

Jaarstukken 2021



Hendrik-Ido-Ambacht







Inhoudsopgave

Jaarstukken 2021	1
Inhoudsopgave	4
Inleiding	5
I - Programmaverantwoording.....	12
Programma 1 Sociaal, welzijn en educatie.....	12
Programma 2 Ruimtelijke ordening, economie en wonen	25
Programma 3 Buitenruimte	41
Programma 4 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	46
II - Paragrafen.....	53
1. Weerstandsvermogen en risicoparagraaf	53
2. Financiering.....	58
3. Lokale heffingen	62
4. Onderhoud kapitaalgoederen	66
5. Grondbeleid.....	76
6. Verbonden partijen	79
7. Bedrijfsvoering	90
III - Bijlagen	95
Bestuurlijke structuur	95
Gebruikte afkortingen.....	110
Rapportage Interbestuurlijk Toezicht over 2021	115
Waar staat je gemeente	118
Kengetallen	121
Financiële Jaarrekening	124
A. Overzicht van baten en lasten programma's	124
B. Balans en toelichting.....	131
Berekening EMU saldo via financiële mutaties op de balans	170
Berekend EMU saldo A -/- B	171
12.118	171
C. Verantwoording specifieke uitkeringen in het kader van de Sisa	171
Bijlage 1. Baten en lasten op taakveld	176
Bijlage 2. Overzicht en toelichting op de investeringsbudgetten	190
Overige gegevens	197
1. Staat van salarissen en formatie - JR 2021	197
2. Staat van opgenomen langlopende geldleningen	197
3. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	198
4. Staat van nog te ontvangen bedragen	201
5. Staat van nog te betalen kosten	202
6. IV-3 Lasten.....	206
7. IV-3 Baten.....	207



Inleiding

Inleiding

Algemeen

Net als het voorgaande jaar stond ook 2021 in het teken van de corona crisis. Tevens was dit het laatste jaar van de collegeperiode 2018-2022. Met elkaar is hard gewerkt om alles uit het collegewerkprogramma te realiseren en tegelijkertijd in te spelen op de actualiteit die zich voordeed. Zo hebben we samen ervoor gezorgd dat inwoners en bedrijven zich gezien en gehoord voelden en dat we konden inspelen op wat zij nodig hadden.

Sociaal domein

In het sociaal domein zijn verschillende belangrijke mijlpalen bereikt. Eind 2021 heeft de raad een eerste evaluatie van de uitvoering van het Preventieplan ontvangen. Hierin werd zichtbaar dat veel in gang is gezet. In de komende periode worden de effecten daarvan inzichtelijk. Een belangrijk traject is de start van de doorontwikkeling van het Sociaal Wijkteam en het Jeugdteam naar een integraal 0-100 team. In 2021 vond een verkennend onderzoek plaats. Een kwartiermaker gaat nu aan de slag om het 0-100 team te realiseren. De oplevering van de digitale en fysieke sociale kaart draagt eraan bij dat inwoners weten welke organisaties actief zijn in Ambacht en waar ze voor ondersteuning terecht kunnen.

Door de sociale functie van Cultureel Centrum Cascade te versterken willen we een ontmoetingsplaats voor alle inwoners creëren, het hart van Ambacht. De raad heeft in november 2021 ingestemd met een voorbereidingskrediet om de huisvestingsvisie en het vlekkenplan uit te werken tot een voorlopig ontwerp.

We willen dat mensen die naar onze gemeente komen zich welkom voelen. Dit jaar hebben we ingezet op de organisatorische voorbereidingen van de nieuwe Wet Inburgering. Nederlandse taalvaardigheid is één van de elementen die centraal staan. Ook is er een welkomstprogramma ontwikkeld om inburgeraars goed te ondersteunen bij hun huisvesting in onze gemeente. Al deze inspanningen dragen er aan bij dat zij zo snel mogelijk actief kunnen deelnemen aan onze samenleving.

Integraal Huisvestingsplan

Op 1 maart 2021 heeft de raad voor de nieuwbouw van de basisscholen Klimboom, Stadhouders Willem III, Meander en Admiraal voorbereidingskredieten van totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Dit was een belangrijke stap in het realiseren van goede en duurzame schoolgebouwen voor de Ambachtse kinderen.

Fysiek domein

In het afgelopen jaar is weer veel uitgevoerd en in gang gezet in het ruimtelijk-economisch domein. Zo is er een overeenkomst gesloten met een ontwikkelaar voor de realisatie van de centrumplannen. In juni werd de eerste paal geslagen van een bedrijfspand aan het Waterbusplein. De contouren van de eerste gebouwen werden steeds duidelijker zichtbaar.

Lokale economie

Een belangrijke actie uit het Actieplan Lokale Economie is in dit jaar gestart: de raad heeft besloten om per 1 januari 2022 een ondernemersfonds in te voeren. Met dit fonds hebben ondernemers in Hendrik-Ido-Ambacht de financiële positie gekregen om gezamenlijk te investeren in het vestigingsklimaat en de economische ontwikkeling.



MKB-Nederland reikt elke twee jaar een prijs uit voor de MKB-vriendelijkste gemeente van Nederland. In 2021 behaalde onze gemeente de tweede plek in de provincie Zuid-Holland!

Recyclatarief

In 2021 zagen we dat aanvullende maatregelen nodig zijn om de hoeveelheid restafval in onze gemeente te beperken en de kosten beheersbaar te houden. Er is veel voorbereidend werk verricht om te komen tot een voorstel om een recyclatarief in Hendrik-Ido-Ambacht in te voeren. In 2021 is hierover nog geen besluit genomen.

Regio

Op regionaal gebied zijn grote stappen gezet naar een nieuwe vorm van samenwerking. De rol van gemeenten en hun raden wordt versterkt. De Drechttraad en het Drechtstedenbestuur zijn komen te vervallen. Gedurende het jaar is hard gewerkt om de GR Drechtsteden om te vormen naar een GR Sociaal, die per 1 januari 2022 in werking treedt. De GR teksten, het besluitvormingsproces en de AB en DB-leden zijn bekend. Bestaande Verordeningen worden 'as is' overgenomen. I
Daarnaast zijn in 2021 alle voorbereidingen getroffen voor de start van de nieuwe samenwerking in het bedrijfsvoeringsdomein. Deze vindt vanaf 1 januari 2022 plaats via een servicegemeente-constructie. De gemeente Dordrecht vormt de servicegemeente. Het college tekende eind 2021 de overeenkomst met de gemeente Dordrecht waarmee de bedrijfsvoeringstaken vanaf 1 januari 2022 zijn overgedragen aan de servicegemeente.

Op 2 november 2021 is de nieuwe samenwerking 'Smart Delta Drechtsteden' van start gegaan. Bedrijven, onderwijs en overhead werken samen aan het uitvoeren van de ambities in het ruimtelijk-economisch domein.

Corona

Het coronavirus houdt ons al 2 jaar in de greep. Momenteel zijn alle maatregelen weer afgeschaald, maar de vraag is of corona ooit wel weggaat of ons jaarlijks met een andere variant blijft verrassen. De toekomst op dit punt blijft dus ongewis.

Corona heeft geleid tot extra kosten, maar ook tot extra dekking vanuit het Rijk. Sommige kosten zijn direct aan te wijzen, maar andere méérkosten, bijvoorbeeld in het sociaal domein, zijn niet met een schaarjte te knippen. En nog veel onzekerder zijn de mogelijke vervolgcosten als een extra beroep op jeugdhulp etc. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar de zogenaamde "niet uit de balans blijvende verplichtingen".

Financieel perspectief

De primitieve begroting 2021 die we in november 2020 hebben vastgesteld liet een positief saldo zien voor 2021 van € 63.000. In de Winternota 2021 is dit saldo bijgesteld naar een positief saldo van € 1.857.000. Wij sluiten het boekjaar 2021 af met een positief eindsaldo van € 3.254.320 als volgt verdeeld over de programma's:

Sociaal, welzijn en educatie 2.215.647 V

Ruimtelijke ordening, economie en wonen 1.047.062 V Buitenruimte 761.554 V

Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen 769.943 N

In zijn algemeenheid zitten er in programma 1, 2 en 3 grote voordelen op toegerekende kapitaallasten. Dit wordt veroorzaakt doordat de omslagrente is verlaagd van 0,8% naar 0,30 %. Dit levert op alle taakvelden een voordeel op, maar op het taakveld treasury (programma 4) een nadeel, omdat daar minder dekking is geboekt.

Programma 1 betreft verder met name afwijkingen vanuit de Sociale Dienst, de Service organisatie



Jeugd, Beschermd Wonen en renovatie speelruimte en het preventieplan. In programma 2 is er een meevaller in de bouwleges. Omdat de grondexploitatie De Volgerlanden een positief saldo prognosticeert, valt het voorziene verlies van € 503.00 vrij. In het voorzien verlies van het Waterbusplein wordt € 1.091.000 bijgestort. Voor het project Ambachtsezoo is er een winstneming van € 899.000. In programma 3 zijn er wat werkzaamheden uitgesteld naar 2022. In programma 4 zit onder andere een nadeel op treasury, maar een voordeel op de algemene uitkering. Voor een nadere toelichting op de afwijkingen, verwijzen we naar de financiële overzichten per programma.

