € 100.000 op het resultaat hebben.

In Euro, + = voordeel, - = nadeel

Nr.	Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
1 Bestuur & Dienstverlening						
3	VNG Lidmaatschap lasten	113.000	0	0	0	0
2 Schoon Heel & Veilig						
17	Stijging energieprijzen baten	0	0	200.000	0	0
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen						
22	Erfpacht baten	-104.567	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
24	Verkoop blote eigendommen lasten	-130.527	0	0	0	0
	Verkoop blote eigendommen baten	615.210	0	0	0	0
25	Verkoop gronden niet-Grex lasten	-370.332	0	0	0	0
	Verkoop gronden niet-Grex baten	599.632	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen						
5 Leren, Participeren & Ondersteunen						
29A	SD mutaties 2e tussenrapportage	-1.390.053	-2.767.874	-2.422.356	-2.418.106	-2.406.106
	SD stelpost	1.390.053	2.767.874	2.422.356	2.418.106	2.406.106
29B	SD Centrumtaken mutaties 2e tussenrapportage	-953.982	-399.484	-419.459	-904.885	-904.885
	SD Centrumtaken stelpost	2.926.924	399.484	419.459	904.885	904.885
	SD Centrumtaken reserve	-1.972.942	0	0	0	0
6 Overzichten						
32	Robuust rechtsbeschermingssysteem lasten	-116.148	0	0	0	0
33	Stelpost onvoorzien lasten	100.000	0	0	0	0
35	Treasury lasten	-89.402	0	0	0	0
	Treasury baten	-458.355	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
36	Vennootschapsbelasting lasten	-269.556	0	0	0	0

7 Programma overstijgende posten					
39	Syntrophos lasten	-388.107	0	0	0
43	JOT DVO baten	125.015	0	0	0
44	Kapitaallasten lasten	226.398	0	0	0
46	Schoonmaak lasten	-238.492	-248.986	-248.986	-248.986
	Totaal andere posten (zie 'Bijlage 1 - Financiën alle onderwerpen')	-243.044	-88.054	-88.054	-88.054
	Totaal tussenrapportage	-629.275	-540.832	-340.832	-540.832

Begrotingsverloop

(x € 1.000, "-" = nadelig)

Begroting	2022	2023	2024	2025	2026
Begroting 2022-2026	1.390	232	5.297	6.646	-5.005
Meicirculaire 2022 - onbestemd 37% naar Soc. Domein	-117	-220	-1.721	-2.133	-452
Septembercirculaire 2022	1.504	1.362	1.641	1.809	4.741
Aanvullende uitwerking coalitieakkoord	0	-195	-270	-270	-270
2e tussenrapportage 2022 - corona	-750	-90			
2e tussenrapportage 2022 - diverse	-629	-541	-341	-541	-541
Saldo begroting 2022-2026 na 2e tussenrapportage	1.398	548	4.606	5.511	-1.527

Het positieve saldo 2022 van € 1.398.000, wordt bij de resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserve.

Investerings

We maken in deze rapportage een doorkijk van het totale investeringsprogramma 2022-2025. Alle kredieten zijn beoordeeld op tijd en geld. De onderstaande samenvattende tabel leest als volgt: van de 99 (restant) kredieten die in 2022 gereed zouden komen, is de inschatting dat:

- 31 kredieten worden bijgesteld. Die hebben de status 'bijstelling plan'. Vaak betreft de bijstelling het doorschuiven van de oplevering in de tijd (jaar gereed). In de bijlage is dat per krediet nader toegelicht.
- 41 kredieten conform planning en binnen budget worden gerealiseerd. Die hebben de status 'conform'.
- 25 kredieten ook conform tijd en geld kunnen worden gerealiseerd, maar die behoeven extra aandacht (status 'extra aandacht'). In de bijlage is dat per krediet nader toegelicht.
- 2 investeringen zijn nieuw. Uitbreiding ondergrondse containers en De Lede. Toelichting is te vinden in Paragraaf Investerings, tabel 'Investerings 2022: Bijstelling plan'.

Er zal in 2022 naar verwachting € 2,3 mln extra kredieten benodigd zijn. En van het totale investeringsprogramma 2022-2025 zal € 3,6 mln meer krediet nodig zijn. Het doorschuiven van kredieten of bijstellen van de ramingen, heeft effect op de kapitaallasten. Deze begrotingseffecten zijn meegenomen in begrotingswijziging bij deze rapportage.

Tabel: totaaloverzicht voortgang kredieten 2022 t/m 2025

Jaar gereed	Status	Aantal kredieten	Restant krediet	Prognose (einde proj.)	Vershil
2022	Bijstelling plan	31	23.343.157	26.584.472	-3.241.315
	Conform	41	8.709.360	8.670.957	38.403
	Extra aandacht	25	11.608.490	10.454.040	1.154.450
	Nieuwe investering	2	0	293.100	-293.100
Totaal 2022		99	43.661.007	46.002.569	-2.341.562
2023	Bijstelling plan	4	2.758.558	3.985.478	-1.226.920
	Conform	27	33.983.007	33.983.007	0
	Extra aandacht	1	4.710.677	4.710.677	0
Totaal 2023		32	41.452.242	42.679.162	-1.226.920
2024	Bijstelling plan	2	2.660.060	2.660.060	0
	Conform	17	3.774.971	3.774.971	0
Totaal 2024		19	6.435.031	6.435.031	0
2025	Conform	1	11.475.105	11.475.105	0
Totaal 2025		1	11.475.105	11.475.105	0
Eindtotaal		151	103.023.385	106.591.867	-3.568.482

Effecten coronacrisis

In deze tussenrapportage zijn naar verwachting de laatste effecten van de coronacrisis opgenomen. Voor 2022 gaat het om een bedrag van € 750.000 en voor 2023 om € 90.000. In de paragraaf Corona wordt hier een nadere specificatie van gegeven. Met de huidige energiecrisis en de naar verwachting aflopende coronacrisis is in november van dit jaar de reserve Coronacrisis omgevormd naar een reserve Energiecrisis. Het resterende saldo van de reserve Coronacrisis van ca € 1 mln. heeft daarmee nu een ander bestedingsdoel. Om dit bedrag niet verder te verminderen wordt dan ook voorgesteld om de bij deze tussenrapportage geïnventariseerde effecten van de coronacrisis te dekken via het begrotingssaldo.

Rechtmatigheidsverantwoording

D.m.v. deze tussenrapportage wordt besloten het controleprotocol 2019-2021 van toepassing te verklaren op het verslagjaar 2022. Uitleg hierover is te vinden in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Financiën hoofdonderwerpen

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste onderwerpen gepresenteerd, inclusief toelichting. Dit hoofdstuk bevat de onderwerpen met een financieel resultaat groter dan € 100.000 (nadelig en voordelig) en het onderwerp Sociaal Domein.

In 'Bijlage 1 - alle financiële onderwerpen' zijn alle onderwerpen met een mutatie op de baten en/of lasten groter dan € 25.000, tenzij politie relevant opgenomen. Vanwege de omvang en leesbaarheid is er voor gekozen om de omvangrijke volledige onderwerpenlijst in een bijlage te plaatsen en hier de hoofdonderwerpen, welke ook in de financiële samenvatting worden genoemd, te presenteren met de bijbehorende toelichtingen.

In Euro, + = voordeel, - = nadeel						
Nr.	Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
1 Bestuur & Dienstverlening						
3	VNG Lidmaatschap lasten	113.000	0	0	0	0
2 Schoon Heel & Veilig						
17	Stijging energieprijzen baten	0	0	200.000	0	0
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen						
22	Erfpacht baten	-104.567	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
24	Verkoop blote eigendommen lasten	-130.527	0	0	0	0
	Verkoop blote eigendommen baten	615.210	0	0	0	0
25	Verkoop gronden niet-Grex lasten	-370.332	0	0	0	0
	Verkoop gronden niet-Grex baten	599.632	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen						
5 Leren, Participeren & Ondersteunen						
29A	SD mutaties 2e tussenrapportage	-1.390.053	-2.767.874	-2.422.356	-2.418.106	-2.406.106
	SD stelpost	1.390.053	2.767.874	2.422.356	2.418.106	2.406.106
29B	SD Centrumtaken mutaties 2e tussenrapportage	-953.982	-399.484	-419.459	-904.885	-904.885
	SD Centrumtaken stelpost	2.926.924	399.484	419.459	904.885	904.885
	SD Centrumtaken reserve	-1.972.942	0	0	0	0
6 Overzichten						
32	Robuust rechtsbeschermingssysteem lasten	-116.148	0	0	0	0
33	Stelpost onvoorzien lasten	100.000	0	0	0	0
35	Treasury lasten	-89.402	0	0	0	0
	Treasury baten	-458.355	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
36	Vennootschapsbelasting lasten	-269.556	0	0	0	0
7 Programma overstijgende posten						
39	Syntrophos lasten	-388.107	0	0	0	0
43	JOT DVO baten	125.015	0	0	0	0
44	Kapitaallasten lasten	226.398	0	0	0	0
46	Schoonmaak lasten	-238.492	-248.986	-248.986	-248.986	-248.986
	Totaal andere posten (zie 'Bijlage 1 - Financiën alle onderwerpen')	-243.044	-88.054	-88.054	-88.054	-88.054
	Totaal tussenrapportage	-629.275	-540.832	-340.832	-540.832	-540.832

Programma 1 - Bestuur en dienstverlening

3. VNG Lidmaatschap (€ 113.000)

Burgemeester Foort van Oosten

De factuur lidmaatschapscontributie 2022 is abusievelijk geboekt in 2021, het budget 2022 kan hierdoor vrijvallen.

Programma 2 - Schoon Heel & Veilig

17. Stijging energieprijzen (2022 € 0, 2023 € 0, 2024 € 200.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2023 wordt een forse verhoging verwacht voor de gas en elektriciteitskosten, welke mede wordt veroorzaakt door mondiale ontwikkelingen van extreem stijgende energieprijzen. Voor gas is in de PPN 2023/begroting 2023 reeds een extra budget van € 929.000 opgenomen en voor elektriciteit een extra budget van € 1.337.000 opgenomen. Voor 2024 wordt ingeschat dat we een gedeelte van deze hogere energielasten (over 2023) neer kunnen leggen bij de gebruikers. Dit levert een opbrengst op van € 200.000.

Programma 3 - Duurzaam ontwikkelen & Wonen

22. Erfpacht (2022 € -104.567, 2023 e.v. € -193.792)

Wethouder Martijn Hamerslag

Door het verkopen van blote eigendommen neemt de structurele opbrengst van erfpacht af. Incidenteel is in 2022 hierdoor de vrijval van de afkoopsommen hoger dan geraamd.

24. Verkoop blote eigendommen (€ 484.683)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 heeft de verkoop van een aantal blote eigendommen plaatsgevonden. Deze verkopen stonden niet geraamd, omdat van te voren niet is aan te geven wie tot aankoop overgaat. De verkoopopbrengst an € 615.120 levert na aftrek van het afboeken van de boekwaarde (€ 130.527) een netto voordeel op van € 484.683.

25. Verkoop gronden niet-grex (€ 229.300)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 heeft de verkoop van 2 vrije sector kavels plaatsgevonden. Deze verkoop stond niet geraamd in de begroting. Na afboeking van de boekwaarde blijft er een netto resultaat over van € 229.300.

Programma 4 - Ondernemen & Ontspannen

Geen onderwerpen.

Programma 5 - Leren, Participeren & Ondersteunen

29. Sociaal Domein (2022 ev € 0)

A. Sociaal Domein (SD)

Wethouder Wouter Struijk en Wethouder Jeroen Postma

Per saldo zijn de mutaties in het sociaal domein neutraal. Binnen het sociaal domein wordt een structureel nadeel gemeld van € 1,4 miljoen in 2022, € 2,7 miljoen in 2023 en € 2,4 miljoen vanaf 2024. Dit saldo wordt met name verklaard door een aanpassing van de rijksinkomsten BUIG. Het saldo wordt verrekend met de stelpost sociaal domein. Voor een verder specificatie en toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

Mutaties per thema	2022	2023	2024	2025	2026
Onderwijs	150.000	-	-	-	-
Thuis in de wijk	32.000	-	-	-	-
Jeugd	-95.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Maatwerk Volwassenen	635.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Werk en inkomen	-2.112.000	-2.898.000	-2.553.000	-2.548.000	-2.536.000
Volksgezondheid	-	-	-	-	-
mutaties 2e turap	-1.390.000	-2.768.000	-2.423.000	-2.418.000	-2.406.000
Dekking stelpost SD	1.390.000	2.768.000	2.423.000	2.418.000	2.406.000
Saldo 2^e tussenrapportage	0	0	0	0	0

B. Centrumtaken Sociaal Domein

Wethouder Jeroen Postma

Per saldo zijn de mutaties in het sociaal domein centrumtaken neutraal. Het voordelig saldo van de centrumtaken sociaal domein 2022 ad € 2 miljoen wordt gestort in de reserve centrummiddelen. Voor een verdere specificatie en toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

Programma 6 - Overzichten

32. Robuust rechtsbeschermingssysteem (€ -116.148)

Burgemeester Foort van Oosten

Budget 2021 voor Robuust rechtsbeschermingssysteem uit decembercirculaire 2021 is ten onrechte toegevoegd aan het begrotingssaldo en niet op het budgetnummer bij team RB, met deze boeking wordt dit gecorrigeerd.

33. Stelpost onvoorzien (€ 100.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Stelpost onvoorzien wordt niet ingezet, kan vrijvallen.

35. Treasury (2022 € -547.757, 2023 e.v. € -10.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Het treasuryresultaat is ongeveer € 550.000 lager dan hiervoor begroot. Dit is voornamelijk het gevolg van een lagere dividendverwachting voor onze overheidsdeelnemingen (€ 400.000). De lagere rentelasten voor de gemeente hebben tot een lagere toerekening van de omslagrente aan de grondexploitaties geleid. Daarnaast is op uitstaande leningen meer afgelost dan vooraf ingeschat, dit leidt tot een lagere rentebate. Door de gestegen rentetarieven hebben door de langlopende leningen in de portefeuille een beperkt effect.

36. Vennootschapsbelasting (€ -269.556)

Burgemeester Foort van Oosten

De belastingdienst is van mening dat de gemeentelijke inkomsten uit reclame in de openbare ruimte belast zijn voor de vennootschapsbelasting.

De gemeente Nissewaard is hierbij aangesloten bij een aantal gemeenten die hiertegen bij de rechtbank in bezwaar zijn gegaan. De meest recente uitspraak door de rechter is negatief voor de gemeenten.

Er wordt een hoger beroep aangespannen, omdat de standpunten van de gemeenten in ons gezichtspunt niet duidelijk genoeg zijn meegewogen in de behandeling van de rechtzaak.

Betreft vennootschapsbelasting over de jaren 2017-2020. Er loopt nog een hoger beroep over de opgelegde aanslagen.

7 – Afwijkingen in meerdere programma's

39. Syntrophos (2022 € -388.107)

Wethouder Chris Hottentot

Uit de 2^e tussenrapportage 2022 blijkt dat de kosten voor Syntrophos ten opzichte van de begroting 2022 toenemen met € 388.000. Overigens is ook het effect van de 1^e tussenrapportage hierin meegenomen. De stijging wordt veroorzaakt door een aanpassing van de verdeelsleutel en daarnaast door extra kosten in de bedrijfsvoering van Syntrophos. Dit betreft met name kosten voor inhuur en inhuur wegens ziekte. Daarnaast staat er nog een taakstelling ICT open van € 226.000. Hiervan wordt voorgesteld om dit eenmalig te dekken uit de stelpost Nitd concernoverhead. Vanaf 2023 worden genoeg mogelijkheden gezien om de taakstelling daadwerkelijk structureel in te vullen.

43. JOT/DVO (€ 125.015)

Wethouder Martijn Hamerslag

De gemeente Nissewaard heeft met het Jeugd OpleidingsTeam (JOT) een 1 jarige dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten, welke jaarlijks kan worden verlengd. De facilitaire kosten voor het JOT worden hierbij in rekening gebracht en leidt tot een incidenteel voordeel.

44. Kapitaallasten (€ 226.398)

Wethouder Martijn Hamerslag

Door uitstel of vertraging van investeringen vallen in 2022 geraamde kapitaallasten vrij.

46. Schoonmaak (2022 € -238.492, 2023 e.v. € -248.986)

Wethouder Martijn Hamerslag

Het schoonmaakcontract met Asito is overeengekomen voor een periode van 10 jaar. De hoofddoelstelling van het contract is resultaatgerichte uitvoering op basis van de kwaliteitsnormen zoals die zijn vastgesteld door de organisatie. De overschrijding binnen het schoonmaakcontract wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- De nieuwe overeenkomst gaat gepaard met implementatiekosten voor schoonmaakmachines (tbv parkeerages en sport/gymzalen). Deze kosten zijn onderdeel van de totale kosten over de eerste 5 jaar.
- Met ingang van 1 juli 2022 is er een indexatie toegepast van 4,80%. De prognose (eind 2021) voor de schoonmaakbranche ligt op een indexatiepercentage tussen 5,5 en 6,5% voor 2022. De steeds maar stijgende personeelslasten schoonmaak is een van de oorzaken van de overschrijding
- De insteek van het contract is gebaseerd op kwaliteit, in plaats van op kwantiteit. Dit wil zeggen dat in geval van theater De Stoep nu na iedere voorstelling wordt schoongemaakt en dat de sportvloeren zodanig worden onderhouden ter voorkoming van gladde vloeren en het revitaliseren van de sportvloeren.

- Parkeergarages
De structurele kostenstijging is te verklaren enerzijds door contractsturing vanuit regie op kwaliteit, in relatie tot het gebruik van de locaties.

51. Diverse (2022 € -2.999, 2023 ev € -20.648)

De verzameling van afwijkingen die niet apart worden gepresenteerd, zoals hierboven. Dit om de omvang en leesbaarheid te verbeteren. Afwijkingen onder € 25.000 worden niet gerapporteerd, maar worden wel cijfermatig hier meegenomen.

Financiën - Programmaoverzicht

		In Euro, "-" = nadelig				
Programma		2022	2023	2024	2025	2026
	<i>Lasten</i>	79.014	-80.000	0	0	0
	<i>Baten</i>	110.949	0	0	0	0
Totaal		189.963	-80.000	0	0	0
Totaal Reserve		-80.000	80.000	0	0	0
1 Bestuur & Dienstverlening		109.963	0	0	0	0
	<i>Lasten</i>	278.563	502.602	-390.537	-390.490	-390.443
	<i>Baten</i>	124.630	54.891	254.845	54.798	54.751
Totaal		403.193	557.493	-135.692	-335.692	-335.692
Totaal Reserve		-1.606.939	-928.770	0	0	0
2 Schoon Heel & Veilig		-1.203.746	-371.277	-135.692	-335.692	-335.692
		0	0	0	0	0
	<i>Lasten</i>	-436.355	0	0	0	0
	<i>Baten</i>	1.049.131	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
Totaal		612.776	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
Totaal Reserve		-125.436	0	0	0	0
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen		487.340	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
	<i>Lasten</i>	37.703	-99.243	-99.243	-72.447	-45.651
	<i>Baten</i>	-189.326	72.216	72.216	45.420	18.624
Totaal		-151.623	-27.027	-27.027	-27.027	-27.027
Totaal Reserve		66.894	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen		-84.729	-27.027	-27.027	-27.027	-27.027
	<i>Lasten</i>	-779.579	3.258.365	3.163.259	3.128.597	3.128.597
	<i>Baten</i>	4.530.948	-3.166.419	-3.036.651	-3.036.651	-3.036.651
Totaal		3.751.369	91.946	126.608	91.946	91.946
Totaal Reserve		-3.472.942	0	0	0	0
5 Leren, Participeren & Ondersteunen		278.427	91.946	126.608	91.946	91.946
	<i>Lasten</i>	-853.446	-78.012	-112.674	-78.012	-78.012
	<i>Baten</i>	1.101.916	37.330	1.745	1.745	1.745
Totaal		248.470	-40.682	-110.929	-76.267	-76.267
Totaal Reserve		-465.000	0	0	0	0
6 Overzichten		-216.530	-40.682	-110.929	-76.267	-76.267
Resultaat 2e Turap		-629.275	-540.832	-340.832	-540.832	-540.832

N.B. bovenstaande mutaties zijn exclusief de aanvullende uitwerking van het coalitieakkoord. Zie verdere details in bijlage 7 Aanvullende uitwerking coalitieakkoord samen bouwen op Nissewaard.

Sociaal Domein

In dit hoofdstuk wordt het sociaal domein toegelicht. Onder “A” worden de afwijkingen binnen het sociaal domein gespecificeerd en toegelicht en wordt zowel de stelpost sociaal domein als de reserve sociaal domein gepresenteerd na besluitvorming van deze tweede tussenrapportage. Onder “B” worden de afwijkingen binnen het sociaal domein centrumtaken gespecificeerd en toegelicht. Eveneens worden de stelpost centrumtaken en de reserve centrummiddelen gepresenteerd na besluitvorming van deze tweede tussenrapportage.

A. Afwijkingen binnen het sociaal domein

1. Thema Onderwijs

Wethouder Wouter Struijk

Thema Onderwijs						
Onderwerp	Lasten/baten	2022	2023	2024	2025	2026
SMI Kinderopvang	Lasten	150.000	-	-	-	-
Totaal Onderwijs		150.000	-	-	-	-

Sociaal Medische Indicatie kinderopvang (€ 150.000)

Sociaal Medische Indicatie (SMI) houdt in dat indien ouders door medische of psychische problemen tijdelijk onvoldoende mogelijkheden hebben om voor hun kinderen te zorgen, de gemeente een indicatie kan afgeven voor kinderopvang en de kosten hiervan kan betalen. Op basis van de huidige realisatie voor SMI is de prognose voor 2022 met € 150.000 naar beneden bijgesteld. In de begroting 2023/meerjarenraming 2024-2026 van Nissewaard is de taakstelling op SMI toegelicht voor de jaren 2023 tot en met 2026. De kinderen worden waar nodig en mogelijk actief doorgeleid naar andere voorzieningen en alternatieven zoals voorschoolse en vroegschoolse educatie (VVE).