Onzekerheden

In paragraaf 1 staan onze risico's nader beschreven. Onze grootste risico's zitten in het sociale domein. Met name de prognose van de kostenstijgingen in dit domein zijn groot, mede door de verwachte corona gevolgen op middellange termijn en de vergrijzing. Ook de komende tijd zullen we de vinger nauwlettend aan de pols moeten houden, zowel inhoudelijk als financieel. Ook de algemene uitkering van het Rijk en de nieuwe verdeelmodellen (de zogenaamde "herijking gemeentefonds") vertonen grote fluctuaties, met daarbij het voortdurende vraagstuk of het Rijk gemeenten voldoende compenseert voor allerlei nieuwe taken en voor bijvoorbeeld alle kosten van de Oekraïne crisis.

Leeswijzer

Deze jaarstukken zijn opgebouwd uit programma's, paragrafen, bijlagen en een financiële jaarrekening. Deze indeling is gelijk aan vorig jaar.

Per programma geven we kort en helder aan welke concrete resultaten zijn bereikt. U vindt aan het eind van elk programma grafieken en een cijferoverzicht waarin de lasten en baten overzichtelijk worden samengevat. De programma's worden gevolgd door een zevental paragrafen. Het is een wettelijke eis dat elke gemeente een aantal voorgeschreven paragrafen in deze stukken opneemt. Deze paragrafen vormen een dwarsdoorsnede op diverse terreinen. De financiële jaarrekening volgt hierop. Hierin schetsten we de financiële positie van de gemeente meer in detail.

In de digitale versie vindt u hyperlinks naar belangrijke documenten, deze zijn bedoeld als achtergrondinformatie.

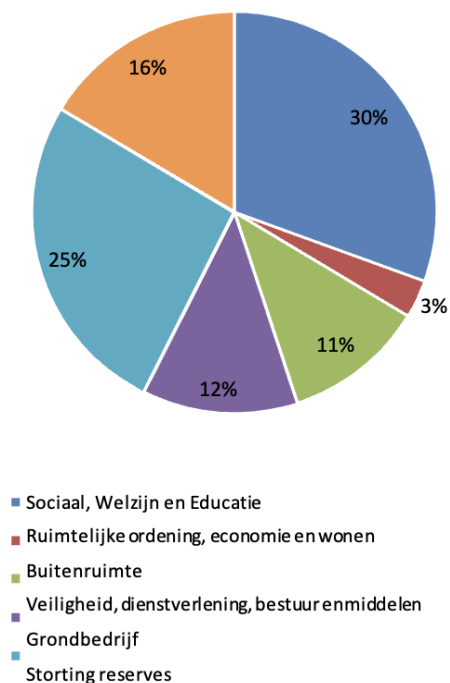


Infographic

LASTEN

	2020 (x1.000)	2021 (x1.000)	per inwoner	
Sociaal, Welzijn en Educatie Onderwijs, Sport, Cultuur, Recreatie, Inkomensregelingen, WMO, Jeugdzorg	34.587	35.675	1.126	30%
Ruimtelijke ordening, economie en wonen Economie, bedrijvenloket, milieu, ruimtelijke ordening, wonen en bouwen	4.434	3.560	112	3%
Buitenruimte Verkeer en vervoer, openbaar groen, riolering, afval, begraafplaats	13.605	13.206	417	11%
Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen Openbare orde, brandweer, bestuur en overhead, burgerzaken, treasury	16.133	14.517	458	12%
Grondbedrijf De Volgerlanden, Ambachtsezoom en Centrumgebied	32.911	30.562	965	25%
Storting reserves	21.616	19.117	604	16%
Saldo	678	3.254	103	3%
Totaal	123.964	119.892	3.785	100%

Lasten





KENGETALLEN

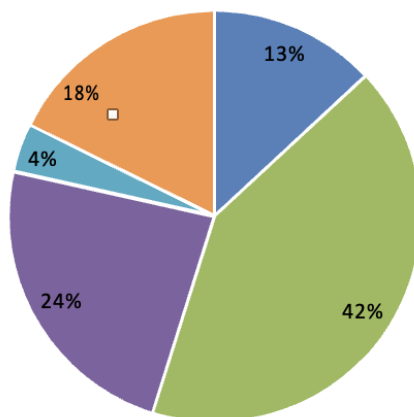
	2020	2021	per inwoner	
	(x 1.000)	(x 1.000)		
Aandeel Samenwerkingsverbanden	33.625	30.748	971	26%
GR Drechtsteden, Dienst Jeugd & Gezondheid, Veiligheidsregio, OZHZ				
Eigen Vermogen per 31 dec	52.000	53.155	1.678	
Materiële vaste activa per 31 dec	81.003	79.799	2.519	
Langlopende schulden per 31 dec	101.750	91.875	2.900	
Solvabiliteit (eigen vermogen/ balanstotaal)	29%	29%		
Grondexploitaties (boekwaarde/ totale baten exploitatie)	64%	59%		
aantal inwoners per 31 dec	31.249	31.677		
aantal woningen per 31 dec	12.373	12.654		
formatie (incl. griffie)	84,1	86,9	2,7	



BATEN

	2020 (x 1.000)	2021 (x 1.000)	per inwoner	
Lokale belastingen en heffingen o.a. 5.865 OZB, 3.954 afval en 2.349 Riool	14.385	15.661	494	13%
Rijksbijdragen Algemene uitkering en bijstand (en corona)	48.222	50.117	1.582	42%
Grondbedrijf	32.700	28.317	894	24%
Overige inkomsten o.a. verkoop overige gronden, verhuur en dividend	23.900	4.582	145	4%
Beschikking over reserves	4.757	21.215	670	18%
Totaal	123.964	119.892	3.785	100%

Baten



- Lokale belastingen en heffingen
- Rijksbijdragen
- Grondbedrijf
- Overige inkomsten
- Beschikking over reserves



TARIEVEN	2020	2021
Rioolheffing		
Woningeigenaar	125,76	128,52
Meerpersoonshuishoudens	58,32	59,52
Eenpersoonshuishoudens	29,16	29,76
Afvalstoffenheffing		
Meerpersoonshuishoudens	334,56	350,64
Eenpersoonshuishoudens	235,44	246,00
Hondenbelasting		
Eerste hond	122,64	125,28
Volgende honden	201,24	205,56
Belastingcapaciteit	112%	107%



I - Programmaverantwoording

Programma 1 Sociaal, welzijn en educatie

Hendrik-Ido-Ambacht heeft een goed voorzieningenniveau. Dat niveau houden we op peil met bereikbare voorzieningen voor jong en oud. Uitgangspunt voor ons beleid is dat we onze inwoners in hun eigen kracht zetten. We willen hen zo min mogelijk afhankelijk laten zijn van zware zorg en ondersteuning. Ook vinden we het van belang dat iedereen, van jong tot oud, deelneemt in onze samenleving en daarvoor kansen krijgt. Omdat de wereld in het sociaal domein dynamisch is en de budgetten onder druk staan, innoveren we ons zorgaanbod samen met onze inwoners en maatschappelijke partners. Daarbij zoeken we de balans tussen innovatie en gezond financieel beleid.

Vertalingen coalitieprogramma naar collegewerkprogramma

- *Aanpak sociaal isolement*

In juni van dit jaar hebben we het convenant Landelijke Actieprogramma Eén Tegen Eenzaamheid ondertekend. Hierdoor kan de gemeente ondersteuning krijgen van Movisie. Samen met Movisie spraken we met sleutelpartijen die veel contacten hebben met senioren, om te kijken naar het eenzaamheidsvraagstuk bij senioren. Begin november is de Huiskamer van de Wijk Banckertplein geopend en zijn de spreekuren van Sociaal Wijkteam en Vluchtelingenwerk gestart. Door corona stonden de activiteiten voor en door bewoners op een laag pitje. In december zijn we gestart met de voorbereidingen van een gesprekstafel met partners en inwoners over eenzaamheid bij senioren. Ook zijn we gestart met oriënterende gesprekken met partijen die een rol kunnen vervullen bij de te openen Huiskamers van de Wijk in 2022.

- *Doorontwikkeling Hi5Ambacht*

Hi5Ambacht heeft zich in de afgelopen jaren sterk ontwikkeld tot een betrouwbare, servicegerichte en creatieve samenwerkingspartner voor tal van maatschappelijke organisaties in onze gemeente. Het team van Hi5Ambacht speelt daarmee een belangrijke rol in de uitvoering van ons preventieplan sociaal domein en de ondersteuning van het sportakkoord. Om deze rol voor de toekomst verder te versterken en Hi5Ambacht organisatorisch toekomstbestendig te maken, is besloten tot een doorontwikkeling van Hi5Ambacht.

In 2021 hebben we het toekomstprofiel en de gewenste rol van Hi5Ambacht verkend. Deze verkenning vormt de basis voor de opdrachtformulering aan een extern adviesbureau dat ons in het eerste halfjaar van 2022 adviseert over een passende organisatievorm voor Hi5Ambacht. Het advies bespreken we vervolgens met de raad.

- *Gezondheidsbeleid*

Het Jaarplan "Samen voor gezond 2021" is uitgevoerd, voor zover dat mogelijk was vanwege de coronamaatregelen en de aangepaste inzet van de GGD.

Mentale gezondheid:

De beweegcoaches in het basisonderwijs volgden scholing om interventies uit te kunnen voeren in het beweegprogramma van Hi5Ambacht. Bij de Gezonde School komt mentale weerbaarheid aan de orde.

Samen met De Blijde Borgh, het Sociaal Wijkteam, de beweegcoach ouderen en de aandachtsfunctionaris dementievriendelijke gemeente Hendrik-Ido-Ambacht werden activiteiten voorbereid en uitgevoerd, die de mentale gezondheid van ouderen bevorderen. Door corona was de uitvoering van activiteiten helaas beperkt, maar waar mogelijk zijn alternatieve activiteiten



georganiseerd.

Met ondersteuning van de stichting Alzheimer Nederland is onderzocht wat nodig is om onze gemeente nog dementievriendelijker te maken. Ook ondersteunen we het valpreventieproject Drechtmax.

Gezond gewicht en gezonde leefstijl:

Gezonde leefstijl is bij de uitvoering van het Sportakkoord een belangrijk onderwerp. Vanuit Gezonde School en Gezonde Sportkantine is aandacht besteed aan gezond gewicht. Ook gaven we ondersteuning aan kwetsbare (aanstaande) ouders om kinderen een gezonde start te kunnen geven.

Alcohol:

De sportverenigingen en horeca zijn na een lange periode van coronabepalende maatregelen weer open. Handhaving is weer gestart met de controle op alcoholgebruik onder jongeren tot 18 jaar. In het najaar voerde de GGD een Mysteryshopping onderzoek uitgevoerd uit in overleg met handhaving. Ook is voor zowel het jongerenwerk als handhaving deskundigheidsbevordering georganiseerd op het gebied van alcohol- en verdovende middelengebruik.

Roken:

We zijn gestart met het realiseren van rookvrije speelplekken en we stimuleerden de sportverenigingen om het roken te ontmoedigen.

- *Integraal huisvestingsplan scholen*

Op 1 maart stelde de raad een voorbereidingskrediet van totaal € 668.000 beschikbaar voor de nieuwbouw van de basisscholen Klimboom, Stadhouders Willem III, Meander en SOL Admiraal. Bij dat besluit nam de raad kennis van de afspraken die met de schoolbesturen en besturen van kinderopvangorganisaties zijn gemaakt over de uitvoering van het IHP. Deze afspraken hebben onder andere betrekking op het bouwheerschap van de scholen en de bekostiging van de Integrale Kindcentra. Met de besturen van de Stadhouders Willem III, de Meander en SOL Admiraal spraken we over hoe de nieuw te bouwen scholen op de bestaande kavels kunnen worden geplaatst, zodanig dat daar ook woningbouw mogelijk is. De stedenbouwkundige schetsen die hiervan zijn opgesteld zijn uitgangspunt voor de verdere planvorming. Met het bestuur van de Klimboom voerden we gesprekken over de nieuwbouw van deze school in deelgebied De Hofjes in De Volgerlanden. Op 21 september zijn de schetsen aan de commissie RZ gepresenteerd en is de commissie geïnformeerd over de voortgang van de ontwikkeling van de vier scholen. Daarbij is aangegeven dat door markt- en prijsontwikkelingen de kosten van de bouw van de scholen zeer waarschijnlijk aanzienlijk hoger zullen zijn dan het oorspronkelijk geraamde investeringsbedrag.

- *Kunstgrasvelden*

In 2021 is het natuurgrasveld B (IFC) gerenoveerd. We troffen voorbereidingen voor de renovatie van het kunstgrasveld 2 (ASWH). In overleg met de vereniging en de aannemer is afgesproken dat de renovatie kort na afloop van het seizoen wordt ingepland. Gedurende het seizoen was het voor ASWH niet mogelijk om dit in te plannen. Op dit moment bereiden we een meerjarenplanning voor voor vervanging en renovatie van de kunstgrasvelden binnen het sportpark. Dit wordt

- *Lobby vrijstelling sollicitatieplicht*

De praktijk wijst uit dat het vanuit rechtmatigheid niet eenvoudig is om bijvoorbeeld mantelzorg als dringende reden op te geven voor ontheffing. De SDD heeft wel aangegeven dat zij te allen tijde zoekt naar maatwerkoplossingen. Zo kan de SDD onderscheid maken waar het gaat om de vorm, inhoud en omvang van de arbeidsverplichtingen. Dit maakt het mogelijk om flexibel om te gaan met de combinatie van arbeid en zorg, zonder tot ontheffing over te gaan. We blijven in 2022 als gemeente aandacht vragen voor de menselijke maat, maar zijn ons bewust van de beperkte



mogelijkheden hierin verandering te brengen. De raad is hierover in oktober geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.

- *Multifunctionele ontmoetingsplaats Cascade*

In het coalitieprogramma 2018-2022 is de doelstelling opgenomen om de sociale functie van Cascade te versterken, zodat het een multifunctionele ontmoetingsplaats wordt voor alle inwoners: het hart van Ambacht. We willen door aanpassingen in het gebouw de aantrekkingskracht en de sociale functie van Cascade vergroten. Om dit te kunnen realiseren heeft het college, samen met Cascade en gebruikers van Cascade, een programma van eisen, een vlekkenplan en een financiële onderbouwing op laten stellen.

In december 2021 is het programma van eisen, het vlekkenplan en de financiële onderbouwing behandeld in de commissievergadering. We hebben de raad voorgesteld om een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen om de huisvestingsvisie en het vlekkenplan uit te werken tot een voorlopig ontwerp. Op 17 januari 2022 heeft de raad ingestemd met dit voorstel. We gaan in 2022 aan de slag met het maken van een voorlopig ontwerp. Vervolgens vragen we de raad om het voorlopig ontwerp vast te stellen en een uitvoeringskrediet beschikbaar te stellen.

- *Muziekonderwijs*

Het gemeentebestuur hecht grote waarde aan het bevorderen van het muziekonderwijs op de basisscholen. De cultuurcoach van Hi5Ambacht vervult hierin een coördinerende rol. Inmiddels vormt de muzikale vorming op iedere school een onderdeel in het onderwijsprogramma. De Rijksregeling Cultuureducatie met Kwaliteit (CMK) levert hier ook een positieve en financiële bijdrage aan. Via Hi5Ambacht nemen we al een aantal jaren achtereenvolgend deel aan deze regeling. Het doel ervan is om het cultuuronderwijs, waaronder muziekonderwijs, op basisscholen te bevorderen. Alle basisscholen nemen deel en de Ambachtse Muziekschool is betrokken bij de uitvoering van het programma.

- *Preventieplan Sociaal Domein*

Het jaar 2021 was het eerste volledige uitvoeringsjaar uit het meerjarige Preventieplan sociaal domein (looptijd 2020 t/m 2024). We hebben met lokale en regionale partners in 2021 veel verschillende acties in gang gezet, met als doel een sterke(re) basis te leggen voor preventie en vroegsignalering in het sociaal domein. Gezien de omvang van het aantal acties dat onder het

preventieplan hangt, is aan de raad in december 2021 het stuk 'Evaluatie Preventieplan 2020-2021' ter vaststelling voorgelegd. Daarin hebben we toegelicht wat in het eerste uitvoeringsjaar is gerealiseerd en welke ontwikkelingen plaatsvonden.

- *Sociale Kaart*

De lokale software-ontwikkelaar Lucrasoft ontwikkelde in 2021 de digitale sociale kaart-app ontwikkeld voor de gemeente. Deze app heet 'Ambacht Actief' en is sinds eind augustus 2021 te downloaden via de verschillende appstores. Samen met Lucrasoft gaan we de app evalueren en waar nodig doorontwikkelen. In het najaar is gewerkt aan de fysieke sociale kaart. Het boekje is inmiddels gepresenteerd aan de raad en op meerdere plekken af te halen.

- *Versterken Sociaal Wijkteam*

De raad heeft bij de Kadernota en de Begroting besloten om vanaf het vierde kwartaal van 2020 structureel € 150.000 beschikbaar te stellen voor formatieve versterking van het Sociaal Wijkteam. Deze middelen zijn in 2021 ingezet voor de bekostiging van extra formatie algemeen



maatschappelijk werk, ggz-ondersteuning en s1-wijkverpleegkundige inzet. Bij de doorontwikkeling van het Jeugdteam en het Sociaal Wijkteam naar een 0-100 team gaan we kijken hoe deze middelen in de toekomst zo effectief mogelijk worden ingezet. In het tweede kwartaal van 2021 lieten we een eerste verkenning laten doen naar de mogelijkheden om tot een 0-100 team te komen en met welke aandachtspunten we rekening moeten houden. Uitkomst van de verkenning was om het gesprek over het te vormen 0-100 team aan te gaan met de Sociale Dienst Drechtsteden, stichting Jeugdteams en stichting MEE/Vivenz. In november verkenden we met deze partners het draagvlak om samen te werken aan de doorontwikkeling naar een 0-100 team op basis van de gemeentelijke uitgangspunten. Dit leverde een positieve uitkomst op en de gezamenlijke ambitie om een integraal werkend 0-100 team voor hulp en ondersteuning op te richten. In het eerste kwartaal 2022 gaat een kwartiermaker aan de slag om met alle betrokken partijen tot een goede inrichting en werking van het 0-100 team te komen.