2. Thema Thuis in de Wijk

Wethouder Wouter Struijk en Jeroen Postma

Thema Thuis in de Wijk						
Onderwerp	Lasten/baten	2022	2023	2024	2025	2026
Invulling Maatregel PPN2023	lasten	-18.169	-	-	-	-
Eenzaamheidsbestrijding	lasten	50.000	-	-	-	-
Totaal Thuis in de Wijk		31.831	-	-	-	-

Invulling maatregel PPN2023 (-€ 18.169)

In de perspectiefnota is oplopend een bedrag voor maatregelen opgenomen. Het gaat om een bedrag van € 0,5 miljoen in 2022 oplopend naar € 3,5 miljoen in 2026. In de begroting 2023-2026 zijn de maatregelen vanaf 2023 ingevuld of er is hiervoor een (concrete) taakstelling opgenomen. In deze tussenrapportage vindt nu de invulling plaats van de maatregel ad € 0,5 miljoen in 2022. De maatregel kan worden ingevuld door een incidentele onderbesteding ad € 481.831 op de armoedegelden. Vanaf 2023 is deze onderbesteding dekking voor de intensivering armoedebeleid in de perspectiefnota 2023.

Eenzaamheidsbestrijding (€ 50.000)

In dit thema zijn middelen geraamd voor eenzaamheidsbestrijding. Uit vergelijking van cijfers over eenzaamheid blijkt dat in Nissewaard mensen zich niet méér eenzaam voelen dan landelijk. Tevens wordt vanuit andere onderdelen in de begroting, veel ingezet op zaken als ontmoeting, die bijdragen aan het verminderen van eenzaamheid. Bij de begroting 2023-2026 is het budget structureel met € 50.000 verlaagd omdat een deel van het budget niet word besteed. Deze onderbesteding is ook in 2022 van toepassing.

3. Thema maatwerk Jeugd

Wethouder Wouter Struijk

Thema Maatwerk Jeugd						
Onderwerp	Lasten/baten	2022	2023	2024	2025	2026
Beeindiging vlaktaks GR JR	Lasten	-195.950				
Dyslexie	Lasten		-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Begeleiding Jeugd	Lasten	-70.080	-	-	-	-
Behandeling Jeugd	Lasten	114.401	-	-	-	-
Dagbesteding Jeugd	Lasten	-51.459	-	-	-	-
Praktijkondersteuning Huisartsen Jeugd-GGZ	Lasten	150.000	-	-	-	-
Jeugd lokale preventie	Lasten	85.124	-	-	-	-
Jeugd lokale preventie	Baten	141.211				
Jeugd met Beperking	Lasten	-166.947	-	-	-	-
Jeugdwet Vervoer	Lasten	-99.305				
Saldo overig	Lasten	-1.960				
Totaal Maatwerk Jeugd		-94.965	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000

Bijgaande financiële verschillen inzake 'Thema Maatwerk Jeugd' worden toegelicht.

Beeindiging vlaktaks-methodiek Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (lasten -€195.950)

De GR JR heeft besloten om in 2023 te stoppen met de vlaktaks-methodiek. Deze methodiek houdt in dat de inleg, die de GR JR-gemeenten over een afgerond jaar te veel of te weinig betaalden, werd verrekend met de inleg in een aantal volgende jaren. Concreet betekent het stoppen met de vlaktaks-methodiek dat de realisatieverschillen vanaf de jaarstukken GR JR 2022 direct worden verrekend.

De GR JR-realisatieverschillen over de jaren 2015 tot en met 2019 zijn reeds verrekend. Er resteert nog een (gedeeltelijk) realisatieverschil uit 2020 (de helft is reeds verrekend en zit in de bijdrage begroting 2022 GR JR) en een realisatieverschil uit 2021. Het realisatieverschil van de jaarstukken GR JR 2021 zit namelijk niet meer in de GR JR-bijdrage voor de begroting 2023. Het totale openstaande realisatieverschil 2020/2021 voor de gemeente Nissewaard betreft een incidenteel nadeel van €195.950.

Dyslexie (vanaf 2023: lasten -€120.000)

Op grond van de Jeugdwet is de gemeente Nissewaard verantwoordelijk voor een deel van de uitvoering van dyslexiezorg (ernstige dyslexie). Het betreft het bieden van diagnostiek en behandeling aan jeugdigen met ernstige dyslexie van 7 tot en met 12 jaar op de basisschool. Aangezien de huidige raamovereenkomsten per 31 december 2022 aflopen, heeft het college van B&W ingestemd met de Europese aanbesteding voor dyslexiezorg vanaf 1 januari 2023. Bij instemming door het college van B&W met de nieuwe dyslexie-aanbesteding per 1 januari 2023

was de aanname dat dit budgetneutraal zou kunnen. Bij de Nota van inlichtingen (onderdeel van de aanbesteding) hebben de aanbieders aangegeven dat de trajectprijzen voor dyslexie niet marktconform zijn. Naar aanleiding van de Nota van inlichtingen is opnieuw marktonderzoek gedaan. Hieruit kwam naar voren dat de trajectprijzen verhoogd dienen te worden. Uit de integrale afweging is naar voren gekomen dat de poortwachter dyslexie mede binnen het budget dyslexie gedekt moet worden. Het geheel overziend wordt als gevolg van met name de verhoogde trajectprijzen en de poortwachter dyslexie vooralsnog uitgegaan van een extra jaarlijks budget van €120.000 vanaf 2023. Dit komt bovenop het reeds beschikbare jaarlijkse budget voor dyslexie ad €300.000.

Begeleiding Jeugd (lasten -€70.080)

Betreft een incidenteel nadeel ad €70.080 op Begeleiding Jeugd in 2022. Het aantal jeugdigen waarvoor begeleiding wordt gedeclareerd, is toegenomen met 3% (juni 2022 t.o.v. juni 2021). De middelen voor begeleiding Jeugd zijn vanaf 2023 meegenomen in de gewijzigde overeenkomsten Open House.

Behandeling Jeugd (lasten €114.401)

Betreft een incidenteel voordeel ad €114.401 op Behandeling Jeugd in 2022. Het aantal jeugdigen waarvoor behandeling wordt gedeclareerd, is op totaalniveau afgenomen met 10% (juni 2022 t.o.v. juni 2021). De middelen voor behandeling Jeugd zijn vanaf 2023 meegenomen in de gewijzigde overeenkomsten Open House en de inkoop daginvulling Jeugd Voorne-Putten.

Dagbesteding Jeugd (lasten -€51.459)

Betreft een incidenteel nadeel ad €51.459 op Dagbesteding Jeugd in 2022. Het aantal jeugdigen waarvoor dagbesteding is gedeclareerd, is toegenomen van 4 naar 10 (juni 2022 t.o.v. juni 2021). De middelen voor dagbesteding Jeugd zijn vanaf 2023 meegenomen in de gewijzigde overeenkomsten Open House en de inkoop daginvulling Jeugd Voorne-Putten

Praktijkondersteuning Huisartsen Jeugd-GGZ (lasten €150.000)

Betreft een voordeel ad €150.000 op het budget Praktijkondersteuning Huisartsen Jeugd-GGZ (POH Jeugd-GGZ) in 2022. In de begroting 2023/meerjarenraming 2024 – 2026 is voor de POH Jeugd-GGZ reeds een lager budget opgenomen.

Jeugd Lokale preventie (lasten €85.124 / baten €141.211)

Betreft een incidenteel voordeel ad €226.335 in 2022. Hierbij gaat het om een incidenteel voordeel ad €85.124 op de netwerkregisseurs in 2022. Daarnaast gaat het om een incidenteel voordeel ad €141.211 vanwege terugvorderingen over 2021.

Jeugd met beperking (lasten -€166.947)

Betreft een incidenteel nadeel ad €166.947 in 2022. Hierbij gaat het om nagekomen maatwerfacturen voor jeugdhulp in het jaar 2021 waarvan de zorg wel is geleverd maar nog niet eerder is gedeclareerd.

Jeugdwet vervoer (lasten -€99.305)

Op het budget voor de uitvoering van de Jeugdwet vervoer is sprake van een nadeel ad €99.305. De tweede kwartaalrapportage 2022 van DVG laat een toename zien in het aantal gebruikers (8%), het aantal ritten (2%) en het aantal gereden kilometers (19%) (t.o.v. de tweedekwartaal-cijfers 2021). Vooralsnog wordt uitgegaan van een incidenteel nadeel.

4. Thema maatwerk Volwassenen

Wethouder Jeroen Postma

Thema Maatwerk Volwassenen						
Onderwerp	Lasten/baten	2022	2023	2024	2025	2026
Wmo Begeleiding	lasten	220.036	-	-	-	-
Wmo Hulp bij het huishouden	lasten	197.024	-	-	-	-
Wmo Dagbesteding	lasten	99.888	-	-	-	-
Wmo hulpmiddelen	lasten	17.907	-	-	-	-
Wmo LVB	lasten	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Wmo Zorgtoeleiding OGGZ	lasten	-149.292	-	-	-	-
Wmo Collectief vervoer	lasten	50.000	-	-	-	-
Wmo Vervoer daginvulling	lasten	-50.781	-	-	-	-
Totaal Maatwerk Volwassenen		634.782	250.000	250.000	250.000	250.000

Wmo begeleiding (€ 220.036)

In de perspectiefnota 2023 is het budget 2022 voor Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) begeleiding structureel bijgesteld. Uitgangspunt voor de prognose 2022 was de realisatie van 2021, de OVA index van 4,16% (Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling) en een stijging van het budget van 5%. Nu verder in het jaar is inderdaad een stijging te zien in het aantal cliënten van circa 2%. Toch is de prognose dat, op basis van de huidige realisatie, de lasten in 2022 uitkomen op het niveau van 2021 + indexatie. De verklaring hiervoor is dat er een verschuiving zichtbaar is tussen de drie producten begeleiding. Er wordt minder ingezet op Begeleiding intensief en er wordt meer ingezet op Begeleiding basis en Ontwikkelarrangement. De tarieven voor Begeleiding intensief zijn hoger dan de tarieven voor Begeleiding basis en ontwikkelarrangement. Per saldo wordt het budget met € 220.000 verlaagd. Vooralsnog wordt dit voordeel incidenteel verwerkt.

Wmo Hulp bij het huishouden (€ 197.024)

In de perspectiefnota 2023 is het budget 2022 voor Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) hulp bij het huishouden structureel bijgesteld. Uitgangspunt voor de prognose 2022 was (net als bij begeleiding) de realisatie van 2021, de OVA index van 4,16% en een stijging van het budget van 5%. Bij de cliënten is een stijging zichtbaar van 7 %. Gemiddeld in het jaar zou dat een stijging van het budget in 2022 betekenen van 3,5%. Het budget is opgehoogd met 5% waardoor een deel van het budget kan worden verlaagd. Voor 2023 en verder is geen stijging van het budget geraamd. Vooralsnog wordt het budget incidenteel verlaagd. Hierdoor is in 2023 enige marge voor de stijging van het aantal cliënten.

Wmo Dagbesteding (€ 99.888)

In de perspectiefnota 2023 is het budget 2022 voor Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) Dagbesteding structureel bijgesteld. Uitgangspunt voor de prognose 2022 was (net als bij begeleiding en huishoudelijke hulp) de realisatie van 2021, de OVA index van 4,16% en een stijging van het budget van 5%. Er is een gemiddelde cliëntstijging van 1 % bij de dagbesteding. Daarnaast zien we dat de verzilveringsgraad hoger is dan 2022. Dit kan verklaard worden door de coronamaatregelen in 2021. Per saldo wordt een stijging van de kosten verwacht van ongeveer 4% ten opzichte van 2021. Vooralsnog wordt het budget incidenteel verlaagd met € 99.000.

Wmo hulpmiddelen (€ 17.907)

Per saldo is er een incidenteel voordeel op de hulpmiddelen van € 17.000. Het betreft een aanpassing op de budgetten voor hulpmiddelen rolstoelvoorziening, vervoersvoorziening en woonvoorziening op zowel de gecontracteerde inkoop en de vrije percelen. Op basis van de

realisatie 2022 wordt feitelijk onderbesteding verwacht van circa € 160.000. Echter, er zijn nagekomen facturen gekomen van circa € 143.000 die betrekking hebben op 2021. De verklaring hiervoor is dat het berichtenverkeer in 2021 nog niet goed werkte voor alle leveranciers. Om deze reden is het voordelig saldo voor 2022 teruggebracht naar € 17.000.

Voor de meerjaren raming kan het volgende worden gemeld. De tarieven Wmo hulpmiddelen worden jaarlijks geïndexeerd op basis van de CPI van augustus. De CPI van augustus 2022, als basis voor de indexering van 2023, is 12%. In 2022 zijn de tarieven hulpmiddelen 1,76% hoger geïndexeerd dan de CPI van augustus 2021. Dit betekent dat het gecorrigeerde indexpercentage voor de tarieven in 2023 10,24% bedraagt (12% - 1,76%). In de begroting 2023-2026 is rekening gehouden met 3,35%. Op basis van de begroting zou het budget, op basis van de indexering van 10,24% met circa € 150.000 moeten worden verhoogd. De onderbesteding in 2022 is feitelijk circa € 160.000. Op basis van de huidige informatie kan de verhoogde indexering van de tarieven in 2023 dus opgevangen worden binnen de bestaande middelen. Om deze reden vind dus structureel geen aanpassing plaats van het budget.

Wmo LVB (structureel € 250.000)

Voor beschermd wonen wordt er sinds 1 januari 2022 geen onderscheid meer gemaakt tussen volwassen inwoners met GGZ-problematiek en een licht verstandelijke beperking (LVB). De diensten in de nieuwe inkoop beschermd wonen zijn vanaf 2022 gericht op de ondersteuningsbehoefte van inwoners met GGZ-problematiek en met een licht verstandelijke beperking. Het lokale budget Wmo LVB kan hierdoor structureel worden verlaagd met € 250.000.

Wmo Zorgtoeleiding OGGZ (-€ 149.292)

In de jaarrekening 2021 is een terug te ontvangen subsidie geboekt op zorgtoeleiding OGGZ (Openbare Geestelijke GezondheidsZorg) terwijl dit voordeel betrekking heeft op Beschermd wonen (sociaal domein centrumtaken). Deze omissie wordt nu gecorrigeerd door het nadeel nu in 2022 te nemen in het sociaal domein en het voordeel ten gunste te laten komen van het budget beschermd wonen.

Wmo Collectief vervoer (€ 50.000)

De kosten voor collectief vervoer nemen toe. Zowel het aantal gebruikers als het aantal ritten en het aantal gereden kilometers zijn toegenomen ten opzichte van 2021. Vanwege de coronamaatregelen in vorige jaren is de begroting niet bijgesteld omdat verwacht wordt dat de kosten weer op het niveau van voor Corona zullen komen. Het niveau is op dit moment nog lager dan voor de coronamaatregelen. Dit levert naar verwachting een incidenteel voordeel op van € 50.000.

Wmo Vervoer daginvulling (-€ 50.781)

Bij daginvulling vervoer is een stijging zichtbaar van 4% in het aantal cliënten. In het budget was nog geen rekening gehouden met een stijging. Naar verwachting is een ophoging van het budget nodig van € 50.000.

5. Thema Werk, inkomen, armoedebeleid en emancipatie

Wethouder Wouter Struijk

Thema Werk, inkomen, armoedebeleid & emancipatie						
Onderwerp	Lasten/baten	2022	2023	2024	2025	2026
BUIG Rijksinkomsten	baten	-2.114.521	-3.241.419	-3.111.651	-3.111.651	-3.111.651
BUIG terugvorderingen	baten	45.000	75.000	75.000	75.000	75.000
BUIG lasten	lasten	-42.180	618.545	834.295	838.545	850.545
BUIG formatie	lasten		-350.000	-350.000	-350.000	-350.000

Totaal Werk en Inkomen		-2.111.701	-2.897.874	-2.552.536	-2.548.106	-2.536.106
-------------------------------	--	-------------------	------------	------------	------------	------------

BUIG rijksinkomsten

2022

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW (Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers), IOAZ (Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen) en Bbz 2004 (levensonderhoud voor startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie.

Het definitieve BUIG budget 2022 en het voorlopige BUIG budget 2023 zijn begin oktober bekend geworden. Voor 2022 wordt het budget € 32.453.390 en dat is € 301.472 lager dan het voorlopige budget (april) van € 32.754.862 ondanks dat de prijs- en looncompensatie nu is meegenomen in het definitieve budget. Echter het aantal geraamde uitkeringen voor de Participatiewet en BBZ is fors lager geraamd vanwege een veel betere economie dan voorspeld en leidt tot een lager macrobudget. De inkomsten in de begroting 2022 zijn niet aangepast naar het voorlopige budget van april. Er is uitgegaan van het oude bedrag van € 34.567.911, omdat de verwachting was dat er een ruime prijs- en looncompensatie zou volgen en het Ministerie ook op dat niveau maandelijks bleef bevoorschotten. Dit betekent nu dat het definitieve bedrag € 2.114.521 lager uitvalt.

2023-2026

Voor 2023 is er een voorlopige beschikking van € 31,8 miljoen aan rijksinkomste BUIG. Voor 2023 zal het wettelijk minimumloon (WML) sterk worden verhoogd met 10,15%. Dit heeft uiteraard ook een effect op de hoogte van de rijksinkomsten en de raming van de bijstandsuitkeringen. Alleen het effect hiervan is bij de voorlopige toekenning 2023 nog niet meegenomen door de Rijksoverheid. Derhalve wordt bij de nieuwe prognose voor de jaren 2023 t/m 2026 uitgegaan van de bedragen aan zowel de inkomsten- als de uitgavenkant exclusief de verhoging van 10,15% van het WML.

In de begroting zijn de rijksinkomsten begroot op € 35 miljoen. Dit betekent dat de baten, op basis van de voorlopige beschikking BUIG, met structureel € 3,1 miljoen naar beneden worden bijgesteld.

BUIG terugvorderingen

Zowel de terugvorderingen BBZ, IOAW en Participatiewet zijn bijgesteld conform de laatste prognoses. Dit betekent een voordeel van € 45.000 in 2022 en € 75.000 vanaf 2023.

BUIG lasten

2022

De verwachting is dat de het aantal participatiewet uitkeringen eind 2022 uitkomt op 1.940. Dit is lager dan het aantal uitkeringen waar in de begroting mee rekening is gehouden. Op basis van de huidige realisatie wordt een voordeel verwacht van € 525.820 in 2022 op de p-wet uitkeringen. Daartegenover staat dat de kosten loonkostensubsidie met € 335.000 toenemen. Ook de BBZ uitkeringen en de IOAZ uitkeringen zijn in 2022 hoger met respectievelijk € 130.000 en € 23.000. Tot slot vallen de uitvoeringskosten voor BBZ € 80.000 hoger uit. Per saldo wordt in 2022 een nadeel gemeld van € 42.180 op de lasten met betrekking tot BUIG.

2023-2026

Op basis van de huidige gegevens worden de BUIG lasten structureel aangepast. De prognose voor het aantal uitkeringen eind 2022 in de begroting is hoger dan de werkelijke ontwikkeling van het aantal BUIG-uitkeringen. In de begroting is rekening gehouden met een totaal aantal

uitkeringen van 2.133 eind 2022 (totaal P-wet, IOAZ, IOAW). Inmiddels is de prognose dat het aantal uitkeringen eind 2022 uitkomt op 2.064. Hier staat tegenover dat bij de nieuwe prognose voor 2023 nu ook de gemiddelde prijs per uitkering naar boven is bijgesteld (dit is nog exclusief de verhoging van 10,15% van het WML). In de begroting 2023-2026 was, naast de besparing in het kader van de inzet op loonkostensubsidie, rekening gehouden met een stabiel klantenbestand vanaf 2023 voor de p-wet uitkeringen. In de 2^e tussenrapportage wordt nu voor 2023 rekening gehouden met een extra daling van 1,5% van het aantal p-wet uitkeringen in 2023. Om dit te kunnen bereiken is extra formatie benodigd (zie verdere toelichting bij het kopje BUIG formatie).

De prognoses in de 2^e tussenrapportage zijn gebaseerd op de volgende aantallen:

<i>Gemiddelde prijs</i>	<i>€ 15.500</i>	<i>€ 15.500</i>	<i>€ 16.500</i>	
<i>Ontwikkeling uitkeringen</i>	<i>Pwet</i>	<i>IOAW</i>	<i>IOAZ</i>	<i>Totaal</i>
Eind 2022	1.940	116	8	2.064
Eind 2023	1.884	107	8	1.999
Eind 2024	1.884	99	8	1.991
Eind 2025	1.884	90	8	1.982
Eind 2026	1.884	81	8	1.973

BUIG formatie

Zoals hierboven aangegeven is voor de aangepaste prognose van de BUIG uitkeringen extra formatie benodigd van totaal € 350.000. Dit bedrag is gebaseerd op 3,85 fte schaal 9 bij de eenheid WII ad € 258.054 en € 91.946 aan overhead. Met deze inzet wordt een besparing gerealiseerd in 2023 (extra daling van 1,5% p-wet uitkeringen). Daarnaast zien we dat door de afbouw van de WSW en Wajong de doelgroep steeds ingewikkelder wordt. Hierdoor is extra noodzakelijke inzet nodig om deze inwoners te begeleiden in hun ontwikkeling. Deze ontwikkeling is nodig om een stap of soms zelf stappen te zetten richting (on)betaalde arbeid. Om deze extra tijd te investeren in onze klanten is het nodig dat de gemiddelde caseload van een werkadviseur/ontwikkelcoach naar beneden wordt bijgesteld.

6. Volksgezondheid

Wethouder Wouter Struijk

Thema Volksgezondheid						
Onderwerp	Lasten/baten	2021	2022	2023	2024	2025
		-	-	-	-	-
Totaal Volksgezondheid		-	-	-	-	-

Er zijn geen afwijkingen binnen het thema volksgezondheid.

7. Saldo Stelpost Sociaal domein

Wethouder Wouter Struijk en Jeroen Postma

De stelpost sociaal domein is de sluitpost voor de budgetten van het sociaal domein. De voor- en nadelen van de mutaties in de 2^e tussenrapportage worden verrekend met de stelpost sociaal domein. In onderstaand overzicht is de stand van de stelpost sociaal domein opgenomen, na besluitvorming van de 2^e tussenrapportage. De gevolgen van de septembercirculaire 2022 zijn nog niet meegenomen. Hierover volgt nog separate besluitvorming.

Tabel: Stand stelpost sociaal domein

Stelpost sociaal domein bedragen * € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Stand begroting 2023-2026	1.739	3.592	3.811	3.762	-2.313
Correctie aandeel SD meicirculaire 2022	-	220	1.721	2.133	452
Effecten septembercirculaire 2022	-	616	830	921	2.650
Aanvullende uitwerking coalitieakkoord	-	-435	-260	-100	-
<u>mutaties 2e tussenrapportage 2022-2026:</u>					
Onderwijs	150	-	-	-	-
Thuis in de wijk	32	-	-	-	-
Jeugd	-95	-120	-120	-120	-120
Maatwerk Volwassenen	635	250	250	250	250
Werk, inkomen, armoedebeleid & emancipatie	-2.112	-2.898	-2.552	-2.548	-2.536
Volksgezondheid	-	-	-	-	-
Stand stelpost SD na besluitvorming	349	1.225	3.680	4.298	-1.617

8. Reserve Sociaal domein

Wethouder Wouter Struijk en Jeroen Postma

In de 2^e tussenrapportage zijn geen mutaties in de reserve sociaal domein opgenomen. In de aanvullende uitwerking van het coalitieakkoord is voor vier jaar een dekking vanuit de reserve sociaal domein ad € 50.000 per jaar opgenomen. Vanuit de septembercirculaire 2022 wordt het voordelig saldo ad € 976.639 in 2022 gestort in de reserve sociaal domein.

Tabel: Verloop reserve SD

Reserve Sociaal Domein * € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo 1 januari	1.309	3.679	4.372	4.231	4.181
Nota financiële keten in beeld	-140				
2 ^e tussenrapportage 2022	-127	-237	-43		
Opheffen GR leerplicht	96	-48	-48		
Overheveling 2021-2022	-936				
Vrijval reserve centrumtaken		2.016			
Perspectiefnota 2023	2.500	-988			
Correctie aandeel meicirculaire 2022	117				
Septembercirculaire 2022	860				
Aanvullende uitwerking coalitieakkoord		-50	-50	-50	-50
Saldo 31 december	3.679	4.372	4.231	4.181	4.131

B. Afwijkingen binnen Centrumtaken sociaal domein

Wethouder Jeroen Postma

Centrumtaken						
Onderwerp	Lasten/baten/reserve	2022	2023	2024	2025	2026
Maatschappelijke Opvang	Lasten	356.941	-	-	-	-
	Baten	1.805				
	Stelpost	10.452				
	Reserve centrummiddelen	-369.198	-	-	-	-
Vrouwenopvang	Lasten	-673.917				
	Baten	59.745				

	Stelpost	614.172				
Beschermd Wonen	Lasten	-698.556	-399.484	-419.459	-904.885	-904.885
	Stelpost	2.302.300	399.484	419.459	904.885	904.885
	Reserve centrummiddelen	-1.603.744				
Totaal Centrumtaken		-	-	-	-	-

Bijgaande financiële verschillen inzake centrumtaken worden toegelicht.

Maatschappelijke Opvang

- Vanwege een overheveling van 2021 naar 2022 staat er een fors budget coronamiddelen ad €669.198 op het budget Maatschappelijke Opvang. Met de tweede tussenrapportage wordt dit (voorzichtigheidshalve) teruggebracht naar €300.000 en wordt €369.198 in de reserve centrummiddelen gedoteerd.
- In 2022 wordt een bedrag ad €95.838 beschikbaar gesteld voor sociale verstrekkingen in natura (b.v. extra onderdak voor daklozen).
- Voor de subsidies is in 2022 minder nodig dan begroot en vindt een bijstelling plaats ad €83.581.

Vrouwenopvang

- Vanuit de septembercirculaire 2020 ontvangt de gemeente Nissewaard t.b.v. de regio ZHE jaarlijks extra middelen voor Veilig Thuis. De gemeente Hoeksche Waard heeft zijn aandeel m.b.t. de extra middelen Veilig Thuis voor 2022 reeds ontvangen. Van de extra middelen Veilig Thuis 2022 t.b.v. de gemeenten Voorne-Putten en Goeree-Overflakkee ad €378.656 gaat een bedrag van €56.000 naar het regionaal centrum huiselijk geweld en wordt het overige bedrag, conform voorgaande jaren, verdeeld over de gemeenten. Het bedrag ad €378.656 wordt onttrokken aan de stelpost vrouwenopvang.
- Met de meicirculaire 2022 zijn extra middelen voor 2022 voor het toekomstscenario jeugd en gezinsbescherming toegekend. Hierover volgt nadere besluitvorming. Indien de gemeenten dit lokaal oppakken, worden de hiermee gepaard gaande middelen ad €295.261 onder de ZHE-gemeenten verdeeld. Het bedrag ad €295.261 wordt aan de stelpost vrouwenopvang onttrokken.
- In 2022 worden specifieke middelen ontvangen voor de regionaal projectleider Geweld Hoort Nergens Thuis. Nissewaard werkt in deze samen met de gemeenten Vlaardingen en Rotterdam en ontvangt van Rotterdam en Vlaardingen t.b.v. de regionaal projectleider een bedrag ad €59.745. Nissewaard is verantwoordelijk voor de aanstelling van de regionaal projectleider voor de drie gemeenten.

Beschermd Wonen

- Om schommelingen m.b.t. de inkoop beschermd wonen op te vangen blijft er 1 miljoen op de stelpost Beschermd Wonen staan. Er wordt een bedrag van 1,6 miljoen vanuit de stelpost beschermd wonen in de reserve centrummiddelen gedoteerd.
- Conform afspraak wordt in 2022 een bedrag ad €681.450 beschikbaar gesteld om onder de ZHE-regiogemeenten te verdelen zodat de gemeenten extra kunnen inzetten op lokale preventie (5% inzet op lokale preventie). Nissewaard ontvangt in deze een bedrag ad €196.538.
- Structureel zijn er meer lasten omdat het aantal klanten beschermd wonen gedurende 2022 is toegenomen. Dit wordt structureel onttrokken uit de stelpost beschermd wonen.

Reserve centrummiddelen

Gedurende de afgelopen jaren is er een aanzienlijke reserve centrummiddelen, voor de gemeenten op de Zuid-Hollandse eilanden, ontstaan. Gezien de omvang van de bedragen en de risico's die worden gelopen, is een reserve gewenst. Op advies van de Stuurgroep OGGZ+ heeft de raad besloten om in 2023 zeven miljoen te onttrekken aan de reserve centrummiddelen ten gunste van de individuele gemeenten op de Zuid-Hollandse eilanden. Bijgaand het verloop van de reserve centrummiddelen.

Verloop reserve centrummiddelen (bedragen * € 1.000)

	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo 1 januari	18.043	18.197	10.669	10.669	10.669
<i>Reeds besloten:</i>					
Inhuur en formatie regiogemeenten doordecentralisatie BW/MO	-49				
Pilot Tussenvoorziening Hobbemastraat	-308				
Plan geweld hoort nergens thuis 2021 - 2023 ZHE (uitvoeringskosten en projectleiding)	-530	-510			
Bijstelling begroting Blokhuismiddelen van 2021 naar 2022	-169				
Overheveling 2021 - 2022	-781				
Vrijval reserve Centrummiddelen per 2023 t.b.v. de lokale ZHE-regiogemeenten. Nissewaard ontvangt hiervan € 2.015.590,-.		-7.000			
<i>Te besluiten met de tweede tussenrapportage:</i>					
Saldo tweede tussenrapportage 2022	1.973				
Saldo 31 december	18.179	10.669	10.669	10.669	10.669

Stelpost centrumtaken

De stelpost centrumtaken heeft betrekking op de taken van de centrumgemeente Nissewaard voor de gemeenten op de Zuid-Hollandse eilanden. De voor- en nadelen van de mutaties in de tweede tussenrapportage worden in eerste instantie verrekend met de stelpost centrumtaken en/of de reserve centrummiddelen. Bijgaand het verloop van de stelpost centrumtaken.

Verloop stelpost centrumtaken (bedragen * € 1.000)

	2022	2023	2024	2025	2026
Begroot	3.928	4.482	4.044	4.114	3.834
Saldo tweede tussenrapportage 2022	-2.927	-399	-419	-905	-905
Mutatie septembercirculaire 2022	26	-14	26	26	24
Stelpost centrumtaken	1.027	4.069	3.650	3.235	2.953

Paragraaf Corona

In deze paragraaf worden de corona gerelateerde posten gepresenteerd. Met het omvormen van de reserve Corona-crisis naar een reserve Energiecrisis in november van dit jaar, wordt voorgesteld om de corona posten te verrekenen met, dan wel te dekken via, het begrotingssaldo. In de financiële samenvatting wordt het verloop van het begrotingssaldo gepresenteerd.

In Euro, "-" = nadelig

Nr.	Omschrijving	2022	2023
1	Corona Inhuur Boa's	-38.204	
2	Corona Korting BIZ-bijdrage	40.640	
3	Corona Verkeersregelaar Michaelkerk	-28.000	
4	Corona De Stoep	-42.500	
5	Corona SD Subs 2022,2023 Part	-98.564	-89.924
6	Corona SD Wmo Lokaal	-56.866	
7	Corona SD-Jeugd Lokaal	-99.271	
8	Corona Centrale Budgetten	-10.000	
9	Corona Herstelbudget Covid 19	-75.000	
10	Corona Inhuur Communicatie	-40.000	
11	Corona Precario	-22.005	
12	Corona Representatie Bestuur PR	-4.500	
13	Corona Subs Reg. Covid19 Maatsch Organ.	-50.000	
14	Corona Voorlichting	-4.000	
15	Corona Ventilatie kinderdagverblijven	-222.000	
	Corona saldo	-750.270	-89.924

1. Inhuur BOA's (€ -38.204)

Burgemeester Foort van Oosten

In december is contractueel afgesproken om t/m april extra BOA's in te huren. Op dat moment was nog niet bekend wanneer de maatregelen zouden worden afgeschaald.

2. Korting BIZ-bijdrage (€ 40.640)

Wethouder Martijn Hamerslag

Naar aanleiding van Covid-19 is besloten om 50% korting te verstrekken op de BIZ-bijdrage (Bedrijven Investerings Zone), dit bedrag betreft de eigen locaties van de gemeente Nissewaard. Het voorstel is om dit voordeel terug te storten in de reserve.

3. Verkeersregelaar Michaelkerk (€ -28.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

De kosten worden veroorzaakt door de inzet van een verkeersregelaar bij de Covid-19 testlocatie Michaelkerk Spijkenisse.

4. De Stoep (€ -42.500)

Wethouder Jeroen Postma

De lange periodes waarin het theater moest sluiten i.v.m. de vele Corona-lockdowns hebben de laatste twee jaar duidelijk hun sporen achtergelaten. Bezoekers twijfelen om weer naar het theater te komen. Zeker nu er in de pers weer veel gesproken wordt over opleving van het virus in het najaar. Dit heeft een direct gevolg voor de kaartverkoop. Bovendien is er een groep theaterbezoekers bij wie theaterbezoek als vrijetijdsbesteding geheel naar de achtergrond is verdwenen. Deels omdat zij in Coronatijd andere vormen van vrijetijdsbesteding hebben gevonden en deels omdat de kosten voor levensonderhoud enorm gestegen zijn. Dit alles maakt dat er fors ingezet moet gaan worden om bezoekers te verleiden terug naar het theater te komen. Om de kaartverkoop weer naar het niveau van voor Corona te tillen, zijn dus aanvullende inspanningen nodig en dus ook extra budget.

Behalve de bestaande offline en online marketingmiddelen zal er vanaf september per kwartaal een brochure uitkomen die deels geadresseerd verspreid zal worden onder de 'high users' en nieuwe bezoekers en deels huis aan huis verspreid zal worden in de nieuwbouwwijken van Nissewaard.

Verder zal het theater gedurende het seizoen doorlopend driehoeksborden inplannen en zullen vanaf eind september maandelijks advertenties in Groot Nissewaard verschijnen.

5. SD subsidie 2022 & 2023 Participatie en MO (2022 € -98.564, 2023 € -89.924)

Wethouder Jeroen Postma

Wegens corona is het aantal situaties waarin sprake is van huiselijk geweld toegenomen. Kwadraad biedt ondersteuning in deze situaties. Voor 2022 en 2023 is incidenteel extra subsidie verleend aan Kwadraad voor de ondersteuning in huiselijk geweld situaties.

6. SD Wmo lokaal (€ -56.866)

Wethouder Jeroen Postma

In 2021 mochten zorgaanbieders Wmo meerkosten corona bij de gemeente indienen. Een bedrag aan meerkosten ad €56.866 is later gedeclareerd en kon destijds niet meer in de jaarrekening 2021 worden verwerkt.

7. SD-Jeugd lokaal (€ -99.271)

Wethouder Wouter Struijk

Het beroep vanuit Jeugd lokaal inzake corona gerelateerde posten:

- Voortvloeiend uit de coronacrisis zet het JOZ (jongerenwerk) in samenwerking met het jeugdondersteuningsteam wederom extra in op intensieve begeleiding van jongeren. Hiermee gaat een bedrag gepaard ad €86.000.
- In 2021 mochten zorgaanbieders Jeugd meerkosten corona bij de gemeente indienen. Een bedrag aan meerkosten ad €8.271 is later gedeclareerd en kon destijds niet meer in de jaarrekening 2021 worden verwerkt.
- Voortvloeiend uit de coronacrisis zijn extra kosten voor de kindervakantiespelen 2022 gemaakt. Hierbij ging het om €5.000.

8. Centrale budgetten (€ -10.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Naar aanleiding van Covid-19 zijn diverse beschermingsmiddelen aangeschaft, voor € 10.000.

9. Herstelbudget Covid-19 (€ -75.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Budget, groot € 75.000, t.b.v. verlengde vierde tranche Regeling Herstelbudget Covid-19 voor ondernemers.

10. Inhuur communicatie (€ -40.000)

Burgemeester Foort van Oosten

Betreft verlenging van de inhuur van een communicatie-adviseur n.a.v. Covid-19.

11. Precario (€ -22.005)

Wethouder Martijn Hamerslag

Vanwege Corona heeft het college besloten om ook dit jaar geen precario te innen.

12. Representatie bestuur PR (€ -4.500)

Burgemeester Foort van Oosten

Ten aanzien van representatie bestuur zijn in het kader van Covid-19 diverse kosten gemaakt.

13. Subsidie regeling Covid-19 maatschappelijke organisaties (€ -50.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Budget t.b.v. verlengde Subsidieregeling Covid-19 voor Maatschappelijke Organisaties.

14. Voorlichting (€ -4.000)

Burgemeester Foort van Oosten

Ten aanzien van voorlichting zijn in het kader van Covid-19 diverse kosten gemaakt.

15. Ventilatie kinderdagverblijven (-€ 222.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Ten behoeve van de aanleg/aanpassing van de ventilatie i.v.m. Corona op de diverse kinderdagverblijven wordt € 222.000 opgenomen ten laste van de reserve Corona.

Het betreft de locaties Noordakker 4/6 (sporthal), W Churchilllaan 225, Vlinderveen 225 en Maaswijkweg 104

Paragraaf Bedrijfsvoering

Rechtmatigheidsverantwoording

De wetswijziging met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording is opnieuw uitgesteld. Gemeenten zullen voor het verslagjaar 2023 voor de eerste keer een rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. De VNG adviseert gemeenten om alvast te oefenen met controlejaar 2022. In de paragraaf bedrijfsvoering van de jaarstukken 2022 zal hierover worden gerapporteerd. Voor het verslagjaar 2022 blijft de huidige werkwijze ten aanzien van de accountantscontrole van toepassing. Om deze reden wordt voorgesteld om het controleprotocol 2019-2021 van toepassing te verklaren op 2022.

Rechtmatigheid aanbestedingen

Inleiding

In het definitieve accountantsverslag over 2021 heeft PWC een geëxtrapoleerde onrechtmatigheid van €7,6 miljoen vermeld naar aanleiding van de controle van de aanbestedingen. Voor één contract heeft PWC aangegeven dat de uitgaven ook voor 2022 onrechtmatig zijn, omdat de uitgaven de maximale overschrijding van de contractwaarde heeft bereikt. Daarnaast heeft PWC geconstateerd dat er een aantal contracten zijn die onterecht niet Europees zijn aanbesteed. De uitgaven die samenhangen met deze contracten zijn materieel. Indien dossiers naar 2022 doorlopen kunnen hier ook onrechtmatigheden op ontstaan.

Onderstaand wordt aangegeven wat de stand van zaken is met betrekking tot deze aanbestedingsdossiers en welke maatregelen tot op heden zijn genomen. Daarbij zijn de contracten met de grootste financiële impact als eerste opgepakt:

Aanbesteding Inhuurdiensten

Ten aanzien van het grootste contract (financiële impact op 2022 ong. € 15 mln.) voor de inhuurdiensten is per direct gestart met het voorbereiden van een nieuwe Europese aanbesteding en deze is op 19 september 2022 gepubliceerd op TenderNed. Naar verwachting zal het nieuwe contract per 1-1-2023 ingaan. Daarnaast is extern juridisch advies ingewonnen omdat de aanbestedingswet ruimte overlaat voor interpretatie. Op basis van dit advies (Ten Holter Noordam) is geconstateerd dat de onrechtmatigheid zich pas aan het eind van 2022 zal voordoen indien de maximale contractwaarde van € 38,4 miljoen (op basis van een overeenkomst van 6 jaar) wordt bereikt. Vanaf dat moment is er geen rechtsgeldige overeenkomst met Unique meer. Om die reden is op basis van een ander extern juridisch advies (Van Benthem & Keulen) gekozen voor het aangaan van een tijdelijke overbruggingsovereenkomst om de continuïteit van de gemeentelijke bedrijfsvoering te kunnen waarborgen. Deze overeenkomst wordt gepubliceerd op TenderNed zodat daarmee aan het transparantiebeginsel wordt voldaan. In de afgelopen week is overleg geweest met PWC over de getroffen maatregelen en externe adviezen en hierbij is geconcludeerd dat hierdoor deze uitgaven in 2022 niet als onrechtmatig zullen worden geclassificeerd.

Aanbesteding onderhoud elementenverhardingen

Omdat het contract met D.C. Molendijk nog tot 1-5-2022 doorliep, betekent dit dat ook de onrechtmatigheid doorloopt in 2022. Inmiddels is een nieuwe Europese aanbesteding afgerond en gegund. De uitgaven bij D.C. Molendijk tot op heden bedragen € 866.178, waarvan moet worden aangenomen dat deze grotendeels onrechtmatig zijn.

Aanbesteding speelplaatsen

Aanbesteding is in voorbereiding, maar nog niet gepubliceerd. Uitgaven over 2022 van ong. 80.000 moeten waarschijnlijk als onrechtmatig worden beschouwd.

Overige aanbestedingsdossiers

Daarnaast zijn er diverse aanbestedingen in voorbereiding. De hierop betrekking hebbende uitgaven over 2022 moeten waarschijnlijk als onrechtmatig worden geclassificeerd.

Het bovenstaande leidt op dit moment tot het volgende overzicht met verwachte onrechtmatigheden voor 2022. Nader onderzoek kan hier eventueel nog op van invloed zijn.

Dossier	Uitgaven 2022 per 1 oktober
Onderhoud elementenverharding	€ 850.000
Speelplaatsen	€ 80.000
Onderhoud riolering	€ 130.000
Bebording	€ 75.000
Civiel advies	€ 90.000
Verkeersmanagement	€ 90.000
Adviesdiensten/projectleiding sociaal domein	€ 265.000
Totaal	€ 1.580.000

Goedkeuringstoleranties accountantscontrole

In Besluit accountantscontrole Provincies en Gemeenten (BAPG) en het controleprotocol van de gemeente Nissewaard zijn de eisen voor de in de controle te hanteren goedkeuringstoleranties voorgeschreven.

Strekking controleverklaring:				
Goedkeuringstolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeelonthouding	Afkeurend
Getrouwheidsfouten in de jaar- rekening (% lasten)	≤ 1%	>1%<3%	-	≥ 3%
Getrouwheids-onzekerheden in de controle (% lasten)	≤ 3%	>3%<10%	≥ 10%	-

Op basis van de (gewijzigde) begroting 2022 bedraagt de goedkeuringstolerantie (1% van de totale lasten) ong. 3,5 miljoen. Het bedrag aan verwachte onrechtmatigheden valt op dit moment binnen deze grens.

Controle aanbestedingsdossiers 2022

Vanaf september 2022 is door het team Audit gestart met de controle van de aanbestedingsdossiers over 2022. Op dit moment zijn er nog geen bevindingen, maar het is niet uitgesloten dat nieuwe aanbestedingsfouten worden ontdekt.