- *Visie op beschermd wonen en beschermd thuis*

In de afgelopen periode is in regionaal verband gewerkt aan het huisvestingsvraagstuk kwetsbare groepen. Dit heeft geleid tot het opstellen van de regionale Huisvestingsagenda Kwetsbare Groepen en het opstellen van contingentafspraken voor het huisvesten van kwetsbare inwoners vanuit Beschermd Wonen en Opvang voor de komende jaren. Op dit moment kijken we in Hendrik-Ido-Ambacht met woningcorporaties en zorgpartijen naar de lokale vertaalslag voor de huisvesting van kwetsbare groepen. Hiervoor zoeken we naar geschikte en betaalbare woonruimte en woonvoorzieningen voor doelgroepen uit de Huisvestingsagenda Kwetsbare Doelgroepen. Door de enorme vraag naar woonruimte vanuit vele doelgroepen is dit geen eenvoudige opgave.

- *Vrijwilligersbeleid*

In 2021 hebben we subsidie verleend aan Stichting Jong Zwijndrechtse Waard. Dit is een jongerenvrijwilligersnetwerk dat actief is in de Zwijndrechtse Waard en zich richt op hulp en ondersteuning van kwetsbare inwoners. In ons coalitieprogramma is vrijwilligerswerk door jongeren als specifiek aandachtspunt van ons vrijwilligersbeleid benoemd. Met de stichting is een subsidieaanvraag gedaan bij het Rijk voor de Maatschappelijke Diensttijd (MDT). Vanuit deze subsidie hebben 90 jongeren zich in de zomerperiode ingezet om activiteiten te organiseren voor Ambachters. De digitale sociale kaart (de app 'Ambacht Actief') is, zoals eerder aangegeven, in augustus gelanceerd. Deze app heeft een gedeelte dat specifiek gaat over het aanbod aan vrijwilligerswerk en vrijwilligersvacatures van vrijwilligersorganisaties. Deze app is daardoor onderdeel van ons vrijwilligersbeleid.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het Coalitieprogramma

- *Brede adviesraad Sociaal Domein*

In de afgelopen periode heeft de beleidsadviesraad zich beziggehouden met het uitbrengen van adviezen o.a. over voor- en vroegschoolse educatie en het bezoeken van informatiebijeenkomsten. De doorontwikkeling naar een beleidsadviesraad Sociaal Domein, die zich naast onderwerpen rondom ondersteuning, jeugd en jeugdhulp ook over andere onderwerpen zal buigen, is het voorlopig opgeschort. Reden is het vertrek van drie leden van de beleidsadviesraad. De prioriteit lag bij het werven van nieuwe leden, wat inmiddels twee nieuwe leden heeft opgeleverd. In deze samenstelling wil de beleidsadviesraad door het volgen van enkele cursussen en trainingen de uiteindelijke doorontwikkeling in gang zetten.

- *Lokaal plan Meerjarenperspectief Jeugdhulp*



Na de vaststelling van de Lokale impuls jeugd "Van de jeugdhulp versterken naar de jeugd versterken" (juni 2019) zijn de projecten uit het plan opgestart. Slechts één project is in de uitvoering opgeschort (GoOV). Dit project wordt betrokken in de doorontwikkeling van het leerlingen- en jeugdhulpvervoer, dat regionaal is opgestart.

In 2021 zijn alle andere projecten volgens plan voortgezet. We voerden in de zomer met uitvoerende partners evaluatiegesprekken om de ervaringen en effecten voor kinderen, jongeren en ouders te bespreken. Eén van de doelen van de lokale impuls jeugd was om innovatieve en preventieve manieren te vinden om jeugd en gezinnen te ondersteunen. De looptijd van de lokale impuls jeugd eindigde eind 2021. Om te kunnen beoordelen welke projecten structureel of nog tijdelijk worden voortgezet, is een evaluatierapport met aanbevelingen voorbereid. Dit rapport leggen wij in het tweede kwartaal van 2022 aan de raad.

- Maatschappelijke begeleiding statushouders

We hebben ons dit jaar gericht op de organisatorische voorbereidingen van de nieuwe Wet Inburgering en de inkoop van inburgeringstrajecten per 1 januari 2022.

Samen met de andere Drechtstedengemeenten hebben we een regionale aanbestedingsprocedure uitgevoerd om een passend aanbod van inburgeringstrajecten te realiseren. Halverwege 2021 zijn de gunningen aan aanbieders verstrekt. In deze trajecten staan Nederlandse taalvaardigheid, aansluiting op de arbeidsmarkt en vergroting van de zelfredzaamheid centraal. Vanwege de complexiteit van de lokale verantwoordelijkheid voor inburgering, hebben wij in 2020 besloten om een aantal gemeentelijke taken te beleggen bij de Sociale Dienst Drechtsteden. In 2021 is gestart met het bespreken en vaststellen van nadere uitvoeringsafspraken om de werkrelatie van gemeenten en SDD in te vullen.

Om inburgeraars vanaf hun huisvesting in Hendrik-Ido-Ambacht goed te ondersteunen bij hun integratie, is een welkomstprogramma ontwikkeld. Dit welkomstprogramma bestaat uit twee delen: een regionaal deel en een lokaal deel. Het lokale deel is bedoeld om de inburgeraar kennis te laten maken met relevante partijen, plekken en om hen welkom te heten in Hendrik-Ido-Ambacht. Het lokale welkomstprogramma is vormgegeven door de gemeente, in samenwerking met Vluchtelingenwerk Nederland en diverse lokale partners, waaronder woningcorporatie Rhiant, de bibliotheek, het Sociaal Wijkteam, de wijkagent(en) en Hi5Ambacht.

Door de coronabepalende maatregelen was het in het eerste halfjaar van 2021 noodzakelijk om ondersteunende activiteiten voor statushouders aangepast uit te voeren. Maar door versoepeling van de maatregelen later in het jaar konden Vluchtelingenwerk Nederland, het Sociaal Wijkteam en vrijwilligers de reguliere werkzaamheden langzaam weer hervatten.

- Nota Mantelzorgbeleid

In 2021 zijn we verder gegaan met het uitvoeren van de mantelzorgnota 2019-2022. Naast de mantelzorgondersteuning door MEE-Vivenz en de reguliere subsidies voor de respijtzorgvoorzieningen, lag de focus in 2021 specifiek op:

- Huishoudelijke hulp voor mantelzorgers: In 2020 zijn we in samenwerking met De Blijde Borgh gestart met het bieden van huishoudelijke ondersteuning aan mantelzorgers. Door de coronacrisis lag de pilot in 2021 stil. In 2022 wordt de pilot verder uitgevoerd.
- Pilot Zorgmies: Eind 2021 is gestart met een verkenning naar de inzet van Zorgmies om mantelzorgers thuis van respijtzorg te voorzien. In 2022 start een pilot.
- Extra aandacht voor jonge mantelzorgers: Op diverse manieren is aandacht gegeven aan het bereiken van jonge mantelzorgers. Dit is onder andere gebeurd door een interview in de Kinderkrant en het magazine voor de jonge mantelzorger dat op scholen is uitgereikt.



- Extra ontlasten van zwaar belaste mantelzorgers via aanvullende ondersteuning door een mantelzorgmakelaar: In december 2020 is de mantelzorgmakelaar gestart met haar werkzaamheden. In 2021 is ingezet op extra bekendheid bij mantelzorgers.
- Waarderen van mantelzorgers : Jaarlijks doen we dit via (1) het mantelzorgcompliment en (2) de bloemenactie. Dit jaar kregen alle mantelzorgers een bloemetje thuisbezorgd en zijn er bijna 600 mantelzorgcomplimenten uitgereikt.
- Evaluatie mantelzorgbeleid: We stellen in 2022 een nieuwe mantelzorgnota op. Eind 2021 is de evaluatie van de huidige mantelzorgnota ingezet.

- *Overdracht participatieplekken*

In mei 2021 heeft het college ingestemd met de overdracht van de participatieplekken van de SDD naar de gemeente per 1 januari 2022. In 2021 vond ook in regionaal verband besluitvorming plaats om de participatieplekken van de SDD over te dragen naar de zeven gemeenten. De overdracht van de participatieplekken is verwerkt in onze begroting. Als voorbereiding op de overdracht naar lokaal niveau, maakten we afspraken met het lokale leerwerkbedrijf Ambachtse Bedrijven. Dat is de organisatie die voor onze gemeente de uitvoering doet van de participatieplekken en tevens matchingsunit is. Eind 2021 besloot het college om Ambachtse Bedrijven en leerwerkbedrijf Hebbes subsidie te verlenen voor 2022 voor het bieden van participatieplekken.