Verbeterplan inkoop en aanbesteding

Naast het concreet opstarten van nieuwe aanbestedingen is tevens gewerkt aan een verbeterplan voor de professionalisering van inkoop voor de periode 2022-2024. Naar verwachting zal dit plan

in het vierde kwartaal worden vastgesteld en gestart met de implementatie van de maatregelen. In dit plan zal o.a. aandacht worden besteed aan: contractbeheer/-managementsysteem, spendanalyses, opleiding en training en het herzien van het inkoopbeleid en –handboek.

Invoering rechtmatigheidsverantwoording 2023

Tot slot heeft de Eerste Kamer op 27 september 2022 als hamerstuk de Wet versterking decentrale rekenkamers vastgesteld. In die wet is ook het voorstel opgenomen om de rechtmatigheids-verantwoording voortaan door het College te laten plaatsvinden, waar de accountant vervolgens op toetst of het College al dan niet rechtmatig gehandeld heeft. Dit zou het goede gesprek tussen Raad en College over de rechtmatigheid op gang moeten brengen. De Commissie BBV heeft vooruitlopend op deze wet al diverse aanbevelingen gedaan om extra informatie op te nemen in onder andere de paragraaf Bedrijfsvoering bij de begroting en jaarstukken. Het verslagjaar 2023 is het eerste jaar dat het College zich richting Raad moet verantwoorden over het al dan niet rechtmatig handelen in dat jaar. Het college is voornemens om het verslagjaar 2022 als proefjaar te benutten om te oefenen met de rechtmatigheidsverantwoording.

P-lasten analyse

Ten aanzien van de uitputting van de personeels- en inhuurbudgetten wordt per saldo een nadeel verwacht van tussen de € 750.000 en € 1,5 miljoen. Dit wordt voor € 0,4 miljoen veroorzaakt door de door de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) aangekondigde eenmalige uitkering in december 2022 van € 750 bruto t/m schaal 8 en € 375 bruto voor schaal 9 en hoger. Dit, naar rato van de contracturen.

Het overige (verwachte) nadeel wordt veroorzaakt door hogere inhuurlasten (als gevolg van vacatures, ziekte en benodigde kennis/kunde) en het treffen van een voorziening in verband met de mogelijkheid tot verlofsparen. Op basis van de huidige CAO kunnen medewerkers hun per 1 januari 2022 beschikbare bovenwettelijke verlofuren sparen zonder vervaldatum, dit is inclusief de nog openstaande bovenwettelijke verlofuren van 2017-2021. Hiermee kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke verlof inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeleid. Voor het verloftegoed dat op deze manier wordt opgebouwd, dient de gemeente een voorziening op de balans te treffen. Het is hier echter nog wachten op de commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) om de betreffende beleidsregels te bepalen.

Bij de jaarstukken 2022 zal hier nadere informatie over verstrekt worden. Omdat het exacte nadeel nog onvoldoende geduid kan worden, wordt voorgesteld om bij deze tussenrapportage geen budgetbijstelling te doen ten aanzien van de formatielasten.

Paragraaf Financiering

Inleiding

De paragraaf Financiering is een verplicht onderdeel van de begroting en het jaarverslag van de gemeente Nissewaard. De paragraaf is een weergave van de beleidsvoornemens en de uitwerking van het treasurystatuut in de begroting. In het jaarverslag komen de resultaten van de uitvoering, alsmede de verantwoording daarover in de paragraaf tot uitdrukking.

De tussenrapportage gaat in op het vermelden de belangrijkste afwijkingen en/of ontwikkelingen die gedurende het jaar hebben plaatsgevonden. Ten aanzien van de dividenden verantwoorden we de tot nu toe behaalde resultaten en de huidige ontwikkelingen. De ontvangen rente op de aangetrokken kortlopende gelden is tot nu toe hoger dan begroot. Op de overige resultaatgebieden zijn op dit moment geen noemenswaardige afwijkingen of ontwikkelingen te melden.

Beleidsafwijkingen of nieuw beleid

Ten aanzien van de kadernota en de meerjarenbegroting zijn er geen wijzigingen in het beleid aangenomen.

Actuele ontwikkelingen en risico's

In 2021 heeft de gemeente Nissewaard cumulatief preferente aandelen in Stedin Holding N.V. gekocht. Dit leidt tot een gegarandeerde dividendstroom vanuit deze deelneming. In de onzekere verwachting over het resultaat van deze deelneming is dit een welkome zekerheid.

De externe rentelast is een grondslag voor de rekenrente. In 2022 zijn nog geen nieuwe leningen aangetrokken. De onveranderde omstandigheden leidt ook tot een gelijkblijvende rekenrente van 1%.

De rentetarieven voor korte en lange leningen zijn gestegen ten opzichte van de historisch lage percentages. De verwachting is dat de negatieve rentes voorlopig tot het verleden behoren, zolang de inflatiecijfers hoog zijn.

Bijlage 1 Financiën - alle onderwerpen

De volledige lijst van onderwerpen met budgetafwijkingen. Zie leeswijzer voor extra info.
De onderdelen betreffende Corona staan in de paragraaf 'Corona'. Het financiële resultaat van de tussenrapportage wordt niet beïnvloed door de Corona posten. Dit omdat de financiële effecten direct gedekt worden via het begrotingssaldo, waardoor er geen vermenging plaatsvindt met de overige mutaties.

In Euro, + = voordeel, - = nadeel

Nr.	Onderwerp	2022	2023	2024	2025	2026
1 Bestuur & Dienstverlening						
1	Burgerzaken lasten	-69.413	0	0	0	0
	Burgerzaken baten	110.949	0	0	0	0
2	Toekomst Burgerzaken lasten	80.000	-80.000	0	0	0
	Toekomst Burgerzaken baten	-80.000	80.000	0	0	0
3	VNG Lidmaatschap lasten	113.000	0	0	0	0
2 Schoon Heel & Veilig						
4	Afvalstoffenheffing lasten	26.419	0	0	0	0
	Afvalstoffenheffing baten	-26.419	0	0	0	0
5	Baggeren lasten	-460.002	0	0	0	0
	Baggeren baten	153.334	0	0	0	0
	Baggeren reserve	306.668	0	0	0	0
6	Brede school Eikenlaan /wijkcentrum Groenewoud lasten	-76.116	-37.705	-37.705	-37.705	-37.705
	Brede school Eikenlaan /wijkcentrum Groenewoud baten	10.000	0	0	0	0
7	Doorbelasting nutsvoorzieningen schoolbesturen lasten	-43.514	-45.429	-45.429	-45.429	-45.429
	Doorbelasting nutsvoorzieningen schoolbesturen baten	117.931	45.429	45.429	45.429	45.429
8	Energie lasten	-71.867				
9	Investerings en activa lasten	0	-2.609	-2.609	-2.609	-2.609
10	Investerings RO lasten	0	-6.429	-6.429	-6.429	-6.429
	Investerings RO baten	0	6.429	6.429	6.429	6.429
11	Kraanvogel lasten	-20.000	0	0	0	0
12	Leegstand lasten	267.390	0	0	0	0
	Leegstand baten	-253.175	0	0	0	0
13	Openbaar vervoer lasten	34.562	0	0	0	0
14	Openbare verlichting lasten	63.565	0	0	0	0
	Openbare verlichting baten	-63.565	0	0	0	0
15	Rioolheffing lasten	12.542	0	0	0	0
	Rioolheffing lasten	-12.542				
16	Spelen lasten	-20.000	0	0	0	0
	Spelen reserve	20.000	0	0	0	0
17	Stijging energieprijzen baten	0	0	200.000	0	0

18	Verzekeringen lasten	-80.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
19	Uitbreiding cameratoezicht lasten	50.000	0	0	0	0
20	Vrijval kaplst/verduurzaming lasten	91.904	0	0	0	0
	Vrijval kaplst/verd. stelpost verduurzaming	-91.904	0	0	0	0
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen						
21	DCMR lasten	64.504	0	0	0	0
22	Erfpacht baten	-104.567	-193.792	-193.792	-193.792	-193.792
23	Exploitatie benzinestations baten	-61.144	0	0	0	0
24	Verkoop blote eigendommen lasten	-130.527	0	0	0	0
	Verkoop blote eigendommen baten	615.210	0	0	0	0
25	Verkoop gronden niet-Grex lasten	-370.332	0	0	0	0
	Verkoop gronden niet-Grex baten	599.632	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen						
26	De Stoep (buiten convenant) lasten	-78.807	0	0	0	0
27	Toeristenbelasting baten	50.000	24.797	24.797	24.797	24.797
5 Leren, Participeren & Ondersteunen						
28	P-budget garantiebanen lasten	-206.472	0	0	0	0
	P-budget garantiebanen baten	140.000	0	0	0	0
29A	SD mutaties 2e tussenrapportage	-1.390.053	-2.767.874	-2.422.356	-2.418.106	-2.406.106
	SD stelpost	1.390.053	2.767.874	2.422.356	2.418.106	2.406.106
29B	SD Centrumtaken mutaties 2e tussenrapportage	-953.982	-399.484	-419.459	-904.885	-904.885
	SD Centrumtaken stelpost	2.926.924	399.484	419.459	904.885	904.885
	SD Centrumtaken reserve	-1.972.942	0	0	0	0
6 Overzichten						
30	BTW sport	-40.215	47.330	11.745	11.745	11.745
31	OZB lasten	48.615	0	0	0	0
32	Robuust rechtsbeschermingssysteem lasten	-116.148	0	0	0	0
33	Stelpost onvoorzien lasten	100.000	0	0	0	0
34	Thuiswerkregeling lasten	465.000	0	0	0	0
	Thuiswerkregeling reserve	-465.000	0	0	0	0
35	Treasury lasten	-89.402	0	0	0	0
	Treasury baten	-458.355	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
36	Vennootschapsbelasting lasten	-269.556	0	0	0	0
37	Verkoop huurwoningen baten	-40.000	0	0	0	0
38	Accountant lasten	-50.160	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
7 Programma overstijgende posten						
39	Syntrophos lasten	-388.107	0	0	0	0
40	Anterieure overeenkomsten baten	125.436	0	0	0	0
	Anterieure overeenkomsten reserve	-125.436	0	0	0	0
41	Begraven lasten	0	-3.033	-2.987	-2.940	-2.893
	Begraven baten	50.000	3.033	2.987	2.940	2.893
	Begraven reserve	-50.000	0	0	0	0

42	De Stoep (convenant) lasten	165.742	-53.592	-53.592	-26.796	0
	De Stoep (convenant) baten	-165.742	53.592	53.592	26.796	0
43	JOT DVO baten	125.015	0	0	0	0
44	Kapitaallasten lasten	226.398	0	0	0	0
45	Onkruidbestrijding lasten	-214.000	0	0	0	0
	Onkruidbestrijding baten	118.115	0	0	0	0
46	Schoonmaak lasten	-238.492	-248.986	-248.986	-248.986	-248.986
47	Vergunningen infra lasten	-135.000	0	0	0	0
	Vergunningen infra baten	1.298.828	0	0	0	0
	Vergunningen infra reserve	-1.163.828	0	0	0	0
48	Opvang Oekrainers lasten	4.921.000	0	0	0	0
	Opvang Oekrainers baten	-6.421.000	0	0	0	0
	Opvang Oekrainers reserve	1.500.000	0	0	0	0
49	Vrijval kaplst/hybride werken lasten	-50.000	0	0	0	0
	Vrijval kaplst/hybride werken lasten	50.000	0	0	0	0
50	Onderhoud diverse lasten	671.935	894.551	1.366	1.366	1.366
	Onderhoud diverse baten	10.632	0	0	0	0
	Onderhoud diverse reserve	-629.795	-928.770	0	0	0
51	Diverse	-2.999	-20.648	-20.648	-20.648	-20.648
	Totaal tussenrapportage	-629.275	-540.832	-340.832	-540.832	-540.832

NB. Onderwerpen die meerdere programma's behelzen, staan onderaan. De toelichtingen staan onder het kopje '7 – afwijkingen in meerdere programma's.

Hieronder volgen de toelichtingen op de onderwerpen in de tabel. Het bedrag in de onderwerpregel is het gesaldeerd resultaatteffect van de lasten, baten en reserveposten zoals opgesplitst gepresenteerd in de tabel. Bij elk onderwerp is ook de verantwoordelijke portefeuillehouder(s) gegeven.

Programma 1 - Bestuur en dienstverlening

1. Burgerzaken (€ 41.536)

Burgemeester Foort van Oosten

De toegenomen reislust na de coronaperiode leidde tot extra aanvragen voor reisdocumenten. Tot en met augustus was het druk aan de balies van Burgerzaken. Na het hervatten van de rijexamen bij het CBR dit voorjaar waren er eveneens veel eerste aanvragen voor een rijbewijs. Na afdracht van de Rijksleges resteert een positief saldo van € 41.536 aan extra leges voor de afgegeven reisdocumenten en rijbewijzen.

2. Toekomst Burgerzaken (2022 € 0, 2023 € 0)

Burgemeester Foort van Oosten

De Toekomst van Burgerzaken is een langlopend project, waarin deelprojecten worden gerealiseerd voor verbetering van de kwaliteit van de Basisregistratie personen (BRP) en de digitale dienstverlening aan de inwoners. In 2021 is het volledige restant van het projectbudget

overgeheveld naar 2022. Voor het uitvoeren van de lopende deelprojecten is het genoemde budget (€ 80.000) nodig in 2023. Om deze reden wordt in 2022 zowel het budget als de onttrekking aan de reserve met € 80.000 verlaagd. In 2023 wordt het budget dan opnieuw beschikbaar gesteld met een onttrekking aan de reserve Klanten Contact Centrum (KCC) in 2023. Deze overheveling loopt dus vooruit op het overhevelingsvoorstel in het 1e kwartaal van 2023.

3. VNG Lidmaatschap (€ 113.000)

Burgemeester Foort van Oosten

De factuur lidmaatschapscontributie 2022 is abusievelijk geboekt in 2021, het budget 2022 kan hierdoor vrijvallen.

Programma 2 - Schoon Heel & Veilig

4. Afvalstoffenheffing (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijnans / Wethouder Martijn Hamerslag

2022 wederom laag percentage oninbaar, voor 2023 is de verwachting pessimistischer i.v.m. de economische ontwikkelingen. Het positieve verschil wordt gestort in de reserve Afvalstoffenheffing.

5. Baggeren (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijnans

De grond bij het gronddepot dient te worden afgevoerd en deze kosten komen ten laste van het budget voor het baggeren. Daarnaast heeft er een aanbesteding plaatsgevonden m.b.t. het maaien van de slootkanten waarbij de areaalgegevens fors meer blijken te zijn dan wat bekend was. De overschrijding van € 460.002 komt voor 1/3 ten laste van de voorziening riolering (vastgesteld beleid) en voor 2/3 ten laste van de reserve Beheer.

6. Brede school Eikenlaan / wijkcentrum Groenewoud (2022 € -66.116, 2023 e.v. € -37.705)

Wethouder Martijn Hamerslag

Door de stijgende huurkosten van het object aan de Eikenlaan 88 wordt het budget overschreden. Daarnaast wordt in verband met de afrekening van de servicekosten en de verwachte stijging van de servicekosten van het object aan de Eikenlaan 88 het budget overschreden. Het advies is om beide budgetten structureel bij te stellen.

7. Doorbelasting nutsvoorzieningen schoolbesturen (2022 € 74.417, 2023 e.v. € 0)

Wethouder Martijn Hamerslag

De verwachting is dat in volgend boekjaar een gedeelte van de stijgende energiekosten valt door te berekenen aan de huurders via de servicekostenafrekening. Dit zal leiden tot een voordeel, echter is ook de verwachting dat diverse huurders zullen proberen om deze stijgende kosten te reclameren.

8. Energie (€ -71.867)

Wethouder Jan Willem Mijnans

De energielasten van de openbare verlichting zijn fors toegenomen door de landelijke verhogingen. Meerjarig is bij de Perspectiefnota 2023/begroting 2023 extra budget beschikbaar gesteld voor de hogere energielasten.

9. Investerings en activa (2023 e.v. € -2.609)

Wethouder Martijn Hamerslag

Betreft de kapitaallasten die voortvloeien uit een tweetal investeringen met name AV Burgerzaal en ventilatie gebouwen.

10. Investerings RO (2023 ev € 0)

Wethouder Jan Willem Mijns

Door overschrijdingen op bestaande investeringen vanwege de kostenstijgingen en het verlenen van een krediet voor herinrichting van de Lede. is er een nadeel op de geraamde kapitaallasten van € 10.610 in 2023 oplopend tot € 128.369 in 2026. Deze hogere lasten worden gedekt uit de stelpost Beheer. Door de uitbreiding van de ondergrondse afvalcontainers in nieuwbouwwijken ontstaan vanaf 2023 extra kapitaallasten van € 6.429 die gedekt worden door de afvalstoffenheffing.

11. Kraanvogel (€ -20.000)

Wethouder Jan Willem Mijns

Dit jaar zal eenmalig extra onderhoud nodig zijn aan de brug de Kraanvogel. Deze lasten zijn niet geraamd in de begroting.

12. Leegstand (€ 14.215)

Wethouder Martijn Hamerslag

Ter dekking van de leegstand is een stelpost van € 267.390 begroot. De huurmutaties met een leegstandswaarde van € 253.176 van de vastgoedportefeuille komen ten laste van de stelpost leegstand. De huidige leegstand wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de leegstand van het object aan de Koningin Julianaplein 1, object Newtonweg 1a en het voormalige gemeentewerf in Zuidland. Het voordelige verschil van € 14.215 kan incidenteel vrijvallen.

13. Openbaar vervoer (€ 34.562)

Wethouder Jan Willem Mijns

Deze structurele middelen staan gereserveerd voor de financiering van het Metro Busstation. In 2022 zijn ze nog niet nodig ter dekking van de kapitaallasten.

14. Openbare verlichting (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijns

Vanwege overstap naar nieuwe aannemer en volle inzet op vervanging van de lichtmasten naar led een onderschijding van ruim € 60.000. Dit saldo wordt gestort in de reserve beheer.

15. Rioolheffing (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijns / Wethouder Martijn Hamerslag

2022 wederom laag percentage oninbaar, 2023 is de verwachting pessimistischer i.v.m. de economische ontwikkelingen. Het positieve verschil, ad. € 12.542, wordt gestort in de voorziening Riolerings.

16. Spelen (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijns

Vanuit de inspecties is een toename geweest in de vervanging van speeltoestellen. Het tekort zal worden onttrokken uit de reserve beheer openbare ruimte.

17. Stijging energieprijzen (2022 € 0, 2023 € 0, 2024 € 200.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2023 wordt een forse verhoging verwacht voor de gas en elektriciteitskosten, welke mede wordt veroorzaakt door mondiale ontwikkelingen van extreem stijgende energieprijzen. Voor gas is in de PPN 2023/begroting 2023 reeds een extra budget van € 929.000 opgenomen en voor elektriciteit een extra budget van € 1.337.000 opgenomen. Voor 2024 wordt ingeschat dat we een

gedeelte van deze hogere energielasten (over 2023) neer kunnen leggen bij de gebruikers. Dit levert een opbrengst op van € 200.000.

18. Verzekeringen (2022 € -80.000, 2023 e.v. € -40.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

De kosten voor verzekeringen zijn al een aantal jaar hoger dan begroot. In 2022 zijn alle verzekeringen doorgenomen en is gebleken dat het benodigde budget vanaf 2023 structureel € 140.000 te laag is en voor 2022 bedraagt het tekort € 180.000 door extra budget wat nodig is voor de CAR-verzekering. Binnen het eigen budget kan een deel van dit tekort worden opgelost door € 100.000 over te boeken vanuit budget kosten schadeherstel.

19. Uitbreiding cameratoezicht (€ 50.000)

Burgemeester Foort van Oosten

Bij de Perspectiefnota 2023 zijn structureel middelen beschikbaar gesteld voor de uitbreiding cameratoezicht bij de metrostations. Hiertoe wordt nu een aanvang gemaakt echter voor 2022 leidt dit niet tot uitgaven en kan dit bedrag incidenteel vrijvallen. Het betreft een bedrag van € 50.000

20. Vrijval kapitaallasten/verduurzaming

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 is rekening gehouden met de kapitaallasten voor de investering verduurzaming gemeentelijke gebouwen. Door een vertraging in de uitvoering wordt pas met ingang van 2023 afgeschreven op deze investering. De kapitaallasten in 2022 ad. € 91.904 kunnen vrijvallen en hiervan wordt voorgesteld om deze beschikbaar te houden voor uitgaven voor verduurzaming en deze toe te voegen aan de stelpost verduurzaming.

Programma 3 - Duurzaam ontwikkelen & Wonen

21. DCMR (€ 64.504)

Wethouder Chris Hottentot

De kosten voor het werkplan 2022 bedragen € 1.112.903. Het restant van het budget ad. € 64.504 kan hiermee vrijvallen.

22. Erfpacht (2022 € -104.567, 2023 e.v. € -193.792)

Wethouder Martijn Hamerslag

Door het verkopen van blote eigendommen neemt de structurele opbrengst van erfpacht af. Incidenteel is in 2022 hierdoor de vrijval van de afkoopsommen hoger dan geraamd.

23. Exploitatie benzinestations (€ -61.144)

Wethouder Martijn Hamerslag

De exploitatievergoeding die de benzinestations betalen bestaat uit een vaste en een variabele component. Dit jaar heeft de verrekening over 2021 plaatsgevonden. Door minder afgenomen liters benzine (door het thuiswerken vanwege corona), heeft een terugbetaling plaatsgevonden over 2021.

24. Verkoop blote eigendommen (€ 484.683)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 heeft de verkoop van een aantal blote eigendommen plaatsgevonden. Deze verkopen stonden niet geraamd, omdat van te voren niet is aan te geven wie tot aankoop overgaat. De

verkoopopbrengst an € 615.120 levert na aftrek van het afboeken van de boekwaarde (€ 130.527) een netto voordeel op van € 484.683.

25. Verkoop gronden niet-grex (€ 229.300)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 heeft de verkoop van 2 vrije sectorkavels plaatsgevonden. Deze verkoop stond niet geraamd in de begroting. Na afboeking van de boekwaarde blijft er een netto resultaat over van € 229.300.

Programma 4 - Ondernemen & Ontspannen

26. De Stoep (buiten convenant) (€ -78.807)

Wethouder Jeroen Postma

De stook- en elektriciteitskosten bij De Stoep laten een overschrijding zien van € 78.807. Deze overschrijding wordt deels (€ 30.000) veroorzaakt door een afrekening over de jaren 2019 t/m 2021) en door de hogere prijzen. De afrekening over de jaren 2019 t/m 2021 is nog van voor het aangaan van het convenant. Daarnaast staat in artikel 4 van hoofdstuk 3 van het convenant:

Voor nieuwe projecten en niet beïnvloedbare financiële doorwerkingen in aanvulling op dit convenant, kan De Stoep gedurende de convenantperiode een verzoek indienen bij het bestuur voor een financiële bijdrage die betrekking heeft op:

- *nieuwe aanvullende activiteiten op de doelstelling en de afgesproken activiteiten en prestaties; uitbreiding van de bestaande activiteiten;*
- *niet door één van beide partijen beïnvloedbare financiële doorwerkingen door externe factoren (zoals bijvoorbeeld de Corona pandemie) die de continuïteit van de instelling in gevaar brengen en door het cultuurbedrijf zelf niet kunnen worden opgevangen;*
- *nieuwe investeringen waaronder ook verbouwingsinvesteringen (niet opgenomen in de vervangingsinvesteringen).*

De overschrijding op de stook- en elektriciteitskosten kan gerekend worden onder de tweede bullit van dit artikel.

27. Toeristenbelasting (2022 € 50.000, 2023 ev € 24.797)

Wethouder Martijn Hamerslag

De verwachting is dat het aantal hotelovernachtingen weer op het niveau van voor Corona komt. Daarnaast nog steeds gematigde groei verhuur woningen aan arbeidsmigranten.

Programma 5 - Leren, Participeren & Ondersteunen

28. P(ersonele)-budget garantiebannen (2022 € -66.472)

Wethouder Wouter Struijk

Binnen de gemeente Nissewaard wordt er waarde gehecht aan het inzetten van garantiebannen. Vanuit Wet banenafpraak en quotum arbeidsbeperkten moet de gemeente Nissewaard eind 2024 in de eigen organisatie 21,14 fte aan garantiebannen gerealiseerd hebben. Vanuit de maatschappelijke opgave en met het oog op de menselijke maat voldoen wij momenteel ruim aan deze taakstelling (huidige realisatie 23,35 fte).

Daarbij geldt dat met ingang van januari 2022 gemeenten in het kader van de Participatiewet de middelen voor loonkostensubsidies (LKS) niet langer ontvangen vanuit de gebundelde uitkering (BUIG), maar op basis van daadwerkelijke realisatie. De LKS is voor gemeenten een belangrijk instrument bij het vormgeven van een inclusieve arbeidsmarkt. Dit niet alleen met het oog op de Participatiewet en hieruit voortvloeiende verplichtingen, maar ook het creëren van inclusiviteit in de eigen organisatie.

Uitstroom uit de Participatiewet door middel van de inzet van LKS betekent een gunstig effect op het BUIG-budget.

29. Sociaal Domein (2022 ev € 0)

A. Sociaal Domein (SD)

Wethouder Wouter Struijk en Wethouder Jeroen Postma

Per saldo zijn de mutaties in het sociaal domein neutraal. Binnen het sociaal domein wordt een structureel nadeel gemeld van € 1,4 miljoen in 2022, € 2,7 miljoen in 2023 en € 2,4 miljoen vanaf 2024. Dit saldo wordt met name verklaard door een aanpassing van de rijksinkomsten BUIG. Het saldo wordt verrekend met de stelpost sociaal domein. Voor een verder specificatie en toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

Mutaties per thema	2022	2023	2024	2025	2026
Onderwijs	150.000	-	-	-	-
Thuis in de wijk	32.000	-	-	-	-
Jeugd	-95.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Maatwerk Volwassenen	635.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Werk en inkomen	-2.112.000	-2.898.000	-2.553.000	-2.548.000	-2.536.000
Volksgesondheid	-	-	-	-	-
mutaties 2e turap	-1.390.000	-2.768.000	-2.423.000	-2.418.000	-2.406.000
Dekking stelpost SD	1.390.000	2.768.000	2.423.000	2.418.000	2.406.000
Saldo 2^e tussenrapportage	0	0	0	0	0

B. Centrumtaken Sociaal Domein

Wethouder Jeroen Postma

Per saldo zijn de mutaties in het sociaal domein centrumtaken neutraal. Het voordelig saldo van de centrumtaken sociaal domein 2022 ad € 2 miljoen wordt gestort in de reserve centrummiddelen. Voor een verdere specificatie en toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk sociaal domein.

Programma 6 - Overzichten

30. BTW Sport (2022 € -40.215, 2023 € 47.330, 2024 e.v. € 11.745)

Wethouder Hamerslag

De aanpassing van de budgetten voor onderhoud en schoonmaak ten aanzien van de sportaccommodaties heeft ook een effect op de SPUK sport (specifieke uitkering sport). Hierbij wordt de BTW via deze SPUK teruggevorderd. Een mutatie op de kosten/baten sportaccommodaties maakt dus dat de SPUK ook wordt gewijzigd.

31. OZB (€48.615)

Wethouder Martijn Hamerslag

2022 wederom laag percentage oninbare Onroerend Zaak Belasting (OZB), voor 2023 is de verwachting pessimistischer i.v.m. de economische ontwikkelingen.

32. Robuust rechtsbeschermingssysteem (€ -116.148)

Burgemeester Foort van Oosten

Budget 2021 voor Robuust rechtsbeschermingssysteem uit decembercirculaire 2021 is ten onrechte toegevoegd aan het begrotingssaldo en niet op het budgetnummer bij team Ruimtelijk Beheer, met deze boeking wordt dit gecorrigeerd.

33. Stelpost onvoorzien (€ 100.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Stelpost onvoorzien wordt niet ingezet, kan vrijvallen.

34. Thuiswerkregeling (€ 0)

Burgemeester Foort van Oosten

In 2020 is de thuiswerkregeling tot stand gekomen. Conform het collegeadvies is het voorstel om het overhevelingssaldo 2021, groot € 465.000, te doteren aan de bestemmingsreserve Thuiswerken.

35. Treasury (2022 € -547.757, 2023 e.v. € -10.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Het treasuryresultaat is ongeveer € 550.000 lager dan hiervoor begroot. Dit is voornamelijk het gevolg van een lagere dividendverwachting voor onze overheidsdeelnemingen (€ 400.000). De lagere rentelasten voor de gemeente hebben tot een lagere toerekening van de omslagrente aan de grondexploitaties geleid. Daarnaast is op uitstaande leningen meer afgelost dan vooraf ingeschat, dit leidt tot een lagere rentebate. Door de gestegen rentetarieven hebben door de langlopende leningen in de portefeuille een beperkt effect.

36. Vennootschapsbelasting (€ -269.556)

Burgemeester Foort van Oosten

De belastingdienst is van mening dat de gemeentelijke inkomsten uit reclame in de openbare ruimte belast zijn voor de vennootschapsbelasting.

De gemeente Nissewaard is hierbij aangesloten bij een aantal gemeenten die hiertegen bij de rechtbank in bezwaar zijn gegaan. De meest recente uitspraak door de rechter is negatief voor de gemeenten.

Er wordt een hoger beroep aangespannen, omdat de standpunten van de gemeenten in ons gezichtspunt niet duidelijk genoeg zijn meegewogen in de behandeling van de rechtzaak.

Betreft vennootschapsbelasting over de jaren 2017-2020. Er loopt nog een hoger beroep over de opgelegde aanslagen.

37. Verkoop huurwoningen (€ -40.000)

Wethouder Martijn Hamerslag

Gezien de resultaten tot nu toe is de verwachting dat er in 2022 minder huurwoningen worden verkocht.

38. Accountant (2022 lasten € 50.160, 2023 ev € 25.000)

Burgemeester Foort van Oosten

Ten opzichte van het overeengekomen budget voor 2021 betreft dit (1) een overschrijding van €27.600 voor 2022 en €25.000 structureel voor scope-uitbreidingen (m.n. uitbreiding van het

aantal Sisa-regelingen) en (2) incidentele overschrijding van €22.560 voor aanvullende werkzaamheden door bevindingen (m.n. rechtmatigheid aanbestedingen).

7 – Afwijkingen in meerdere programma's

39. Syntrophos (2022 € -388.107)

Wethouder Chris Hottentot

Uit de 2^e tussenrapportage 2022 blijkt dat de kosten voor Syntrophos ten opzichte van de begroting 2022 toenemen met € 388.000. Overigens is ook het effect van de 1^e tussenrapportage hierin meegenomen. De stijging wordt veroorzaakt door een aanpassing van de verdeelsleutel en daarnaast door extra kosten in de bedrijfsvoering van Syntrophos. Dit betreft met name kosten voor inhuur en inhuur wegens ziekte. Daarnaast staat er nog een taakstelling ICT open van € 226.000. Hiervan wordt voorgesteld om dit eenmalig te dekken uit de stelpost Nitd concernoverhead. Vanaf 2023 worden genoeg mogelijkheden gezien om de taakstelling daadwerkelijk structureel in te vullen.

40. Anterieure overeenkomsten (€ 0)

Wethouder Martijn Hamerslag

Dit jaar zijn er exploitatiebijdrages ontvangen de Korte Schenkeldijk, Noordpassage, Mallendijk en Haven Noord. Volgens vastgesteld beleid worden deze opbrengsten, groot € 125.436, gestort in de reserve Projecten ter dekking van gemaakte en te maken plankosten door de gemeente.

41. Begraven (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijns

Het krediet voor de renovatie van het Kinderhofje op de Ommering laat een overschrijding zien (zie kredieten). De extra kapitaallasten worden gedekt uit de hogere baten begraven. Het aantal begravingen is in 2022 (net als 2021) hoger dan geraamd. Tevens zijn er in 2022 nog incidentele inkomsten vanwege het omzetten van kindergraven. De baten van begraven laten daarmee in 2022 een voordeel zien van € 50.000.

Vanaf 1 januari 2023 wordt budget voor het contractueel onderhoud verhoogd met € 200.105. Hiertegenover staat dat deze werkzaamheden niet langer door eigen personeel worden uitgevoerd. De personeelsformatie neemt hierdoor met 3,0 fte af en de stelpost concernoverhead wordt met € 69.324 verlaagd.

42. De Stoep (convenant) (€ 0)

Wethouder Jeroen Postma

De prognose tot het eind van het jaar, rekening houdend met extra budget voor marketing uit de coronareserve en extra budget voor de overschrijding op de stook- en elektriciteitskosten, laat een negatief resultaat zien van € 66.894. Dit negatieve resultaat wordt bij het opstellen van de jaarrekening 2022 onttrokken uit de egaliseringsreserve van de Stoep. Dit negatieve resultaat wordt veroorzaakt door de tegenvallende kaartverkoop als gevolg van corona, gevolgd door de energiecrisis.

43. JOT/DVO (€ 125.015)

Wethouder Martijn Hamerslag

De gemeente Nissewaard heeft met het Jeugd OpleidingsTeam (JOT) een 1 jarige dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten, welke jaarlijks kan worden verlengd. De facilitaire kosten voor het JOT worden hierbij in rekening gebracht en leidt tot een incidenteel voordeel.

44. Kapitaallasten (€ 226.398)

Wethouder Martijn Hamerslag

Door uitstel of vertraging van investeringen vallen in 2022 geraamde kapitaallasten vrij.

45. Onkruidbestrijding (€ -95.885)

Wethouder Jan Willem Mijns / Wethouder Martijn Hamerslag

Afgesproken is dat een deel van de hogere kosten onkruidbestrijding, groot € 214.000, gedekt zou worden uit het uitgekeerde dividend 2021 van Reinis (€ 118.115). Dit moet nog verwerkt worden in de begroting.

46. Schoonmaak (2022 € -238.492, 2023 e.v. € -248.986)

Wethouder Martijn Hamerslag

Het schoonmaakcontract met Asito is overeengekomen voor een periode van 10 jaar. De hoofddoelstelling van het contract is resultaatgerichte uitvoering op basis van de kwaliteitsnormen zoals die zijn vastgesteld door de organisatie. De overschrijding binnen het schoonmaakcontract wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- De nieuwe overeenkomst gaat gepaard met implementatiekosten voor schoonmaakmachines (tbv parkeergarages en sport/gymzalen). Deze kosten zijn onderdeel van de totale kosten over de eerste 5 jaar.
- Met ingang van 1 juli 2022 is er een indexatie toegepast van 4,80%. De prognose (eind 2021) voor de schoonmaakbranche ligt op een indexatiepercentage tussen 5,5 en 6,5% voor 2022. De steeds maar stijgende personeelslasten schoonmaak is een van de oorzaken van de overschrijding
- De insteek van het contract is gebaseerd op kwaliteit, in plaats van op kwantiteit. Dit wil zeggen dat in geval van theater De Stoep nu na iedere voorstelling wordt schoongemaakt en dat de sportvloeren zodanig worden onderhouden ter voorkoming van gladde vloeren en het revitaliseren van de sportvloeren.
- Parkeergarages
De structurele kostenstijging is te verklaren enerzijds door contractsturing vanuit regie op kwaliteit, in relatie tot het gebruik van de locaties.

47. Vergunningen infra (€ 0)

Wethouder Jan Willem Mijns

Er zijn veel meer leges vergunningen infra binnengekomen dan geraamd door de aanleg van glasvezel (€ -135.000). Daarentegen lopen de kosten voor het herstel van de straatwerkzaamheden i.v.m. de aanleg flink op (€ 1.163.828). Voorgesteld wordt om dit voordeel (€ 1.163.828), na aftrek van de gemaakte kosten voor inhuur en de evaluatie van de huidige samenwerking met de gemeente Rotterdam, te storten in de reserve Beheer, zoals ook de ontvangen leges van bestrating standaard gestort worden in de reserve beheer. De herstelwerkzaamheden kunnen hier dan uit gefinancierd worden.

48. Opvang Oekraïners (€ 0)

Burgemeester Foort van Oosten

Voor de opvang van Oekraïners stelt het rijk per gerealiseerde opvangplaats € 100 per dag beschikbaar. Vanaf 15 oktober is dit bedrag verlaagd naar € 83 per gerealiseerde opvangplek per dag. Voor de periode van 1 maart tot en met 31 december 2022 betreft dit voor de gemeente Nissewaard een bedrag van € 5,1 miljoen. Hiertegenover staan de kosten die gemaakt zijn voor de opvang en de kosten voor de inzet van formatie. Daarnaast worden de transitiekosten van de gebouwen waar de opvangplekken gerealiseerd worden apart vergoed. Dit betreft een bedrag van 1,2 miljoen. De uitgaven die hiertegenover staan zijn de aanpassingen van de gebouwen en

de huur van de woonunits. De regeling betreft een specifieke uitkering (SPUK) en hierover zal bij de jaarrekening 2022 via de SISA (Single information/single audit) verantwoording moeten worden afgelegd. Hiermee kan ook de eerder geraamde kosten en daartegenover de onttrekking van € 1,5 mln aan de Algemene reserve komen te vervallen.

49. Vrijval kapitaallasten/hybride werken (€ 0)

Wethouder Martijn Hamerslag

In 2022 is rekening gehouden met de kapitaallasten voor de investering in het hybride werken stadhuis/hybride werken Boekenberg en vervanging van zonwering stadhuis. Door een vertraging in de uitvoering wordt pas met ingang van 2023 afgeschreven op deze investering. Mogelijk is er een overschrijding van het budget van de verbouwing van het stadhuis. Er wordt op dit moment nader onderzoek gedaan om hier helderheid over te krijgen. Vooruitlopend stellen we voor de vrijvallende kapitaallasten van € 369.200 toe te voegen aan het budget planmatig onderhoud en bij de jaarrekening 2022 te reserveren in de reserve onderhoud gebouwen om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen.

De definitieve verantwoording van de overschrijding en de inzet van de vrijvallende kapitaallasten vindt plaats in de 1e tussenrapportage van 2023.

50 . Onderhoud diverse (2022 € 52.772, 2023 € -34.219, 2024 e.v. € 1.366)

Wethouder Martijn Hamerslag

Onderhoud

De onderhoudsbudgetten zijn herijkt en het advies is om de ramingen bij te stellen op basis van de uitgevoerde analyse. Uit de analyse is geconstateerd dat projecten in 2022 een doorloop hebben in 2023. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- Monumenten: werkzaamheden die door overhitte markt niet dit jaar uitgevoerd kon worden (184K).
- Sanitair: hoge materiaalprijzen en veel extra werk nodig bij sanitairproject, daarom besloten om sanitair van Gemeenlandsedijk Noord 26 uit te stellen (€ 61.000).
- W(ater)-installaties: in projectvoorbereiding zijn van diverse objecten werkzaamheden niet uitgevraagd, dat later toch nodig bleek te zijn en daarom volgend jaar uitgevoerd moeten worden (350K).

In 2021 is de totale onderhoudsopgave van de gemeentelijke gebouwen herzien. Om enerzijds het toekomstig onderhoud te borgen is anderzijds ook de uitdaging om het Uitvoeringsprogramma Accommodaties III vorm te geven. De bezuinigingstaakstelling van dit jaar zal niet worden gerealiseerd, mede door de geannuleerde verkoop van de Newtonweg en Koningin Julianaplein. Het advies is om de bestemmingsreserve onderhoud gebouwen incidenteel te hanteren als dekking.

Om de noodzakelijke onderhoudsactiviteiten en eenmalig de afboeking van de taakstelling volledig te budgetteren dient ten behoeve van 2022 en 2023 respectievelijk een bedrag van € 3,3 mln. en € 0,4 mln. te worden onttrokken aan de bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. Het gevolg is dat de reserve ultimo 2023 nog een omvang heeft van € 1,8 mln.

51. Diverse (2022 € -2.999, 2023 ev € -20.648)

De verzameling van afwijkingen die niet apart worden gepresenteerd, zoals hierboven. Dit om de omvang en leesbaarheid te verbeteren. Afwijkingen onder € 25.000 worden niet gerapporteerd, maar worden wel cijfermatig hier meegenomen.

Bijlage 2 Administratieve correcties

In deze bijlage zijn administratieve correcties opgenomen. Onder administratieve correcties worden wijzigingen verstaan die beleidsarm zijn. Dit betreft wijzigingen die over de programma's heenlopen en wijzigingen in de lasten/baten. Deze wijzigingen zijn per saldo budgetneutraal.

Daarom zijn de eindtotalen in deze tabel € 0.

Ondanks dat er geen effect op het resultaat van deze tussenrapportage is, wordt deze tabel opgenomen. Dit omdat besluitvorming over deze correcties het budgetrecht van de gemeenteraad betreft.

		In Euro, "-" = nadelig				
Programma		2022	2023	2024	2025	2026
	<i>Lasten</i>	-86.614	0	0	0	0
	<i>Baten</i>	86.614	0	0	0	0
	Totaal	0	0	0	0	0
1 Bestuur & Dienstverlening		0	0	0	0	0
	<i>Lasten</i>	4.420	54.526	54.526	54.526	54.526
	<i>Baten</i>	-92.617	-78.661	-78.661	-78.661	-78.661
	Totaal	-88.197	-24.135	-24.135	-24.135	-24.135
2 Schoon Heel & Veilig		-88.197	-24.135	-24.135	-24.135	-24.135
	<i>Lasten</i>	-2.281.359	-271.546	63.454	63.454	63.454
	<i>Baten</i>	2.412.139	335.000	0	0	0
	Totaal	130.780	63.454	63.454	63.454	63.454
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen		130.780	63.454	63.454	63.454	63.454
	<i>Lasten</i>	44.152	0	0	0	0
	<i>Baten</i>	-44.152	0	0	0	0
	Totaal	0	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen		0	0	0	0	0
	<i>Lasten</i>	134.190	263.587	263.587	263.587	263.587
	<i>Baten</i>	-111.082	-220.657	-220.657	-220.657	-220.657
	Totaal	23.108	42.930	42.930	42.930	42.930
	Totaal Reserve	0	0	0	0	0
5 Leren, Participeren & Ondersteunen		23.108	42.930	42.930	42.930	42.930
	<i>Lasten</i>	-1.117.441	-82.249	-82.249	-82.249	-82.249
	<i>Baten</i>	1.351.000	0	0	0	0
	Totaal	233.559	-82.249	-82.249	-82.249	-82.249
	Totaal Reserve	-299.250	0	0	0	0
6 Overzichten		-65.691	-82.249	-82.249	-82.249	-82.249
Totaal		0	0	0	0	0

Programma 1

Regiobudget samenwerking Voorne-Putten (lasten -€ 86.614, baten €86.614)

Budget verplaatsen naar waar de kosten geboekt worden

Programma 2

Groen (lasten - € 200.000, lasten € 200.000)

Eind 2022/begin2023 wordt gestart met de renovaties van groenvakken ad € 150.000 welke niet zijn opgenomen in de lopende projecten van wegen. Daarnaast wordt € 50.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van beheer- en beleidsplannen groen. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost Beheer.

Schades (lasten € 77.004, baten - € 77.004)

Het overgrote deel aan schade's wordt centraal verwerkt. Hierdoor worden zowel de betalingen als de vergoedingen niet langer decentraal verantwoord.

Verkeersveiligheid (lasten € 60.000, lasten - € 60.000)

Het budget voor verkeersveiligheid is nu opgenomen onder het budget voor mobiliteit, maar wordt nu op de juiste plek in de begroting gezet.