- *Personen met verward gedrag*

Er zijn tot nu toe nog geen verzoeken van inwoners binnengekomen om verwarde inwoners onder het regime van de Wet Verplichte GGZ of de Wet Zorg en Dwang thuis of in een GGZ instelling te laten plaatsen. Voor onze lokale aanpak van verward gedrag is de inzet van een waakvlamfunctionaris in het preventieplan Sociaal Domein opgenomen. Het is de bedoeling dat deze persoon aan de slag gaat met signalerend huisbezoek bij inwoners die tekenen van verward gedrag vertonen en, indien nodig, deze doorverwijzen naar specialistische hulp. Voor de invulling van de waakvlamfunctie heeft de gemeente met de corporaties, de politie, Yulius en de Dienst Gezondheid en Jeugd diverse gesprekken gevoerd over de exacte wensen en behoeften. Het is de bedoeling dat de waakvlamfunctionaris het eerste kwartaal van 2022 start.

- *Werk en inkomen(-sondersteuning)*

In de eerste Burap werd een prognose afgegeven van een stijging van de klantenaantallen naar 6700 regionaal. Inmiddels daalt het aantal bijstandsuitkeringen. Uitgaande van de huidige prognoses van het CPB (juni 2021), doorgerekend vanuit de huidige aantallen binnen de Drechtsteden werd een stand van 6550 bijstandsuitkeringen aan het einde van 2021 verwacht. Inmiddels is gebleken dat aan het einde van 2021 het klantenaantal 6685 bedroeg, waarvan 344 in Hendrik-Ido-Ambacht. De daling zet daarmee minder voortvarend door dan verwacht. De huidige krapte op de arbeidsmarkt is reden voor een positievere verwachting, maar er zijn nog teveel onzekerheden m.b.t. de pandemie om hier nu al verdere conclusies uit te trekken. Zo is bijvoorbeeld nog onduidelijk wat de gevolgen zijn van het stopzetten van de steunmaatregelen (NOW, TOZO) per 1 oktober 2021 voor de ontwikkeling van het bijstandsbestand.

Om mismatch op de arbeidsmarkt zoveel mogelijk tegen te gaan (onder meer als gevolg van de corona crisis) zijn landelijk mobiliteitsteams in het leven geroepen (KICKSTART Drechtsteden in onze regio). Zij bieden begeleiding, bij- of omscholing en advies bij de zoektocht naar duurzaam werk. Het team richt zich met name op mensen die door het stopzetten van de landelijke steunmaatregelen hun baan verliezen. Dit om te voorkomen dat deze mensen alsnog aangewezen raken op een bijstandsuitkering.



- *WMO Beleidsplan*

Begin 2020 gaven we de Sociale Dienst Drechtsteden input voor de uitvoering van de Regionale Beleidsvisie Sociaal Domein Drechtsteden binnen de beschikbare middelen voor 2020.

We hebben daarbij aangegeven dat het belangrijk is om de SDD-medewerkers, die zich bezig houden met Werk en Inkomen, Armoede en Schulden, Inburgering en

Maatschappelijke Ondersteuning duurzaam dichterbij het Jeugdteam en het Sociaal Wijkteam te huisvesten. Wij zijn in december begonnen met een eerste verkenning van de mogelijkheden om deze consulenten in het gemeentehuis te huisvesten. Bij de doorontwikkeling van het Jeugdteam en Sociaal Wijkteam naar een integraal 0 - 100 team gaan we verder werken aan een duurzame integrale oplossing voor de huisvestingsbehoefte van de teams en SDD-medewerkers in het gemeentehuis.

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december

<u>Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december</u>			
Kadernota	1.627	-181	1.446
Resultaatbestemming jaarrekening 2020	248		248
Winternota	3.016	-1.851	1.165
Diversen	655		655
Saldo begrotingswijzigingen	5.546	-2.032	3.514

Uitsplitsing van het eindresultaat naar lasten en baten (op basis van gewijzigde begroting)

Lasten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Onderwijshuisvesting	1.371	1.120	-251
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.858	1.715	-143
Sportbeleid en activering	1.229	1.159	-70
Sportaccommodaties	2.378	2.218	-160
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.143	1.080	-63
Media	546	531	-15
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	861	480	-381
Samenkracht en burgerparticipatie	2.702	2.159	-543



Wijkteams	1.972	1.881	-91
Inkomensregelingen	7.558	7.311	-247
Begeleide participatie	1.027	979	-48
Arbeidsparticipatie	856	771	-85
Maatwerkvoorziening (WMO)	425	410	-15
Maatwerkdienstverlening 18+	5.221	4.994	-227
Maatwerkdienstverlening 18-	6.711	6.889	178
Geëscaleerde zorg 18+	-396	-945	-549
Geëscaleerde zorg 18-	1.040	1.092	52
Volksgezondheid	1.848	1.833	-15
Totaal	38.350	35.677	-2.673

Baten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Onderwijshuisvesting	-18	-18	-
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-601	-514	87
Sportbeleid en activering	-583	-517	66
Sportaccommodaties	-673	-701	-28
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-648	-645	3
Samenkracht en burgerparticipatie	-84	-72	12
Wijkteams	-86	-87	-1
Inkomensregelingen	-6.044	-5.710	334
Geëscaleerde zorg 18+	-	-9	-9
Volksgezondheid	-	-6	-6
Totaal	-8.737	-8.279	458



Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

1 - Sociaal, Welzijn en Eduactie	Primitieve begroting			Begroting t/m wijz. raad december			Werkelijk		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Taakveld									
Onderwijshuisvesting	1.352	-18	1.334	1.371	-18	1.353	1.120	-18	1.102
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.662	-407	1.255	1.858	-601	1.257	1.715	-514	1.201
Sportbeleid en activering	1.109	-552	557	1.229	-583	646	1.159	-517	642
Sportaccommodaties	1.113	-173	940	2.378	-673	1.705	2.218	-701	1.517
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	984	-647	337	1.143	-648	495	1.080	-645	435
Media	546	-	546	546	-	546	531	-	531
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	477	-	477	861	-	861	480	-	480
Samenkracht en burgerparticipatie	1.938	-52	1.886	2.702	-84	2.618	2.159	-72	2.087
Wijkteams	1.809	-1	1.808	1.972	-86	1.886	1.881	-87	1.794
Inkomensregelingen	6.380	-	1.525	7.558	-6.044	1.514	7.311	-	1.601
		4.855						5.710	
Begeleide participatie	1.162	-	1.162	1.027	-	1.027	979	-	979
Arbeidsparticipatie	682	-	682	856	-	856	771	-	771
Maatwerkvoorziening (WMO)	421	-	421	425	-	425	410	-	410
Maatwerkdienstverlening 18+	5.153	-	5.153	5.221	-	5.221	4.994	-	4.994
Maatwerkdienstverlening 18-	5.822	-	5.822	6.711	-	6.711	6.889	-	6.889
Geëscaleerde zorg 18+	-355	-	-355	-396	-	-396	-945	-9	-954
Geëscaleerde zorg 18-	812	-	812	1.040	-	1.040	1.092	-	1.092
Volksgezondheid	1.737	-	1.737	1.848	-	1.848	1.833	-6	1.827
Totaal	32.804	- 26.099	6.705	38.350	-8.737	29.613	35.677	- 27.398	8.279

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december	Lasten	Baten	Saldo
Kadernota	1.627	-181	1.446
Resultaatbestemming jaarrekening 2020	248		248
Winternota	3.016	-1.851	1.165
Diversen	655		655
Saldo begrotingswijzigingen	5.546	-2.032	3.514

Uitsplitsing van het eindresultaat naar lasten en baten (op basis van gewijzigde begroting)



Lasten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Onderwijshuisvesting	1.371	1.120	-251
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.858	1.715	-143
Sportbeleid en activering	1.229	1.159	-70
Sportaccommodaties	2.378	2.218	-160
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.143	1.080	-63
Media	546	531	-15
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	861	480	-381
Samenkracht en burgerparticipatie	2.702	2.159	-543
Wijkteams	1.972	1.881	-91
Inkomensregelingen	7.558	7.311	-247
Begeleide participatie	1.027	979	-48
Arbeidsparticipatie	856	771	-85
Maatwerkvoorziening (WMO)	425	410	-15
Maatwerkdienstverlening 18+	5.221	4.994	-227
Maatwerkdienstverlening 18-	6.711	6.889	178
Geëscaleerde zorg 18+	-396	-945	-549
Geëscaleerde zorg 18-	1.040	1.092	52
Volksgezondheid	1.848	1.833	-15
Totaal	38.350	35.677	-2.673

Baten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Onderwijshuisvesting	-18	-18	-
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-601	-514	87
Sportbeleid en activering	-583	-517	66
Sportaccommodaties	-673	-701	-28
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-648	-645	3
Samenkracht en burgerparticipatie	-84	-72	12
Wijkteams	-86	-87	-1
Inkomensregelingen	-6.044	-5.710	334
Geëscaleerde zorg 18+	-	-9	-9
Volksgezondheid	-	-6	-6
Totaal	-8.737	-8.279	458

Wat heeft het gekost?