VTH/Beheer en projecten/Inhuur bomen

In de 1e Tussenrapportage is 30K structureel teveel naar Inhuur Bomen gezet. Dit wordt budgettair neutraal hersteld. Vanaf 1 september wordt een adviseur B in dienst genomen t.b.v. de ondersteuning bij het team VTH (Vergunningen, toezicht en handhaving). Dekking wordt gevonden in een vacature die vanaf december ontstaat in het team OOV en uit het budget beheer en projecten. Vanaf 1 januari is de structurele bijdrage t.b.v 1,5 fte uitbreiding € 97.653. Daarnaast kan budget ad. € 81.566 voor Databeheer vanaf 2023 komen te vervallen. Dit wordt toegevoegd aan Beheer en Projecten.

Middelen VRR

Betreft de overheveling van het restant subsidiebedrag vanuit de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond (VRR) voor de realisatie van de Coronatoegangsbewijzen (CTB). Dit betreft een neutrale administratieve wijziging waarbij de negatieve baten omgezet wordt naar een lastenpost.

Programma 3

Energiearmoede (lasten - € 1.443.352, baten € 1.443.352)

Betreft een specifieke uitkering van het rijk á € 1.443.352 om een aanpak op te stellen voor Energiearmoede. De besteding van deze middelen moet uiterlijk 31 december 2023 zijn afgerond. Verwachting dat kosten voornamelijk plaats vinden in 2023.

Grex de Aak (lasten - € 473.650, baten € 473.650)

Het woonrijp maken van deelplan de Aak vindt iets eerder plaats dan gedacht. Het geraamde budget in 2023 moet verschoven worden naar 2022.

Raamovereenkomst (lasten - € 25.000, baten € 25.000)

Met de DCMR (milieudienst Rijnmond) is een raamovereenkomst afgesloten voor advies in het kader van ruimtelijke ontwikkelingen. De gemaakte kosten worden doorbelast naar de initiatiefnemer van de ontwikkeling.

Regionale Energiestrategie (lasten - € 535.000, baten - € 535.000)

Besloten is om samen met de andere gemeente op Voorne-Putten samen te werken bij de regionale energiestrategie (RES) regio Rotterdam - Den Haag en de warmtetransitie. De kosten worden gedekt uit het regionale budget voor samenwerking op Voorne-Putten. Voor 2022 is dit budget €535.000 en € 335.000 in 2023. Dekking komt uit de begroting van de Regionale Samenwerking Voorne Putten (22CA00033).

Vergroenen bedrijventerreinen (lasten - € 99.991, baten € 99.991)

In de beschikking van de provincie Zuid Holland is een projectsubsidie voor 2022-2024 verleend. Deze subsidie ter grootte van € 99.991 (in totaal) wordt ingezet om activiteiten te stimuleren die ondernemingen nemen op het bedrijventerrein Halfweg/Molenwatering om het bedrijventerrein te vergroenen. Deze activiteiten vinden plaats in 2022, 2023 en 2024.

Bewustwording informatieveiligheid

Het budget voor de leefbaarheidsmonitor kan in 2022 vrijvallen en zal worden ingezet voor bewustwording campagne informatieveiligheid.

Bouwleges

Er is een forse toename in de aanvragen voor bouwvergunningen. Hierdoor wordt er ook veel ingehuurd om dit binnen de gestelde termijnen af te kunnen handelen. Dit is budgettair neutraal

Inhuur Woonvisie (lasten - € 352.000, baten € 352.000)

Budget verplaatsen naar waar de kosten geboekt worden

Programma 4

Sport akkoord (lasten/baten € 44.152)

Deze administratieve wijziging heeft betrekking op de specifieke uitkering Sportakkoord. Aan de ene kant worden de lasten en de baten verlaagd met € 145.058 vanwege het corrigeren van de overheveling 2021/2022. De niet bestede middelen uit 2021 zijn namelijk bij de balans opgenomen als vooruitontvangen middelen. Daarnaast zijn de middelen nogmaals overgeheveld. Dit laatste is dan niet nodig en wordt nu teruggedraaid. Aan de andere kant worden de lasten en de baten verhoogd met de specifieke uitkering sport akkoord 2022 ad € 94.291 en de ontvangen middelen voor Erasmus project –New Towns ad € 6.615. Per saldo worden de lasten en baten verlaagd met € 44.152.

Programma 5

RMC/Convenant VSV/Kwalificatieplicht (lasten/baten in 2022 €10.460)

Overheid, scholen en gemeenten willen voorkomen dat jongeren zonder startkwalificatie school verlaten. Jongeren die het onderwijs verlaten met een startkwalificatie hebben een betere uitgangspositie in de samenleving. Gemeenten hebben hierin een wettelijke opdracht die is

vastgelegd in de RMC wetgeving (Regionaal Meldpunt en Coördinatiepunt Voortijdig Schoolverlaters). Gemeenten zijn verplicht in regionaal verband samen te werken en hebben hier afspraken over gemaakt. Vanuit de rijksoverheid worden via de gemeente Rotterdam middelen RMC en Kwalificatieplicht ontvangen. Deze middelen worden ingezet voor het RMC en de Kwalificatieplicht van de subregio Zuid-Hollandse eilanden. De ramingen van de baten en de lasten 2022 zijn bijgesteld aan de hand van de beschikkingen van de rijksoverheid. Het betreft specifieke middelen.

Middelen Onderwijsachterstandenbeleid /OAB-middelen (lasten/baten in 2022 € 115.288 en lasten/baten vanaf 2023 € 306.235)

De lasten en baten van de onderwijsachterstandsmiddelen zijn bijgesteld op basis van de definitieve toekenningsbeschikking OAB 2022 en de voorlopige toekenningsbeschikking OAB 2023. Het betreft specifieke middelen die door het rijk worden toegekend.

Jeugdpreventie

Er vindt een verschuiving plaats van het thema Onderwijs naar het thema Jeugd Maatwerk voor een bedrag ad € 24.071.

Kansrijke start (lasten € 14.888)

Voor Gezond in de Stad (GIDS) is een bedrag ad €81.126 naar 2022 overgeheveld. Het deel van de overheveling GIDS dat Kansrijke start betreft is met deze tweede tussenrapportage op het budget CJG lokale preventie gezet. Dit betreft voor 2020 en 2021 jaarlijks €7.444. In totaal een bedrag ad €14.888.

Leerplicht (lasten/baten € 221.694)

Zowel de lasten als de baten van de leerplichtadministratie zijn in de begroting verwerkt.

Specifieke uitkering Inburgering (lasten/baten € 526.892)

De baten en de lasten van de specifieke uitkering Inburgering zijn in de perspectiefnota 2023 per abuis dubbel in de begroting verwerkt waardoor zowel de baten als de lasten te hoog zijn begroot. In deze administratieve wijziging worden zowel de baten en de lasten afgehaald met € 526.892

Specifieke uitkering Inburgering (lasten/baten € 526.892)

De baten en de lasten van de specifieke uitkering Inburgering zijn in de perspectiefnota 2023 per abuis dubbel in de begroting verwerkt waardoor zowel de baten als de lasten te hoog zijn begroot. In deze administratieve wijziging worden zowel de baten en de lasten verlaagd met € 526.892 om deze omissie te corrigeren.

Specifieke uitkering preventieakkoord (lasten/baten € 50.000)

De baten en de lasten van de Regeling specifieke uitkering lokale Preventieakkoorden of preventieaanpakken 2022 ad € 50.000 worden met deze administratieve wijziging in de begroting verwerkt.

Programma 6

Bestuurskosten (lasten -€ 52.000, lasten € 52.000)

De overschrijding wordt met name veroorzaakt door de kosten die zijn gemaakt naar aanleiding van de verkiezingen, welke dus betrekking hebben op het bestuur. Daarentegen is de verwachting

dat het coaching en loopbaanbegeleidingsbudget niet volledig is benodigd, mede gezien het beperkt aantal medewerkers welke boventallig zijn en derhalve het voorstel om deze in te zetten als dekking.

Centrale budgetten (lasten -€ 12.000, lasten € 12.000)

Een deel van het budget kantoormeubilair wordt ingezet voor de groenaankleding van de locaties Stadhuis en Stadsbeheer.

Schenking aanschaf AED's (lasten -€ 40.000, baten € 40.000)

Het advies is om de ontvangen schenking voor het realiseren van de AED's in de buitenruimte te ramen als een last ter dekking van de te maken kosten. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

Verkoop kantoormeubilair (lasten -€ 9.000, lasten € 9.000)

Naar aanleiding van het project Hybride Werken is een gedeelte van het kantoormeubilair verkocht. Het voorstel is om deze opbrengsten te gebruiken om de opslagkosten uit te betalen. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

Taxaties (lasten -€ 35.117, lasten € 35.117)

Budget verplaatsen van risicobeheer en schadeafhandeling naar verzekeringen.

Stelpost Areaal (lasten € 299.250, storting reserve beheer € 299.250)

De stelpost areaal wordt gevormd door additionele baten uit o.a. woningbouw en bedoeld voor het opvangen van de extra beheerkosten. De komende jaren zullen nog diverse gebieden worden toegevoegd aan het beheer van de buitenruimte. Het saldo 2022 wordt hiervoor gestort in de reserve beheer.

Provisiekosten (lasten -€ 10.500, lasten € 10.500)

Budget verplaatsen naar waar de kosten geboekt worden.

Stelpost Overhead (lasten -€ 159.085, lasten € 159.085)

Met betrekking tot de stelpost overhead zijn de volgende administratieve wijzigingen verwerkt:

- Een structurele toevoeging vanaf 2023 ad € 19.822 per jaar vanwege 0,83 fte formatieuitbreiding regisseur en beleid GGZ. Budget komt over vanuit programma 5
- Een structurele toevoeging vanaf 1 april 2022 ad € 23.108 per jaar vanwege 1 fte formatieuitbreiding werkleider Groen en Schoon. Budget komt over vanuit programma 5.
- Een structurele toevoeging ad € 34.662 per jaar vanwege 1,5 fte formatieuitbreiding VTH/BH projecten/Inhuur bomen. Budget komt over vanuit programma 2.
- Een afname ad € 190.193 in 2022 ten behoeve van DVO Syntrophos. Verschuiving binnen programma 6.
- Een afname ad € 17.000 in 2022 tbv extra kosten personeelsfeest. Verschuiving binnen programma 6.
- Een toevoeging van € 25.000 in 2022 vanwege het terugboeken kosten inhuur projectleider Wet Open Overheid. Verschuiving binnen programma 6.

LPO correctie PPN2023

In de begrotingwijziging van de perspectiefnota 2023 is per abuis de verwerking van de extra inzet stelpost loon en prijsstijging niet juist verwerkt. In deze neutrale administratieve wijziging wordt het bedrag van € 1.302.000 omgezet naar een verhoogde baat op de algemene uitkering in plaats van een negatieve last op het begrotingssaldo.

WOO (lasten -€ 166.545, lasten € 166.545)
Correctie locatie budget Wet Open Overheid (WOO).

Bijlage 3 Stand Algemene Reserve

(x € 1.000, "-" = nadelig)

Algemene Reserve	2022
Omvang Algemene Reserve per 1 januari	69.649
Rekeningresultaat 2021	1.898
Overheveling 2021->2022	-8.546
Primitieve begroting 2022	-257
Noodopvang asielzoekers	-1.500
Cofinanciering	-130
Meicirculaire 2022 gemeentefonds	-46
KTA maatregelen	-43
Wet inburgering SD	-32
Kolkplein	500
Saldo	61.494

Bijlage 4 Investerings

Bij de begroting 2022 maakten we een meerjareninvesteringschema 2022-2025. Hierna rapporteren we op de verwachte uitkomst (prognose) van deze investeringen. We maken per investering inzichtelijk wat de verwachte uitkomst wordt. Dat doen we per jaarschijf, dus eerst de investeringen met gereeddatum 2022, dan die van 2023 etc. We beoordelen elke investering op tijd en geld. Een investering die we binnen budget en op gereeddatum denken te realiseren, heeft de status "conform". Een investering die we later in de tijd zullen realiseren of die meer budget behoeft, heeft de status "bijstelling plan". In dat geval is er een nadere toelichting opgenomen. De investeringen die we binnen tijd en geld denken te realiseren, maar vanwege risico's in tijd en geld, vragen we hier extra (bestuurlijke) aandacht voor. Deze hebben de status "extra aandacht" en een toelichting. Tenslotte zijn er ook nieuwe investeringen.

Totaalbeeld

In Euro, "-" = nadelig

Jaar gereed	Status	Aantal kredieten	Restant krediet	Prognose (einde proj.)	Verschil
2022	Bijstelling plan	31	23.343.157	26.584.472	-3.241.315
	Conform	41	8.709.360	8.670.957	38.403
	Extra aandacht	25	11.608.490	10.454.040	1.154.450
	Nieuwe investering	2	0	293.100	-293.100
Totaal 2022		99	43.661.007	46.002.569	-2.341.562
2023	Bijstelling plan	4	2.758.558	3.985.478	-1.226.920
	Conform	27	33.983.007	33.983.007	0
	Extra aandacht	1	4.710.677	4.710.677	0
Totaal 2023		32	41.452.242	42.679.162	-1.226.920
2024	Bijstelling plan	2	2.660.060	2.660.060	0
	Conform	17	3.774.971	3.774.971	0
Totaal 2024		19	6.435.031	6.435.031	0
2025	Conform	1	11.475.105	11.475.105	0
Totaal 2025		1	11.475.105	11.475.105	0
Eindtotaal		151	103.023.385	106.591.867	-3.568.482

Investerings 2022: Bijstelling plan

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
UITBREIDING ONDERGR.CONTAINERS 2022	2022	0			78.000	-78.000	Bijstelling plan	Voor de in de komende tijd op te leveren nieuwbouw woningprojecten moeten 13 ondergrondse containers worden aangeschaft. De jaarlijkse kapitaallasten worden gedekt uit de toename van de opbrengst afvalstoffenheffing.
BESCHOEIINGEN 2022	2022	800.000	33.095	766.905	720.000	80.000	Bijstelling plan	Project loopt door tot 2024. Betreft vervangingen van openbare beschoeiingen. Van het krediet € 80.000 toevoegen aan het krediet Duikers 2021.
DUIKERS 2021	2022	70.000	0	70.000	223.080	-153.080	Bijstelling plan	Op dringend verzoek van het Waterschap Hollandse Delta moet de duiker aan de Drogendijk vervangen worden. Aangezien de duiker ligt op een kadastrale grens zal dit extra werkzaamheden met zich meebrengen. Om die reden wordt het krediet Duikers 2023 toegevoegd en zal vanuit het krediet Beschoeiingen 2022 een bedrag van € 80.000 worden toegevoegd.
VERVANGING CTK	2022	0	343.264	-343.264	353.654	-353.654	Bijstelling plan	In 2018 is krediet aangevraagd voor de vervanging van 19 bruggen. Tijdens de looptijd van dit project zijn enkele bruggen vanuit veiligheidsoverwegingen toegevoegd. De extra kosten hiervoor worden nu in rekening gebracht. Dit betekent extra kapitaallasten op het voormalige investeringskrediet. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt uit het restant stelpost beheer.
SPORTLAAN	2022	2.120.713	31.223	2.089.490	2.120.713	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
RECONSTRUCTIE SCHRIJNWERKER	2022	1.243.895	42.465	1.201.430	1.243.895	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
VONDELSINGEL	2022	2.602.582	2.200.973	401.609	2.602.582	0	Bijstelling plan	Fase 2 van het project wordt opgeleverd in april 2023.
ORANJELAAN	2022	2.108.611	691.406	1.417.205	3.150.000	-1.041.389	Bijstelling plan	Door verzakkingen van het riool tijdens het project zijn er extra kosten voor riolering (€ 500.000) die gedekt worden door het krediet vrijverval riolering. Daarnaast zijn de plannen voor verhardingen en groen tijdens het project veranderd na inspraak met de bewoners. In totaal een verwachte overschrijding van € 500.000 op deze posten. Dekking van de hieruit voortvloeiende kapitaallasten is het restant van de stelpost beheer. Project zal in 2024 worden opgeleverd.
KLUIVERTWEG	2022	235.235	3.026	232.210	235.235	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
DE VROON.E.O.	2022	1.084.172	72.560	1.011.612	1.540.000	-455.828	Bijstelling plan	Tijdens voorbereiding van de reconstructie zijn er aanpassingen geweest ten opzichte van de oorspronkelijke werkplannen. Dit vanwege de aansluiting met project Gouwershoek en de daaruit volgende wensen van bewoners. Zo zijn fiets- en voetpaden extra aangepast, is een verkeersdrempel toegepast en zijn er extra stukken asfalt vervangen. De kredietraming is in 2020 opgesteld en de aanbesteding heeft in 2022 plaatsgevonden met als gevolg hogere prijzen dan in krediet was opgenomen. Definitieve oplevering in 2024.
RAADHUISSTRAAT E.O.	2022	536.701	0	536.701	536.701	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
KERKHOF E.O.	2022	718.896	0	718.896	718.896	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
THEEMSWEG	2022	348.433	17.791	330.643	463.433	-115.000	Bijstelling plan	Vanwege extra parkeervakken zijn er extra werkzaamheden en door stijgende prijzen valt de aanbesteding van het werk hoger uit dan de raming. Een overschrijding van € 100.000 op de post verhardingen en € 15.000 op de post riolering ten opzichte van het beschikbare krediet.
WATERLAND FASE 1	2022	1.546.149	1.344.638	201.512	1.546.149	0	Bijstelling plan	Uitvoering gestart, oplevering in 2023.
STATIONSWEG ASFALT	2022	1.058.863	1.516	1.057.347	1.058.863	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
RIJBAAN HEKELINGSEWEG 1	2022	254.149	0	254.149	254.149	0	Bijstelling plan	Project is momenteel in voorbereiding. Vanwege de huidige marktprijzen wordt wel een tekort verwacht maar op dit moment nog niet te vertalen in een concreet bedrag. Door subsidie van de MRDH voor een eventuele rotonde zal dit tekort kleiner worden. Aanbesteding en uitvoering zal in 2023 plaatsvinden.
RIJBAAN HEKELINGSEWEG 2	2022	1.014.661	0	1.014.661	1.014.661	0	Bijstelling plan	Krediet toevoegen aan 708136
ROTONDE SCHOUW HEKELINGSEWEG	2022	600.000	0	600.000	600.000	0	Bijstelling plan	Krediet toevoegen aan 708136
SCHIEKAMP NOORD FASE 1	2022	747.208	0	747.208	747.208	0	Bijstelling plan	Project is in voorbereiding en zal uitgevoerd worden na oplevering van de Vondelsingel en Sportlaan, uitvoering verwacht in 2024.