Lasten

Onderwijshuisvesting

De toegerekende kapitaallasten laat een voordeel zien van € 245.000. De toegerekende rentelasten zijn lager (€ 142.000) als gevolg van een lagere omslagrente. De afschrijvingslasten zijn lager (€ 103.000) doordat (1) er niet is afgeschreven op het krediet infra en projectbegeleiding Kruiswiel omdat het krediet nog niet is afgesloten (€ 34.000), (2) het actief Willem de Zwijgerschool, Graaf Willemlaan, per 31 december is gerubriceerd onder de voorraden en daarover niet meer wordt afgeschreven (€ 27.000) en (3) bij de Winternota 2021 is besloten om de afschrijvingstermijn van de nieuwbouw Willem de Zwijgerschool en De Dukdalf te wijzigen in 50 jaar in plaats van 40 jaar, gelijk aan de nieuw te bouwen scholen (€ 42.000).



Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

De werkelijke uitgaven in 2021 voor onderwijsachterstandenbeleid zijn € 98.000 lager dan de specifieke uitkering die wij hiervoor van het Rijk (€ 433.374) hebben ontvangen. Het bedrag van € 98.000 is per 31 december op de balans verantwoord onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022. Het aantal peuters dat in aanmerking komt voor een gesubsidieerde plek neemt de laatste jaren toe en die stijging heeft zich ook in 2021 doorgezet. Bij de Winternota 2021 is op dit budget hiervoor een bedrag van totaal € 94.000 bijgeraamd (€ 42.000 voor de afrekening van de subsidies 2020 en € 52.000 voor de uitbetaling van de subsidies 2021). Een deel van de kinderen die een peuterplaats krijgen, komt ook in aanmerking voor voorschoolse educatie. De kosten van deze peuterplaatsen, totaal € 56.000, mogen bekostigd worden vanuit de gelden die de gemeente ontvangt voor onderwijsachterstandenbeleid en zijn derhalve ten laste van deze middelen gebracht. Het budget peuterspeelzalen laat daardoor een voordeel zien van € 63.000. Verder is in 2021 aan dit taakveld € 55.000 meer salarislasten toegerekend dan begroot. Daarnaast laat leerlingenvervoer een voordeel zien van € 33.000.

Sportbeleid en activering

Voor de regeling sportakkoord is in 2021 van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen van initieel € 40.000. Specifieke uitkeringen worden voor hetzelfde bedrag begroot onder zowel de baten als de lasten. Per saldo is dit neutraal. In 2021 is er niets uitgegeven. Het bedrag is per 31 december op de balans verantwoord onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022. Daarnaast is in 2021 aan dit taakveld € 37.000 minder salarislasten toegerekend dan begroot.

Sportaccommodaties

In november 2021 is een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden ontvangen van € 285.607 ter dekking van de exploitatietekorten die in het 1e halfjaar zijn geleden door zwembad De Louwert. Omdat deze uitkering is ontvangen ná de Winternota, is dit bedrag aan zowel de lasten- als de batenkant niet begroot, terwijl dit bedrag wel als uitgave (nog te betalen kosten) is verantwoord. De aan dit taakveld toegerekende kapitaallasten laat een voordeel zien van € 137.000, voornamelijk doordat de toegerekende rente (€63.000) lager is dan begroot als gevolg van een lagere omslagrente. Daarnaast staat de afboeking van de boekwaarde van de toplaag van veld 2 begroot voor € 35.000. De afboeking van de huidige boekwaarde gebeurt na renovatie en deze staat nu gepland voor 2022.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

De werkelijke kosten van het Baxhuis zijn € 22.000 lager dan begroot, voornamelijk als gevolg van minder energiegebruik door corona en zonnepanelen en door minder onderhoudskosten. De toegerekende salarislasten zijn € 17.000 lager dan begroot. De toegerekende rentelasten zijn € 12.000 lager als gevolg van een lagere omslagrente.

(Openlucht)recreatie

Er is een voordeel op het budget speeltoestellen van € 87.000: € 40.000 voor het vervangen van de voetbalkooi in het Sophiapark en € 47.000 voor de overige speeltoestellen. Bij de Winternota 2021 is besloten om het restantbedrag van de voetbalkooi mee te nemen naar 2022. Omdat het budget voor de voetbalkooi pas in december 2021 is toegekend en er geen kosten zijn gemaakt, wordt het volledige bedrag van € 40.000 meegenomen naar 2022. Dit loopt via het taakveld mutaties reserves (programma 4). Het restant van € 47.000 voor de overige speeltoestellen wordt veroorzaakt door een nieuwe werkwijze en lange levertijden waardoor bepaalde werkzaamheden niet in 2021 konden worden uitgevoerd. Deze werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2022.



Van het budget renovatie speelruimtes van € 315.000, resteert een bedrag van € 310.000. Dit bedrag wordt meegenomen naar 2022 voor het vervangen van 14 speelplekken. Dit is bij de Winternota 2021 besloten en loopt via het taakveld mutaties reserves (programma 4).

Samenkracht en burgerparticipatie

Voor inburgering is een bedrag begroot van totaal € 373.000: naast het structurele budget van € 22.000 is in de meicirculaire € 43.000 beschikbaar gesteld voor maatschappelijke begeleiding en vanuit de reserve lokale demografische groei een bedrag van € 98.000. Daarnaast is vanuit 2020 een bedrag meegenomen van € 210.000: voor de pilot veranderingopgave inburgering € 150.000 en voor inburgering (inhuur) € 60.000. De uitgaven in 2021 zijn € 223.000 lager dan begroot en wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten van inhuur en een voordeel op de pilot. Dit bedrag wordt gestort in de reserve lokale demografische groei (programma 4).

De kosten voor kinderopvang laat een voordeel zien van € 57.000. Bij de Winternota 2021 was een extra budget van € 130.000 beschikbaar gesteld omdat we een toename zagen van de kosten voor de opvang van SMI-kinderen (crisis opvang) als gevolg van een toename van het aantal afgegeven SMI-indicaties. Op dat moment werd er al gewerkt aan verscherping van de criteria om beter grip te krijgen op het aantal SMI plaatsingen. In het 2e halfjaar heeft dat geresulteerd in een afname van de kosten.

Voor de acties 2021 uit het preventieplan is een bedrag beschikbaar van € 256.000 uit de reserve sociaal domein. De activiteiten uit het preventieplan die ten laste van dit taakveld komen, bedragen € 116.000. Hiervan is in 2021 € 41.000 uitgegeven. Het restantbedrag van € 75.000 wordt (terug) gestort in de reserve sociaal domein. Daarnaast is van het Rijk een specifieke uitkering lokale preventieakkoorden ontvangen van € 20.000. Hiervan is in 2021 € 9.480 uitgegeven. De gelden die niet zijn uitgegeven, zijn verantwoord op de balans onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kunnen worden besteed in 2022.

De toegerekende salarislasten zijn € 77.000 lager doordat er minder uren aan dit taakveld zijn besteed. De toegerekende rente laat een voordeel zien van € 15.000.

Tot slot is bij de vaststelling van de subsidie thuisbegeleiding 2020 een bedrag van € 38.000 terug ontvangen.

Wijkteams

Voor de acties 2021 uit het preventieplan is een bedrag beschikbaar van € 256.000 uit de reserve sociaal domein. De activiteiten uit het preventieplan die ten laste van dit taakveld komen, bedragen € 90.000. Hiervan is in 2021 € 83.000 uitgegeven. Het restantbedrag van € 7.000 wordt (terug) gestort in de reserve sociaal domein. Daarnaast is in 2021 een subsidie beschikbaar van € 84.000 voor cliëntondersteuning. Hiervan is € 36.000 uitgegeven in 2021. Het restant is verantwoord op de balans onder van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022.

De uitgaven voor waardering en ondersteuning mantelzorgers zijn € 30.000 lager dan begroot, doordat er twee subsidies niet zijn aangevraagd (subsidie huishoudelijke ondersteuning mantelzorg en subsidie respijtovereenkomst) en er onverwacht minder is uitgegeven bij de waarderingsovereenkomsten.

Inkomensregelingen

Het tekort op inkomensondersteuning is per saldo € 135.000. Dit is ongeveer € 55.000 meer dan eerder werd verwacht. Bij minimavoorzieningen zijn hogere kosten, dit betreft de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijk Kosten (TONK). Hier zijn via de algemene uitkering middelen voor ontvangen.



Arbeidsparticipatie

Zowel de toegerekende uitvoeringskosten van de SDD als de eigen uren zijn lager dan begroot.

Maatwerkdienstverlening 18+

Voor de acties 2021 uit het preventieplan is een bedrag beschikbaar van € 256.000 uit de reserve sociaal domein. De activiteiten uit het preventieplan die ten laste van dit taakveld komen, bedragen € 53.000. Hiervan is in 2021 niets uitgegeven. Het bedrag van € 53.000 wordt (terug) gestort in de reserve sociaal domein.