GROENEWOUD NOORD	2022	1.432.355	0	1.432.355	1.432.355	0	Bijstelling plan	Voorbereiding van het project in 2023, uitvoering in 2024.
WATERLAND FASE 2	2022	1.569.920	0	1.569.920	1.569.920	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
HEEMRAADLAAN ASFALT	2022	1.371.200	38.085	1.333.115	2.371.200	-1.000.000	Bijstelling plan	Het project wordt eind 2022 aanbesteed, uitvoering in 2023. In eerste instantie zou alleen de deklaag worden vervangen maar na onderzoek is geadviseerd om gehele wegdek te vervangen. De verwachte overschrijding is nu € 1.000.000 maar pas na aanbesteding eind 2022 zal hier meer duidelijkheid over zijn. In de 1e tussenrapportage van 2023 zal hier nader over worden geadviseerd. De kapitaallasten die hieruit voortvloeien zullen worden gedekt uit het restant stelpost beheer en alvast worden gereserveerd.
GELUIDSWAL HEEMRAADLAAN	2022	215.000	0	215.000	215.000	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
TOPLAAG HEKELINGEN VELD 1	2022	88.631	46.357	42.274	42.843	45.788	Bijstelling plan	Binnen dit project worden minder kosten verwacht dan in eerste instantie geraamd. Het voorstel is om de vrijvallende kapitaallasten in te zetten voor de overschrijding op het krediet van het vervangen van de toplagen bij de tennisvereniging De Dalle.
LTC DE HARTEL VELD 1 TM 6 TOPLAAG	2022	180.231	245.644	-65.413	180.231	0	Bijstelling plan	De verwachting is dat het project volledig wordt afgerond in boekjaar 2023.
SC BOTLEK VELD 1 KUNSTGRAS	2022	455.552	656.466	-200.914	517.793	-62.241	Bijstelling plan	De oorzaak van de overschrijding is te wijten aan de aanzienlijk gestegen prijzen op de materialen.
LTV DE DALLE VLD 1TM6 VERV TOPLAAG	2022	170.000	229.704	-59.704	211.927	-41.927	Bijstelling plan	Het voorstel is om de overschrijding van het krediet op te vangen met de vrijvallende kapitaallasten van het project vervangen toplaag VV Hekelingen veld 1.
BUITENSPORTFACILITEIT MAASBOULEVARD	2022	500.000	16.783	483.217	500.000	0	Bijstelling plan	Uitvoering in 2023.
VERLICHTING SC BOTLEK	2022	30.000	45.604	-15.604	37.984	-7.984	Bijstelling plan	Hoogte investeringskrediet is gebaseerd op bedrag excl. BTW en dient te worden bijgesteld naar incl. BTW met als tegenhanger de opbrengst vanuit de SPUK-subsidie.
AANLEG PUMPTRACK	2022	200.000	0	200.000	200.000	0	Bijstelling plan	De planning voor de aanleg van de pumptrack is bijgesteld. De aanleg van de pumptrack wordt niet meer in 2022 gerealiseerd maar in 2023.
PADELBANEN	2022	40.000	0	40.000	98.000	-58.000	Bijstelling plan	In de praktijk bleek dat beide verenigingen grotere padelbanen willen, dit maakt dat de gemeente hiervoor ook een groter budget nodig heeft. De hiermee gepaard gaande extra kapitaallasten kunnen worden gedekt binnen de bestaande sportbudgetten.
		103.023.385	26.477.799	76.545.586	106.591.867	-3.568.482		
Totaal		23.343.157	6.060.597	17.282.560	26.584.472	-3.241.315		

Investerings 2022: Conform

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verskil	Status	Toelichting (tijd & geld)
PLANKOSTEN INVESTERINGEN	2022	817.210	0	817.210	817.210	0	Conform	Dit betreft de totale doorbelasting van personeelslasten naar investeringskredieten voor 2022-2026. Voor het jaar 2022 betreft dit € 150.306 en zal conform begroting worden verdeeld over de betreffende kredieten.
KOPSPIJKERGARAGE 2E FASE VERBOUWING	2022	59.390	9.755	49.635	59.390	0	Conform	
VERB.KOPSPIJKERGAR.2E FASE APP.	2022	115.658	0	115.658	115.658	0	Conform	
HEKWERK TRUCKPARKING	2022	72.679	110.648	-37.969	72.679	0	Conform	
SPEEDGATES TRUCKPARKING	2022	35.146	0	35.146	35.146	0	Conform	
ENERGIESCANS FASE 2	2022	40.972	36.252	4.720	40.972	0	Conform	
VERDUURZAMEN VASTGOED FASE 1	2022	548.705	425.461	123.244	548.705	0	Conform	
VERLICHTING DE STOEP 2020	2022	72.948	13.775	59.173	72.948	0	Conform	Bedrag is conform begroting geïnvesteerd.
TREKKENWAND 2020	2022	84.504	105.281	-20.777	82.971	1.533	Conform	Krediet wordt conforma begroting besteed.
VIDEOMEKIJSYSTEEM 2020	2022	0	0	0	0	0	Conform	
GELUIDINSTALLATIE DE STOEP 2021	2022	111.000	17.369	93.631	111.000	0	Conform	Bedrag wordt nog geïnvesteerd. Restant evt. mee naar 2023.
VERLICHTING DE STOEP 2021	2022	132.941	13.506	119.435	132.941	0	Conform	Bedrag wordt nog geïnvesteerd. Restant evt. mee naar 2023.
FOYERINRICHTING DE STOEP 2024	2022	28.984	0	28.984	28.984	0	Conform	Krediet wordt volgens begroting besteed.
GELUIDINSTALLATIE DE STOEP 2024	2022	68.256	0	68.256	68.256	0	Conform	Bedrag wordt nog geïnvesteerd. Restant evt. mee naar 2023.
HORECA & INRICHTING DE STOEP 2024	2022	71.259	0	71.259	71.259	0	Conform	Bedrag wordt nog geïnvesteerd. Restant evt. mee naar 2023.
NOODDEUR DE STOEP	2022	81.500	97.000	-15.500	81.500	0	Conform	Verplichting moet nog gecorrigeerd worden.
VLOEREN DE STOEP 2024	2022	71.540	0	71.540	71.540	0	Conform	Krediet moet naar 2024.
BRANDMELDINSTALLATIE CVDK	2022	37.000	47.897	-10.897	35.825	1.175	Conform	Totale kosten € 35.825, overige verplichtingen kunnen vervallen.
DOCU DISTRI SYSTEEM	2022	72.495	0	72.495	72.495	0	Conform	
VORKHEFTRUCK	2022	35.695	35.695	0	35.695	0	Conform	
STADHUIS RAAMBEEKLEDING/ZONWERING 21	2022	130.000	0	130.000	130.000	0	Conform	
INRICHTING CENTR HUISV STADSBEHEER	2022	26.893	2.868	24.025	26.893	0	Conform	
VERBOUWING HUISVESTING SYNTROPHOS	2022	0	0	0	0	0	Conform	NVT
PAND VOORWEG (TEAM BUITENRUIMTE)	2022	178.810	103.406	75.404	178.810	0	Conform	
HUGO VAN VOORNEWEG 43	2022	124.510	135.657	-11.147	124.510	0	Conform	
RECONSTRUCTIE VEERWEG	2022	855.568	267.661	587.907	855.568	0	Conform	
MFA ABBENBROEK	2022	0	16.927	-16.927	0	0	Conform	Project is afgesloten sluit met een klein tekort.
BESCHOEIING 2018	2022	60.225	29.162	31.063	60.225	0	Conform	Eind 2022 het krediet afsluiten.
TALKING TRAFFIC	2022	0	904	-904	0	0	Conform	Krediet kan worden afgesloten. Factuur overboeken naar budget verkeerslichten.
INRICHTING NACHTEGAALSTRAAT	2022	164.382	91.664	72.718	164.382	0	Conform	
VERVANGING ONDERGR.CONTAINERS 2021	2022	439.647	359.282	80.365	439.647	0	Conform	
GROENE KRUISWEG OV	2022	0	0	0	0	0	Conform	Krediet kan worden afgesloten.
VRIJVERVAL RIOLERING 2022	2022	1.199.547	3.672	1.195.875	1.199.547	0	Conform	
SKATEPARK GROENEWOUDE	2022	0	0	0	0	0	Conform	Krediet kan worden afgesloten.
BORGTWEG	2022	789.490	637.540	151.950	789.490	0	Conform	
VOETBALCOMPLEX TOLDIJK ZUID	2022	0	106.146	-106.146	0	0	Conform	Krediet is afgerond
ONTSLUITINGSW VOETBALCOMP TOLDIJK Z	2022	0	1.249	-1.249	0	0	Conform	Krediet is afgerond
TOPLAAG BOTLEK VELD 3	2022	83.500	65.666	17.835	83.500	0	Conform	
TOPLAAG BOTLEK VELD 2	2022	90.155	65.666	24.490	90.155	0	Conform	
LTV DE DALLE VLD 1TM6 VERV CONSTR	2022	160.000	185.919	-25.919	160.000	0	Conform	
TENNISCOMPLEX ZUIDLAND	2022	1.848.751	2.080.819	-232.068	1.848.751	0	Conform	
Totaal		5.883.399	2.800.108	3.083.291	5.844.996	38.403		

Investerings 2022: Extra aandacht

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
VERV INSTALL PARKEERGAR 3 JR (2020)	2022	20.285	0	20.285	20.285	0	Extra aandacht	De kredieten zijn benodigd met de nog lopende aanbesteding.
RENOVATIE KINDERHOFJE OMMERING	2022	95.054	134.576	-39.522	120.496	-25.442	Extra aandacht	Om te voorkomen dat over 10 jaar weer een kleine renovatie zou moeten plaatsvinden is de werkgrens van de renovatie uitgebreid. Daarnaast zijn de inkooprijzen gestegen en is er voor de nabestaanden een gedenkboom geplaatst. Dit zorgt voor een overschrijding van het krediet. De daaruit volgende extra kapitaallasten kunnen meerjarig gedekt worden uit de meerinkomsten van de leges lijkbezorging.
VERV INSTALL PARKEERGAR 8 JR 2020	2022	120.496	3.396	117.100	120.496	0	Extra aandacht	De kredieten zijn benodigd met de nog lopende aanbesteding.
VERV INSTALL PARKEERGAR 5 JR 2021	2022	16.602	0	16.602	16.602	0	Extra aandacht	De kredieten zijn benodigd met de nog lopende aanbesteding.
VERV INSTALL PARKEERGAR 10 JR 2021	2022	275.616	65.062	210.554	275.616	0	Extra aandacht	De kredieten zijn benodigd met de nog lopende aanbesteding.
VERV INSTALL PARKEERGAR 10 JR 2022	2022	694.590	35.006	659.585	694.590	0	Extra aandacht	De kredieten zijn benodigd met de nog lopende aanbesteding.
RIVIERABAD ZONNEPANELEN	2022	327.200	0	327.200	327.200	0	Extra aandacht	De verwachting is dat het project pas in 2023 wordt uitgevoerd.
VERDUURZAMEN SPORTACCOMODATIES	2022	113.311	1.730	111.581	113.311	0	Extra aandacht	De verwachting is dat het project pas in 2023 wordt uitgevoerd.
VERDUURZAMING MA DE RUIJTERSTR	2022	893.706	0	893.706	893.706	0	Extra aandacht	Het project zal waarschijnlijk volgend jaar worden uitgevoerd, in verband met een mislukte aanbesteding.
RESTAURANT KEUKENINRICHTING	2022	40.000	0	40.000	40.000	0	Extra aandacht	Project wordt volgend jaar pas uitgevoerd na implementatie van het Hybride Werken en de vaststelling van het restaurantconcept.
RESTAURANT SPOELKEUKEN	2022	35.000	0	35.000	35.000	0	Extra aandacht	Project wordt volgend jaar pas uitgevoerd na implementatie van het Hybride Werken en de vaststelling van het restaurantconcept.
HYBRIDE WERKEN STADHUIS	2022	3.773.825	3.530.568	243.257	3.773.825	0	Extra aandacht	De verwachting is dat er een overschrijding dreigt op het totale budget van €350.000. De overschrijding vindt plaats op de exploitatie en zal worden gedekt uit de vrijvallende kapitaallasten.
HYBRIDE WERKEN BOEKENBERG	2022	500.000	0	500.000	500.000	0	Extra aandacht	Het project is nog niet gestart en de verwachting is dat het project een doorloop heeft in boekjaar 2023.
HERINRICHTING WC AKKERHOF	2022	0	37.779	-37.779	89.911	-89.911	Extra aandacht	Subsidieverantwoording aan de MRDH voor de fietsenstalling moet nog plaatsvinden voor 1-2-2023.
HERINRICHTING WC AKKERHOF	2022	0	0	0	-164.250	164.250	Extra aandacht	Subsidieverantwoording aan de MRDH voor de fietsenstalling moet nog plaatsvinden voor 1-2-2023.
PARTICULIERE BESCHOEIINGEN 2021	2022	713.957	530.860	183.097	713.957	0	Extra aandacht	In 4 jaar wordt er 20 km beschoeiing vervangen langs particuliere tuinen. Eind 2022 krediet afsluiten en openstaande verplichtingen overzetten naar krediet Particuliere beschoeiingen 2023.
VRIJVERVAL RIOLERING 2020	2022	946.914	0	946.914	817.056	129.858	Extra aandacht	Vanuit krediet riolering 2020 moet nog krediet worden toegevoegd aan project Schrijnwerker € 112.287, Chr. Huygenslaan € 127.755, Borgtweg € 44.669, Kluivertweg € 26.723 en Oranjelaan € 505.622. Restant kan vervolgens vrijvallen en krediet kan worden afgesloten.
VRIJVERVAL RIOLERING 2021	2022	851.250	302.179	549.071	351.250	500.000	Extra aandacht	In verband met verzakking van het riool bij het project Oranjelaan zal vanuit het vrijverval krediet Vrijverval Riolering 2020 een bedrag van € 500.000 worden toegevoegd aan het project.
KEERWANDEN NOORDKADE	2022	591.704	844.176	-252.472	591.704	0	Extra aandacht	Naast vervanging van de keerwanden is ook de herstraat van de omgeving aangepakt. Alle kosten zijn nu geboekt op het krediet. Vanuit krediet zullen de herstraatkosten worden overgeboekt naar GO Verhardingen.
FIETSPAD HEKELINGSEWEG	2022	48.695	0	48.695	0	48.695	Extra aandacht	Krediet kan worden afgesloten.
CHR. HUIJGENSLAAN	2022	1.616.129	1.645.135	-29.006	1.616.129	0	Extra aandacht	Krediet riolering nog niet opgeladen, oplevering in 2023.
BORGTWEG	2022	0	0	0	-427.000	427.000	Extra aandacht	De toegekende subsidie van de MRDH ad € 427.000 moet nog worden opgenomen in het krediet. Verantwoording van de subsidie voor definitieve toekenning zal in 2023 plaatsvinden.
PRC DELTA WIELERBAAN RENOVATIE TOPL.	2022	52.367	0	52.367	52.367	0	Extra aandacht	De verwachting is dat het project in boekjaar 2023 wordt uitgevoerd.
VV HEKELINGEN VELD 2 KUNSTGRAS	2022	-99.832	0	-99.832	-99.832	0	Extra aandacht	Nog te boeken opbrengst SPUK-subsidie
KANTPLANKEN KUNSTGRASVELDEN	2022	-18.379	0	-18.379	-18.379	0	Extra aandacht	Nog te boeken opbrengst SPUK-subsidie
Totaal		11.626.869	7.130.466	4.496.403	10.472.419	1.154.450		

Investerings 2023: Bijstelling plan

Omschrijving	Jaar gerekend	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
PARTICULIERE BESCHOEIINGEN 2023	2023	1.044.000	0	1.044.000	1.044.000	0	Bijstelling plan	Eindoplevering verwacht in 2024.
DUIKERS 2023	2023	73.080	0	73.080	0	73.080	Bijstelling plan	Krediet in 2023 toevoegen aan krediet 705164 daarna kredietnummer afsluiten.
AKKERSVOORDE FASE 1	2023	1.641.478	0	1.641.478	1.641.478	0	Bijstelling plan	Vanwege een herprioritering naar aanleiding van de wegininspectie van 2021 zal de Akkersvoorde later worden opgepakt.
HERINRICHTING DE LEDE	2023	0	0	0	1.300.000	-1.300.000	Bijstelling plan	Uit de wegininspectie 2021 blijkt dat de Lede eerder opgepakt moet worden dan gedacht. Krediet hiervoor zou meegenomen worden in het nog op te stellen uitvoeringsplan 2023-2027, maar is eerder benodigd. De herinrichting van de Akkersvoorde zal later worden opgepakt dan gedacht.
Totaal		2.758.558	0	2.758.558	3.985.478	-1.226.920		

Investerings 2023: Conform

Omschrijving	Jaar gerekend	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
METRO-BUSSTATION	2023	15.299.771	322.074	14.977.697	15.299.771	0	Conform	
VERV INSTALL PARKEERGAR 3 JR 2023	2023	30.411	0	30.411	30.411	0	Conform	
VERV INSTALL PARKEERGAR 12 JR 2023	2023	72.951	0	72.951	72.951	0	Conform	
MELDKAMER	2023	52.200	0	52.200	52.200	0	Conform	
NIEUWBOUW STERRENKWARTIER	2023	8.810.892	6.850.667	1.960.225	8.810.892	0	Conform	
NIEUWBOUW DE ELEMENTEN	2023	835.186	616.185	219.001	835.186	0	Conform	
HORECA & INRICHTING DE STOEP 2023	2023	51.691	0	51.691	51.691	0	Conform	
GELUIDINSTALLATIE DE STOEP 2023	2023	96.048	0	96.048	96.048	0	Conform	
VERLICHTING 2 DE STOEP 2023	2023	123.223	0	123.223	123.223	0	Conform	
VRIJVERVAL RIOLERING 2023	2023	1.302.879	0	1.302.879	1.302.879	0	Conform	
VERVANGING MASTEN EN ARMATUREN	2023	2.294.146	374.040	1.920.106	2.294.146	0	Conform	
LIEVEPLAATS EO	2023	558.474	0	558.474	558.474	0	Conform	
WATERLAND FASE 3	2023	1.638.996	0	1.638.996	1.638.996	0	Conform	
WATERLAND FASE 4	2023	1.638.996	0	1.638.996	1.638.996	0	Conform	
TOPLAAG SPIJKENISSE VELD 1	2023	107.910	8.022	99.888	107.910	0	Conform	
KVOS VELD 1	2023	68.637	0	68.637	68.637	0	Conform	
KVOS VELD 2	2023	68.637	0	68.637	68.637	0	Conform	
SCO'63 VELD 2 RENOVATIE TOPLAAG	2023	40.581	0	40.581	40.581	0	Conform	
SCO'63 - VELD 3	2023	75.489	0	75.489	75.489	0	Conform	
OLYMPIA HANDBAL VELD 1 TOPLAAG	2023	168.443	0	168.443	168.443	0	Conform	
OLYMPIA HANDBAL VELD 2 TOPLAAG	2023	167.182	0	167.182	167.182	0	Conform	
SCO'63 VELD 4 RENOVATIE TOPLAAG	2023	72.044	0	72.044	72.044	0	Conform	
HSV SPIKES VELD 1 REN.TOPLAAG	2023	85.309	0	85.309	85.309	0	Conform	
HSV SPIKES VELD 2 REN.TOPLAAG	2023	38.281	0	38.281	38.281	0	Conform	
HSV SPIKES VERV BALLENVANGER E.D.	2023	47.602	0	47.602	47.602	0	Conform	
HSV SPIKES VELD 1 VERV BAROTOP	2023	121.171	0	121.171	121.171	0	Conform	
HSV SPIKES VELD 2 VERV BAROTOP	2023	115.857	0	115.857	115.857	0	Conform	
Totaal		33.867.150	8.170.988	25.696.162	33.867.150	0		

Investerings 2023: Extra aandacht

Omschrijving	Jaar gerekend	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
VERVANGING CTK 2020	2023	4.710.677	48.902	4.661.775	4.710.677	0	Extra aandacht	Krediet overzetten naar kredietnummer 708127 waar de verplichting is aangemaakt voor de uitvoering van de vervangingen. Huidige facturen en verplichting worden overgeboekt.
Totaal		4.710.677	48.902	4.661.775	4.710.677	0		

Investerings 2024: Bijstelling plan

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
RAADHUISLAAN	2024	730.800	0	730.800	730.800	0	Bijstelling plan	Afhankelijk van alle ontwikkelingen is de Raadhuisslaan nog niet in voorbereiding, realisatie kan naar 2025.
AKKERSVOORDE EO FASE 2	2024	1.929.260	0	1.929.260	1.929.260	0	Bijstelling plan	Vanwege een herprioritering naar aanleiding van de wegininspectie van 2021 zal de Akkervoorde later worden opgepakt.
Totaal		2.660.060	0	2.660.060	2.660.060	0		

Investerings 2024: Conform

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
VERV INSTALL PARKEERGAR 8 JR 2024	2024	22.012	0	22.012	22.012	0	Conform	
VERV INSTALL PARKEERGAR 12 JR 2024	2024	56.787	0	56.787	56.787	0	Conform	
VERV INSTALL PARKEERGAR 10 JR 2024	2024	113.738	0	113.738	113.738	0	Conform	
VERLICHTING DE STOEP 2024	2024	300.000	0	300.000	300.000	0	Conform	
ICT/BEVEILIGING/KASSA DE STOEP 2024	2024	86.701	0	86.701	86.701	0	Conform	
TREKKENWAND DE STOEP 2024	2024	248.684	0	248.684	248.684	0	Conform	
PRESENTATIEMIDDELEN DE STOEP 2024	2024	46.763	0	46.763	46.763	0	Conform	
BESCHOEIINGEN 2024	2024	605.520	0	605.520	605.520	0	Conform	
PARTICULIERE BESCHOEIINGEN 2024	2024	208.800	0	208.800	208.800	0	Conform	
VRIJVERVAL RIOLERING 2024	2024	1.329.645	0	1.329.645	1.329.645	0	Conform	
TOPLAAG HEKELINGEN VELD 6	2024	87.175	0	87.175	87.175	0	Conform	
VV HEKELINGEN VELD 4	2024	114.326	0	114.326	114.326	0	Conform	
VV HEKELINGEN VLD 5 REN TOPLAAG	2024	87.174	0	87.174	87.174	0	Conform	
SC BOTLEK VLD 4 REN TOPLAAG	2024	94.122	0	94.122	94.122	0	Conform	
VV SPIJKNISSE VLD 6 REN TOPLAAG	2024	102.462	0	102.462	102.462	0	Conform	
SCOUTS REN TOPLAAG	2024	104.315	0	104.315	104.315	0	Conform	
SPARK NIEUWE COATING EN BELIJNING	2024	166.747	0	166.747	166.747	0	Conform	
Totaal		3.220.151	0	3.220.151	3.220.151	0		

Investerings 2025: Conform

Omschrijving	Jaar gereed	Restant krediet	Voortgang incl verplicht	Ruimte	Prognose (einde proj.)	Verschil	Status	Toelichting (tijd & geld)
DIVERSE INVESTERINGEN ACCOMODATIES	2025	11.475.105	0	11.475.105	11.475.105	0	Conform	
Totaal		11.475.105	0	11.475.105	11.475.105	0		

Bijlage 5 Overzicht reservemutaties

In Euro, "-" = nadelig

Programma	Reserve	Naam	baten/ lasten	2022	2023	2024	2025	2026
1 Bestuur & Dienstverlening	RES ONTW. KCC 0102	Overheveling Toekomst Burgerzaken	Baten	-80.000	0	0	0	0
		Toekomst Burgerzaken	Baten	0	80.000	0	0	0
2 Schoon Heel & Veilig	RES AFVALSTOFFENHEFF 0202	Afvalstoffenheffing	Lasten	-26.419	0	0	0	0
	RES BEHEER 0202	Baggeren	Baten	306.668	0	0	0	0
		Begraven	Lasten	-50.000	0	0	0	0
		Openbare verlichting	Lasten	-63.565	0	0	0	0
		Spelen	Baten	20.000	0	0	0	0
		Vergunningen infra	Lasten	-1.163.828	0	0	0	0
	RES ONDERH GEM.GEB 0203	OHD	Lasten	-629.795	-928.770	0	0	0
3 Duurzaam ontwikkelen & Wonen	RES PROJECTEN 0305	Anterieure overeenkomsten	Lasten	-125.436	0	0	0	0
4 Ondernemen & Ontspannen	RES STOEP CKE 0402	De Stoep	Baten	66.894	0	0	0	0
5 Leren, Participeren & Ondersteunen	RES SOCIAAL DOMEIN 0503	Adm SD-Kansrijke start	Baten	14.888	0	0	0	0
	RES SOCIAAL DOMEIN 0506	Adm SD-Kansrijke start	Baten	-14.888	0	0	0	0
	RES CENTRUMTAK MO/VO 0504	SD-CT MO/VO/CT	Lasten	-1.972.942	0	0	0	0
	RES ALGEMENE RESERVE 0505	Opvang Oekrainers	Baten	-1.500.000	0	0	0	0
6 Overzichten	RES BEHEER 0607	Adm Stelpost Areaal	Lasten	-299.250	0	0	0	0
	RES THUISWERKREGELING 0601	Thuiswerkregeling	Lasten	-465.000	0	0	0	0
Subtotaal mutaties 2e turap				-5.982.673	-848.770	0	0	0

5 Leren, Participeren & Ondersteunen	RES SOCIAAL DOMEIN 0505	Aanvullende uitwerking Coalitieakkoord	<i>Baten</i>	0	50.000	50.000	50.000	50.000
6 Overzichten	RES ALGEMENE RESERVE 0607	Aanvullende uitwerking Coalitieakkoord	<i>Baten</i>		710.000	500.000	0	0
Subtotaal mutaties aanvullende uitwerking Coalitieakkoord				0	760.000	550.000	50.000	50.000
Totaal mutaties reserve				-5.982.673	-88.770	550.000	50.000	50.000

NB Dit overzicht geeft in één tabel alle mutaties in de reserves die verspreid in de turap worden benoemd en toegelicht. Deze tabel bevat ook de reservermutaties voortkomend uit de aanvullende uitwerking van het coalitieakkoord. Dit wordt in een aparte regel, in bovenstaande tabel, inzichtelijk gemaakt.