Als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt hebben zorgaanbieders moeite om voldoende personeel te werven, hierdoor is een voordeel op de WMO. Er is een voordeel op de uitvoeringskosten van de SDD voor het taakveld maatwerkdienstverlening 18+.

Maatwerkdienstverlening 18-

Het budget lokale impuls jeugd laat een voordeel zien van € 54.000 doordat de kosten voor de uitvoering voor initiatieven en andere activiteiten, ontwikkelingen en uitdagingen € 32.000 lager uitvallen dan begroot en de inhuurkosten van de accounthouder Jeugd € 22.000.

Na verwerking van de jaarrekening heeft de serviceorganisatie jeugd een nadeel van € 275.000.

Geëscaleerde zorg 18+

Over 2021 is een (voorlopige) afrekening ontvangen voor de uitvoering van beschermd wonen en opvang. In totaal is er € 908.000 terug te ontvangen (Dordrecht is centrumgemeente). Begroot was een bedrag van € 500.000. Daarnaast is over 2020 een afrekening ontvangen van € 95.000. Per saldo € 503.000 voordeel op beschermd wonen en opvang.

Voor het project waakvlamfunctionaris is vanuit de algemene uitkering een bedrag beschikbaar gesteld van € 32.000. Hiervoor zijn in 2021 geen kosten gemaakt.

Geëscaleerde zorg 18-

Op dit taakveld worden de kosten van de gesloten jeugdhulp geboekt. Dit is een onderdeel van de serviceorganisatie jeugd.

Baten

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Voor onderwijsachterstandenbeleid heeft de gemeente van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen van € 433.374. Hiervan is in 2021 € 98.000 niet uitgegeven. Dit bedrag is per 31 december op de balans verantwoord onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022.

Sportbeleid en activering

Voor de regeling sportakkoord is in 2021 van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen van initieel € 40.000. In 2021 is hiervan niets uitgegeven. Het ontvangen bedrag is daarom per 31 december op de balans verantwoord onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022. Door corona zijn de verhuuropbrengsten van de gymzalen € 24.000 lager.

Sportaccommodaties

In november 2021 is een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden ontvangen van € 285.607 ter dekking van de exploitatietekorten die in het 1e halfjaar zijn geleden door zwembad De Louwert.



Omdat deze uitkering is ontvangen ná de Winternota, is dit bedrag aan zowel de lasten- als de batenkant niet begroot.

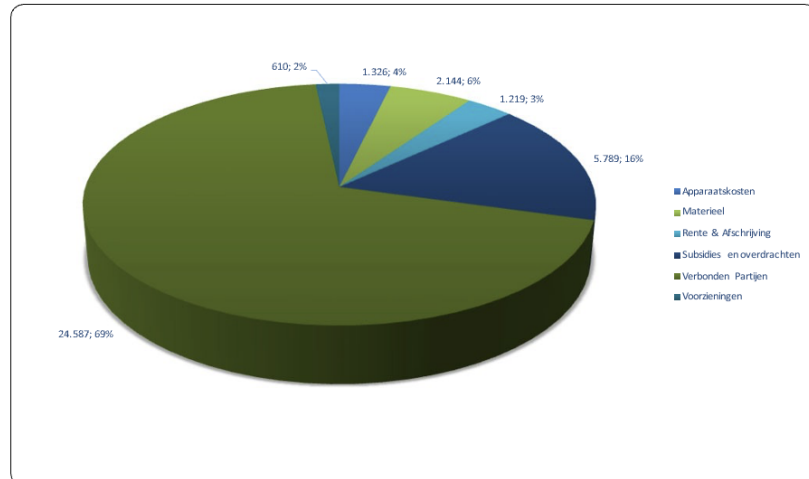
Inkomensregelingen

Vanuit het ministerie van SoZawe ontvangen we voor inkomensondersteuning meer middelen dan waar we rekening mee hebben gehouden. De uitgaven vanuit de SDD zijn ook hoger.

Programma	95-01
Uitgaven	U

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	1.326
Materieel	2.144
Rente & Afschrijving	1.219
Subsidies en overdrachten	5.789
Verbonden Partijen	24.587
Voorzeningen	610
Eindtotaal	35.675

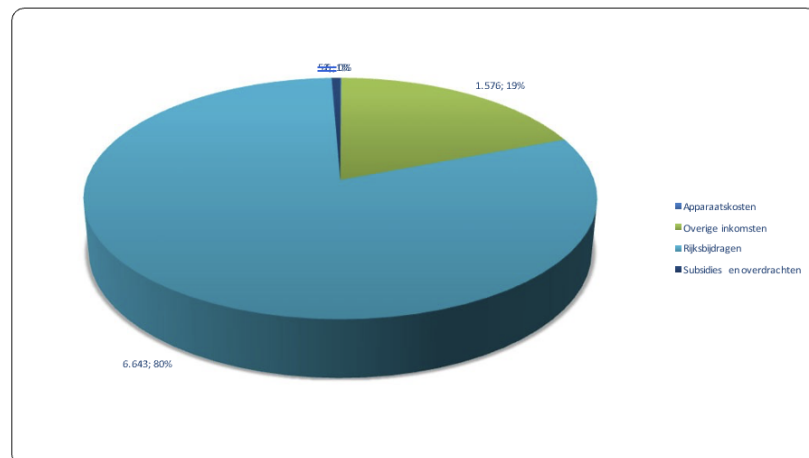
Uitgaven 2021 Sociaal, Welzijn en Educatie



Programma	95-01
Inkomsten	I

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	6
Overige inkomsten	1.576
Rijksbijdragen	6.643
Subsidies en overdrachten	52
Eindtotaal	8.277

Inkomsten 2021 Sociaal, Welzijn en Educatie



Programma 2 Ruimtelijke ordening, economie en wonen

Hendrik-Ido-Ambacht is een rustige, groene gemeente waar het fijn is om te wonen. Onze gemeente ligt tegelijkertijd in een stedelijke omgeving. Daardoor zijn we voortdurend op zoek naar de balans tussen wonen, werken en milieu, zodat we de kwaliteit van leven hoog kunnen houden. Duurzaamheid is daarbij een belangrijk begrip en een van de leidende onderdelen in dit programma. Hierbij past ook dat we weloverwogen en bewuste keuzes maken over woningbouw; groen en wonen moeten in balans zijn. Samen met onze ondernemers zorgen we ervoor dat het werkklimaat in onze gemeente aantrekkelijk is.



Vertalingen coalitieprogramma naar collegewerkprogramma

- *Actieplan lokale economie*

Ook in 2021 hebben de samenwerkende partners - de gemeente, de Vereniging Ambachtse Ondernemers en de Detailhandelsraad - voortvarend samen gewerkt aan de uitvoering van het Lokale Actieplan Economie:

Lokaal ondernemen:

- in de raad van 4 oktober is ingestemd met het ondernemersfonds;
- Hendrik-Ido-Ambacht eindigde op 2e plaats van Zuid-Holland MKB-vriendelijkste gemeente 2021;
- we voerden structureel overleg met de Detailhandelsraad en de VAO;
- we organiseerden ook in 2021 de jaarlijkse BBQ.

Sociaal ondernemen:

- op 7, 12 en 14 oktober vond de technische onderwijsroute plaats. Hieraan namen twintig lokale bedrijven deel en alle basisscholen in Ambacht (450 kinderen);
- we versterkten onze samenwerking met Baanbrekend Drechtsteden en SDD;
- we zochten samenwerking met het ondernemersklankbord als buddysteem voor startende ondernemers.

Duurzaam ondernemen:

- we organiseerden een bijeenkomst voor ondernemers op Antoniapolder over duurzaam ondernemen;
- er is een film gemaakt met drie koplopers (Bolidt, Albeka, VMB Automation) van bedrijventerrein Antoniapolder om andere ondernemers te inspireren en bewust te maken van de mogelijkheden en kansen die er zijn op het gebied van duurzaamheid. Daarnaast is er veel gecommuniceerd en contact geweest met de ondernemers. Vanwege corona vond het contact op diverse manieren plaats, onder andere: digitaal, fysiek, via social media, website, de Brug, VAO bijeenkomsten en de nieuwsbrief Ambacht Onderneemt.

- *Bomenbeleidsplan*

Bij de vaststelling van het bomenbeleidsplan is toegezegd om het beleid te evalueren. Vorig jaar zomer is de evaluatie van het bomenbeleidsplan met een raadsinformatiebrief aan de gemeenteraad aangeboden. In het bomenbeleidsplan is afgesproken dat er gedurende de coalitieperiode (2019-2022) 500 extra bomen worden aangeplant. Er zijn inmiddels 420 bomen aangeplant. De resterende 80 bomen zijn dit winterseizoen (periode nov. 2021-mrt. 2022) aangeplant waarmee deze opgave is uitgevoerd.