Bijlage 6 Normenkader 2022

Bij de jaarrekeningcontrole 2022 toetst de accountant of transacties met financiële gevolgen, in overeenstemming met de wet- en regelgeving tot stand zijn gekomen.

Hiertoe dient de accountant te beschikken over een actueel overzicht van de relevante wet- en regelgeving, het zgn. Normenkader.

Het College wordt verzocht het Normenkader 2022 vast te stellen en ter kennisname voor te leggen aan de raad.

Wetgeving extern	Wetgeving intern
Diverse terreinen	
• Europese regelgeving met betrekking tot staatssteun (inclusief tijdelijke Corona staatssteun regelgeving) • Europese regelgeving/ richtlijnen over aanbesteding • Aanbestedingsreglement werken (ARW) • Aanbestedingswet • Besluit voor de vergoeding van buitengerechtelijke incassokosten • Mededingingswet • Bekendmakingswet • Burgerlijk Wetboek • Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) EU/2016/679)	• Aanwijzingsbesluiten Diensten Algemeen Economische belang (DAEB) • GR Streekarchief Voorne- Putten
Bestuur & organisatie	
• Gemeentewet • Ambtenarenwet • CAO gemeenten • Fiscale, sociale verzekerings- en pensioenwetgeving • Werkkostenregeling • Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers • Regeling rechtspositie politieke ambtsdragers • Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers • Wet gemeenschappelijke regelingen • Wet normering topinkomens (WNT) • Beleidsregels WNT • Wet op de Vennootschapsbelasting • Tijdelijke wet digitale beraadslaging en besluitvorming	• Verordening rechtspositie raads- en commissieleden • GR Syntrophos • Delegatiebesluit • Nota Misbruik en Oneigenlijk gebruik • Controleprotocol
Financiën	

• Besluit begroting en verantwoording (BBV) en bijbehorende ministeriële regelingen • Besluit accountantscontrole decentrale overheden (bado) • Wet financiering decentrale overheden (fido) • Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (ufdo) • Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (ruddo) • Besluit leningvoorwaarden decentrale overheden • Regeling schatkistbankieren decentrale overheden	• Begroting, incl. wijzigingen/ jaarrekening • Controleverordening • Financiële verordening • Nota reserves en voorzieningen (+ financiële spelregels sociaal domein) • Nota activabeleid, • Nota rentebeleid • Nota treasurybeleid • Nota risicomanagement en weerstandsvermogen
Wetgeving extern	Regelgeving intern
Belastingen	
• Wet WOZ (incl. circulaire waarderingskamer) • Wet rechten burgerlijke stand • Legesbesluit akten burgerlijke stand • Besluit gemeentelijke parkeerbelasting • Besluit optie- en naturalisatiegelden • Speelautomatenbesluit • Wet op de lijkbezorging • Invorderingswet • Kostenwet invordering rijksbelastingen • Uitvoeringsregeling Invorderingswet • Nadere regels kwijtschelding gemeentelijke- en waterschapsbelastingen • Wet op de bedrijveninvesteringszones (BIZ)	• Verordening marktgelden en promotiegeld • Verordening leges ; tarieventabel • Verordening lijkbezorgingsrechten • Verordening hondenbelasting • Verordening onroerende zaakbelasting • Verordening rioolheffing • Verordening afvalstoffenheffing. • Verordening toeristenbelasting • Verordening forensenbelasting • Verordening precariobelasting • Verordening haven-,kade-, en opslaggeld • Parkeer- en parkeerbelastingverordening en besluit vaststelling kosten naheffingstoeslag • Wegsleeperverordening • Verordening Bedrijven investeringszone stadscentrum Spijkenisse • Verordening Bedrijven investeringszone Halfweg-Molenwatering • Verordening Bedrijven investeringszone Winkelcentrum Akkerhof
Ruimtelijke ordening, openbare orde en veiligheid	
• Wet ruimtelijke ordening • Besluit ruimtelijke ordening • Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO) • Besluit omgevingsrecht • Bouwbesluit • Huisvestingswet • Woningwet • Regeling Plankosten Exploitatieplan	• Nota grondbeleid • Verordening duurzaamheidslening • GR Metropoolregio Rotterdam Den Haag • GR DCMR • GR recreatiegebied Voorne- Putten • GR Veiligheidsregio Rotterdam - Rijnmond

• Besluit bestuurlijke boete overlast in de openbare ruimte	
Wetgeving extern	Regelgeving intern
Welzijn, werk en bijstand	
• Wet Maatschappelijke Ondersteuning • Uitvoeringsbesluit + uitvoeringsregeling Wmo • Participatiewet • Wet IOAZ, IOAW, BBZ • Regeling participatiewet IOAW/IOAZ • Regeling gehandicaptenparkeerkaart • Besluit kinderopvangtoeslag • Wet gemeentelijke schuldhelpverlening • Jeugdwet • Regeling jeugdwet • 1 november maatregel woonplaatsbeginsel • Compensatieregeling woonplaats onbekend • Wet langdurige zorg • Corona steunmaatregelen/ -besluiten • Richtlijn 2001/55EG (m.u.v. artikel 11) : richtlijn tijdelijke bescherming • Uitvoeringsbesluit EU2022/382 • Regeling opvang ontheemden Oekraïne	• Verordening Sociaal domein • Verordening maatschappelijke ondersteuning in beschermde woonvormen Zuid-Hollandse Eilanden • Armoedebeleid financiële ketens • Algemene subsidieverordening • Verordening starterslening • GR. Openbare Gezondheidszorg Rotterdam-Rijnmond (valt onder GGD R.R.) • GR Jeugdhulp Rijnmond
Onderwijs	
• Wet op het primair onderwijs • Wet op het voortgezet onderwijs	• Verordening leerlingenvervoer • Verordening voorziening huisvesting onderwijs

Bijlage 7 Aanvullende uitwerking coalitieakkoord Samen bouwen op Nissewaard

Aanvullende uitwerking coalitieakkoord Samen bouwen op Nissewaard

Bij de Perspectiefnota 2023 is al een eerste uitwerking gegeven van het coalitieakkoord Samen bouwen op Nissewaard. De afgelopen maanden heeft op dat vlak een verdere verdieping plaatsgevonden. Hieruit zijn nog enkele aanvullende onderwerpen gekomen waarvan wordt voorgesteld om daar (extra) budget voor beschikbaar te stellen. Daarbij is een onderscheid gemaakt in zaken die (vooralsnog) incidenteel van aard zijn en zaken die een structureel karakter hebben. Ten aanzien van de incidentele posten is het voorstel om deze te dekken via een onttrekking aan de Algemene reserve. Van de structurele posten wordt voorgesteld om deze te dekken via het begrotingssaldo.

Nr.	Onderwerp	PH'er	2022	2023	2024	2025	2026
	<u>Incidenteel</u>						
	Schoon, heel en veilig						
	<i>Openbare orde en veiligheid</i>						
1.	Sus-teams	BFO		-50	PM	PM	PM
	<i>Beheer openbare ruimte</i>						
2.	Opstellen wijkatlas	WJP		-75	-75	-75	
	Kwaliteitsimpuls (Akkers, De Hoek, Waterland)	WJP/WJM		75	75	75	
3.	GEO Data - beheerder	WJM		-120	-120		
4.	Reductie restafval	WJM		-75			
	Afvalstoffenheffing	WJM/WMH		75			
	Duurzaam ontwikkelen en wonen						
	<i>Ruimtelijke ontwikkeling</i>						
5.	Placebranding	WCH		-50	PM	PM	PM
	<i>Bereikbaarheid en mobiliteit</i>						
6.	Lobbytraject A4 Zuid	WCH		-100	PM	PM	PM
	<i>Duurzaamheid</i>						
7.	Stikstof	WCH		-60	PM	PM	PM
	Ondernemen en ontspannen						
	<i>Economie</i>						
8.	Halfweg-Molenwatering	WJM		-100	-100		
	Leren, participeren en ondersteunen						
	<i>Onderwijs</i>						
9.	Zorg- en techniek/ICT-campus	WJM		-50	-100		
	<i>Thuis in de wijk</i>						
10.	Implementeren ingang/toegang + door ontwikkelen	WWS/WJP		-250	-250		
	Dekking via ontwikkelbudget 2023/TSD 2022 (overheveling)	WWS/WJP		250	250		

11.	PGB 2.0 - implementeren	WWS		-75			
	Dekking stelpost Sociaal Domein	WWS/WJP		75			
	Maatwerk volwassenen						
12.	Wmo - handhavingsbeleid, onderzoek / opstellen protocol	WJP		-100	-100	-100	
13.	Wmo - onderzoek eigenbijdrage voorzieningen	WJP		-100	-100		
14.	Wmo - opstellen woon-zorg visie/uitvoeringsplan	WJP		-60	-60		
15.	Wmo - implementeren woon-zorg visie	WJP		-100			
	Dekking stelpost Sociaal Domein	WWS/WJP		360	260	100	
	Werk, inkomen, armoedebeleid & emancipatie						
16.	Arbeidsmarkt / leerlijnen	WWS		-50	-50	-50	-50
	Dekking reserve Sociaal Domein voor 4 jaar	WWS/WJP		50	50	50	50
	Overzichten						
	Ondersteuning organisatie						
17.	Rechtmatigheid inkoop + contractman. (mede i.r.t. lokaal inkoop)	WMH		-100	-100		
18.	Rechtmatigheidsverantwoording	WMH		-80	-80		
	Subtotaal incidenteel		0	-710	-500	0	0
	Onttrekking Algemene reserve			710	500		
	Saldo		0	0	0	0	0
	Structureel						
	Schoon, heel en veilig						
	Beheer openbare ruimte						
19.	Groen beleidsplan	WJM		-95	-95	-95	-95
	Ondernemen en ontspannen						
	Economie						
20.	Ondernemersloket	WJM			-75	-75	-75
	Overzichten						
	Ondersteuning organisatie						
21.	Informatie huishouding - i.r.t. de WOO	WCH/BFO		-100	-100	-100	-100
	Subtotaal structureel			-195	-270	-270	-270
	Begrotingssaldo			195	270	270	270
	Saldo		0	0	0	0	0

Toelichting

Incidenteel

Schoon, heel en veilig

Openbare orde en veiligheid

1. Sus-teams

De sus-teams (horeca stewards) worden al vanaf 9 juli 2021 in het weekend (vrijdag en zaterdag) ingezet in het centrum van Spijkenisse. Deze sus-teams dragen direct bij aan een schoon, heel en veilig uitgaan in het centrum van Spijkenisse. In 2021 werden de sus-teams betaald uit bestaande budgetten en gelet op hun uiteenlopende werkzaamheden (corona gerelateerd) in 2022 uit de corona-gelden. Bij de Perspectiefnota 2023 is voor 2023 en verder € 75.000 per jaar aan budget toekent om de sus-team te kunnen continueren. Echter, de kosten voor de inzet blijken op jaarbasis € 50.000 hoger te liggen. Voorgesteld wordt om dit budget aanvullend voor 2023 ter beschikking te stellen en voor 2024 en verder dit nog nader te bepalen.

Beheer openbare ruimte

2. Opstellen wijkatlas / Kwaliteitsimpuls (Akkers, De Hoek, Waterland)

Voorgesteld wordt hiervoor € 75.000 beschikbaar te stellen voor 3 jaar ten laste van de eerder beschikbaar gestelde € 2 miljoen voor de kwaliteitsimpuls. Dit bedrag kan ingezet worden voor extra menskracht (inhuur of op projectbasis tijdelijke formatie).

3. GEO Data - beheerder

De voorgestelde 2x € 120.000 is bedoeld voor inhuur/uitbesteed werk om beheerdata op orde te krijgen. Dit is een nieuwe taak voor de kern van goed beheer en heeft ook een relatie met de Omgevingswet.

4. Reductie restafval / Afvalstoffenheffing

Ten einde de hoeveelheid restafval verder te reduceren is een bedrag van € 75.000 benodigd voor externe expertise.

Duurzaam ontwikkelen en wonen

Ruimtelijke ontwikkeling

5. Placebranding

De genoemde € 50.000 is bedoeld voor het uitwerken van een branding strategie om te kunnen bepalen welke acties de komende tijd gewenst zijn en hoeveel middelen daarvoor nodig zijn.

Bereikbaarheid en mobiliteit

6. Lobbytraject A4 Zuid

Voorgesteld wordt om € 100.000 beschikbaar te stellen om zo gebruik te kunnen maken van de inzet van een deskundig lobbybureau of tijdelijke inhuur met veel lobby ervaring.

Duurzaamheid

7. Stikstof

Het bedrag van € 60.000 is enerzijds bedoeld om een intern aanspreek/coördinatiepunt te realiseren voor vragen vanuit agrariërs/Land- en Tuinbouworganisatie Nederland (LTO) en de Provincie. Anderzijds is het benodigd om externe know how (uitbesteed werk á la een advocaat) te kunnen raadplegen.

Ondernemen en ontspannen

Economie

8. Halfweg-Molenwatering

Om dit terrein uit te breiden (conform Nn2040 en in relatie tot de beoogde ontwikkeling van Haven Noord) is extra inzet nodig door een deskundige die dit gaat begeleiden.

Leren, participeren en ondersteunen

Onderwijs

9. Zorg- en techniek/ICT-campus

Om een dergelijke campus te kunnen realiseren is externe deskundigheid nodig.

Thuis in de wijk

10. Implementeren ingang/toegang + door ontwikkelen / Dekking via ontwikkelbudget 2023/TSD 2022 (overheveling)

De ingang en toegang bestaan uit meerdere omvangrijke projecten zoals ‘meervoudig complex/regie’ die in 2023 en 2024 worden uitgevoerd. Hiervoor is enerzijds projectleiderschap benodigd en anderzijds capaciteit vanuit de uitvoering. Omdat er binnen de uitvoeringscapaciteit geen ruimte is voor ontwikkeling, wordt hiervoor extra budget gevraagd.

11. PGB 2.0 – implementeren / Dekking stelpost Sociaal Domein

De Sociale Verzekeringsbank (SVB) beheert de pgb-budgetten¹ voor zorg en ondersteuning en verzorgt alle betalingen aan zorgverleners. Om deze taak uit te kunnen voeren ontvangt de SVB informatie van zorgkantoren en gemeenten over vastgestelde budgetten via het systeem pgb 1.0. Er is landelijk een nieuw systeem ontwikkeld voor deze ondersteuning (pgb 2.0) waarop gemeenten over moeten gaan. Om dit systeem te implementeren binnen de gemeente is een projectleider nodig met technische kennis.

Maatwerk volwassenen

12. Wmo - handhavingsbeleid, onderzoek / opstellen protocol / Dekking stelpost Sociaal Domein

WMO handhaving en toezicht is een relatief nieuwe taak. In 2019 zijn er twee toezichthouders rechtmatigheid WMO en Jeugdwet aangesteld. Om deze toezichthouders hun werk goed te kunnen laten doen is enerzijds beleid nodig en anderzijds juridische borging in protocollen en werkwijzen. Dit om onderzoeken rechtmatig uit te kunnen voeren zodat de uitkomsten van die onderzoeken ook juridisch stand houden. Hiertoe is gedurende drie jaar tijdelijk extra formatie nodig.

13. Wmo - onderzoek eigenbijdrage voorzieningen / Dekking stelpost Sociaal Domein

Het kabinet heeft in het regeerakkoord opgenomen het abonnementstarief te herzien, in ieder geval voor huishoudelijke hulp. De regering werkt naar ‘een eerlijkere eigen bijdrage voor de huishoudelijke hulp met landelijke normen en met oog voor betaalbaarheid van lage- en middeninkomens’. Dit is echter niet voor 2025 gerealiseerd. Zodra bekend is op welke wijze het kabinet het abonnementstarief gaat aanpassen, zullen we de nodige voorbereidende stappen nemen om dit te implementeren, zodra deze wijziging in gaat. In de tussenliggende periode is echter ook een ingreep nodig. Door de gestegen aantallen zijn er wachtlijsten die niet structureel kunnen worden opgelost en door de krappe arbeidsmarkt is het moeilijk om voldoende arbeidskrachten te vinden om het noodzakelijke werk te doen. Hierdoor is het nodig om te zorgen

¹ PGB-budgetten staat voor Persoonsgebonden budgetten. Een persoonsgebonden budget (pgb) is een bedrag waarmee iemand zelf zorg of ondersteuning inkoop. Iemand die een pgb krijgt, bepaalt zelf welke zorgverleners zorg of ondersteuning geven, waar en wanneer.

dat in ieder geval de meest kwetsbaren, snel die hulp die nodig is ontvangen. Hiertoe optimaliseren we de werkprocessen om te kunnen zorgen dat een snelle en juiste triage mogelijk wordt. Ook bezien we andere mogelijkheden om wachtlijsten minder te laten oplopen, zoals het scheiden van herindicaties en nieuwe aanvragen en het bezien van (langere) indicatietermijnen op die voorzieningen en groepen waar dat kan. Daarvoor is tijdelijk een formatie uitbreiding nodig voor de jaarschijven 2023 en 2024.

14. Wmo - opstellen woon-zorg visie/uitvoeringsplan / Dekking stelpost Sociaal Domein

15. Wmo - implementeren woon-zorg visie / Dekking stelpost Sociaal Domein

In 2023 is in goede samenwerking met stakeholders een Woonzorganalyse opgesteld met ondersteuning door Companen. Die woonzorganalyse is het vertrekpunt om te komen tot een Woonzorgvisie. Die woonzorgvisie hebben we nodig om te kunnen zorgen dat we de juiste woonzorgvoorzieningen realiseren (zowel kwalitatief als kwantitatief) voor de verschillende doelgroepen die zorg behoeven in de kernen en wijken van onze gemeente. Dit pakken de beleidsdomeinen wonen en zorg samen op. Dat vraagt nog veel afstemming met relevante partners (in ieder geval woningcorporaties, zorgpartijen, welzijnspartijen en de adviesraad Sociaal domein) en vervolgens moet de visie ook nog geschreven worden. Companen ondersteunt ons daarbij, maar het vraagt ook om inzet vanuit het Team Ontwikkeling. Dat kan niet uit de bestaande formatie en vraagt om tijdelijke formatie uitbreiding voor de jaarschijven 2023 en 2024.

De woon-zorgvisie moet niet alleen worden opgesteld, maar vervolgens ook worden geïmplementeerd. Er moet uitvoering aan gegeven worden. Ook daarvoor is inzet nodig vanuit Team Ontwikkeling. Dit kan niet vanuit de bestaande formatie, daar is dus uitbreiding voor nodig.

Werk, inkomen, armoedebeleid & emancipatie

16. Arbeidsmarkt / leerlijnen

Om te kunnen anticiperen op de snelle ontwikkeling op de arbeidsmarkt en de leerlijnen hierop te kunnen aanpassen zodat de kansen kunnen worden verzilverd, wordt voorgesteld om voor 4 jaar € 50.000 per jaar beschikbaar te stellen. Dit kan gedekt worden via de reserve Sociaal Domein.

Overzichten

Ondersteuning organisatie

17. Rechtmatigheid inkoop + contractman. (mede i.r.t. lokaal inkoop)

Op basis van de bevindingen door PWC bij de jaarstukken 2021 is geconstateerd dat een verbeterslag ten aanzien van inkoop, aanbestedingen en contractmanagement noodzakelijk is. Hiertoe is in de afgelopen periode een verbeterplan opgesteld en zal in de komende 2 jaar extra capaciteit benodigd zijn om e.e.a. te implementeren.

18. Rechtmatigheidsverantwoording

Ten behoeve van de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording is tijdelijk extra budget door de raad beschikbaar gesteld tot en met 2022. Als gevolg van het uitstel van de wetgeving met 2 jaar is ook deze implementatie uitgesteld, waardoor de extra inzet nog voor de komende 2 jaar nog noodzakelijk zal zijn.

Structureel

Schoon, heel en veilig

Beheer openbare ruimte

19. Groen beleidsplan

Als gevolg van onderbezetting en de vervangingsopgave is hier behoefte aan een groenbeheerder.

Ondernemen en ontspannen

Economie

20. Ondernemersloket

Voorgesteld wordt om hier de komende jaren € 75.000 voor beschikbaar te stellen.

Overzichten

Ondersteuning organisatie

21. Informatie huishouding - i.r.t. de WOO

Vanaf 1 mei is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. De invoering van de wet zal de komende jaren extra inzet en capaciteit vragen. Mede op basis van het rekenkameronderzoek en de rapportages van de archiefinspecteur is gebleken dat de informatiehuishouding hiertoe verder op orde moet worden gebracht.