- *Detailhandelsvisie*

Door de coronacrisis staat een gedeelte van de detailhandel al geruime tijd onder druk. Waar supermarkten en overige dagelijkse sectoren hun omzet flink zagen stijgen, hebben de overige niet-dagelijkse sectoren een flinke daling gehad. De grootste prioriteit is het behoud van de winkels in de betreffende winkelcentra. De gemeente stelt zich flexibel op voor initiatieven binnen de bestaande structuur. Regelmatig zijn we in gesprek geweest met de detailhandelsraad om de uitwerking van de detailhandelsvisie te bespreken. In september is een Koopstroomonderzoek gestart. Dat onderzoek brengt in beeld waar de inwoners kopen en hoe tevreden ze zijn over de winkelgebieden in Hendrik-Ido-Ambacht.



- *Duurzame gemeentelijke gebouwen*

We maken duurzame keuzes in het beheer en onderhoud van gemeentelijke gebouwen. In 2021 hebben we een quick scan uit laten voeren om te inventariseren welke maatregelen en financiële middelen nodig zijn om te voldoen aan de landelijke doelstellingen om de CO2 uitstoot in 2030 te halveren en om in 2050 de gemeentelijke gebouwen energie-neutraal te maken. We stemmen de maatregelen om gebouwen te verduurzamen af op het meerjaren onderhoudsplan (MJOP), zodat een logisch moment wordt gekozen om een maatregel uit te voeren. De actualisatie van de MJOP's is in een afrondende fase. De planning is om de rapportage's met de verduurzamingsmaatregelen te gebruiken om een afwegingskader te maken op grond waarvan het college en de raad keuzes kan maken. Vervolgens maken we een voorstel op basis waarvan college en raad een besluit kan nemen om de financiële middelen beschikbaar te stellen om de doelstelling te kunnen realiseren.

- *Gebiedsvisie centrumgebied*

Met ontwikkelaar Blauwvoet spraken we over de wensen en bedenkingen van de raad. Dit heeft geleid tot een koop- en ontwikkelovereenkomst die op 4 maart 2021 is ondertekend. In dezelfde maand is de oude Willem de Zwijgerschool aan de Graaf Willemlaan vanwege vandalisme(gevaar) versneld gesloopt. Het ontwerp-bestemmingsplan lag vanaf 30 september ter inzage. Er zijn tien zienswijzen ingediend. Op 7 oktober vond de eerste co-creatie sessie over de inrichting van het openbare gebied plaats. Circa honderd bezoekers zijn langs geweest om hun reactie op het plan te geven. Van 16 t/m 26 november is een woonwensenenquête gehouden onder de geïnteresseerden in Ambachts Lint. De enquête is door 279 personen ingevuld. In het bestand van personen die geïnteresseerd zijn in de ontwikkeling van het gebied staan eind 2021 zeshonderd personen genoteerd. Het gaat hier om kandidaat kopers en omwonenden.

- *Lokaal actieplan duurzaamheid*

In 2021 zijn de Transitievisie Warmte (TVW) en Regionale Energiestrategie (RES) 1.0 vastgesteld. Ook is een subsidie binnengehaald voor de TVW. We hebben de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) afgerond en zijn begonnen met de uitvoering van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW). In 2021 hielden een buurtactie in Kruiswiel, een cadeaubonnenactie en meerdere online informatieavonden. Energie-acties van 2022 zijn verschoven naar 2021 om beter aan te sluiten bij de RREW. Daarnaast is het Zakelijk Energieloket opgezet. De tweede Kinder Klimaat Top vond plaats. Als prijs wordt bij SOL De Watervlinder een groen schoolplein aangelegd. Verder zijn er twee tiny forests aangelegd en is de groendakactie uitgevoerd. Er was een Duurzame Huizenroute en een Klimaatroute Bedrijven.

Er is een pilot geweest voor zonnepanelen op VvE's, er zijn 30 zonnepanelen geplaatst op VvE De Ambachtsheer. Ook zijn er 151 zonnepanelen geplaatst op ASWH. Verder zijn we samen met Bureau 2030 gestart aan het inzichtelijk krijgen van de CO₂-voetafdruk van de gemeentelijke organisatie. Daarnaast is er in samenwerking met de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) een netwerkbijeenkomst georganiseerd op bedrijventerrein Antoniapolder. Hiervoor is een filmpje gemaakt van de koplopers. Ook hebben studenten van de InHolland Hogeschool Delft hun onderzoek gepresenteerd. De OZHZ stimuleert zon op dak bij ondernemers via kosteloze voorlichting en verkennend advies door de samenwerkingspartner Stichting Energieke Regio. Ten slotte zijn we in 2021 druk geweest met het realiseren van het Fairtrade keurmerk voor de gemeente.

- *Lokaal uitvoeringsprogramma wonen*

We verstuurden in 2021 een actuele stand van zaken rondom de vastgestelde woonvisie van 2019 naar de raad. Het document laat zien dat we goed op weg zijn met de uitvoering van de lokale woonvisie: we bouwen voor de benoemde doelgroepen uit de woonvisie, zijn in gesprek met de



corporaties en zetten ons in voor de verduurzaming van het woningbezit. Ook continueren we ambtelijk en bestuurlijk de gesprekken met de overige Drechtsteden-gemeenten over het woonbeleid voort. Regionaal maakten we afspraken voor het huisvesten van kwetsbare groepen.

- *Omgevingswet*

In 2021 werd bekend dat de Omgevingswet (wederom) is uitgesteld, tot juli 2022 of mogelijk tot 1 januari 2023. Ondanks deze berichten is ook in 2021 hard doorgewerkt aan alle noodzakelijke voorbereidingen.

Er zijn flinke stappen gezet om te komen tot een omgevingsvisie. Via de wijkprikker en in gesprekken met inwoners is opgehaald wat zij belangrijk vinden. Hiervan is een participatieverslag gemaakt. Er zijn meerdere avonden met de raad geweest. Op 29 november was er een themasessie met de raad waarin gesproken is over ambities voor de omgevingsvisie. Op basis van al deze informatie is gewerkt aan een overdrachtsdocument voor de nieuwe raad, waarin ambities staan voor de omgevingsvisie op hoofdlijnen.

Eind 2021 zijn diverse verordeningen en (technische) aanpassingen aan de raad aangeboden die noodzakelijk zijn voordat de wet in werking treedt. Het gaat hierbij om participatieplicht, adviesrecht, een delegatiebesluit, nadeelcompensatieverordening, adviescommissie omgevingskwaliteit en een technische omzetting van de APV.

Tot slot is verder gewerkt aan de aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), is gewerkt aan het opleiden van de medewerkers en zijn de voorbereidingen voor het omgevingsplan in gang gezet.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het Coalitieprogramma

- *Landschapstafel IJsselmonde*

In 2021 is de nieuwe opzet van de Landschapstafel gestart. De stopzetting van subsidie vanuit de provincie had tot gevolg dat de Landschapstafel meer een gremium voor onderlinge afstemming is geworden voor de deelnemende gemeenten en organisaties voor natuur- en recreatieprojecten. De bestuurlijke landschapstafel IJsselmonde is in haar nieuwe opzet vier keer bij elkaar gekomen voor onderlinge afstemming en overleg over recreatie en landschap. De landschapstafel heeft bij de provincie een voortgangsrapportage van de lopende projecten, die vanuit de meerjarige gebiedsprogramma's groen en recreatie zijn gefinancierd, ingediend. Eind 2021 is afgesproken in de huidige opzet door te gaan.

Verbonden partijen - ontwikkelingen

- *Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ)*

Ook 2021 heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de COVID-19 pandemie. Gevolg voor de interne organisatie van de OZHZ is dat de eerder voorgenomen uitbreiding van de huisvesting niet doorgaat. Wel zijn voorbereidingen getroffen voor het ontwikkelen van een nieuw werkconcept. Daarnaast is de OZHZ in 2021 bezig geweest met voorbereiding op de volgende ontwikkelingen: de Omgevingswet, de overgang van bodemtaken van de provincie naar gemeenten en het onderzoek naar het stelsel voor Vergunningverlening, toezicht en handhaving. Hieronder volgt meer informatie over ontwikkelingen in het jaarprogramma 2021 en een nadere duiding van de eerdergenoemde ontwikkelingen:

1. Bestedingen jaarprogramma 2021: Over het algemeen waren de bestedingen binnen het jaarprogramma zoals verwacht. Er waren echter meer procedures rondom Bezwaar en Beroep dan verwacht. Dit kwam onder andere door de ontwikkelingen rondom Schmitt



Anchors B.V. Tegelijkertijd zagen we lagere bestedingen dan verwacht op de Bodemtaken, doordat er minder grondverzet was dan in voorgaande jaren.

2. Omgevingswet: op basis van gesprekken met opdrachtgevers is in 2021 op hoofdlijnen duidelijk gemaakt welke taken OZHZ uitvoert en wat de omvang van die taken is. Verdere detailuitwerking moet nog plaatsvinden, maar voor wat wel reeds duidelijk is heeft de OZHZ de prognoses voor 2022 opgesteld.
3. Overgang van bodemtaken: Het bevoegd gezag voor bodemsaneringstaken gaat met de komst van de Omgevingswet over van de provincie naar gemeenten. In 2021 heeft het AB van de OZHZ hierover meermaals haar zorgen geuit. De gedeputeerde heeft namens de Zuid-Hollandse gemeenten hierover in 2021 een brief naar de minister gestuurd. Ook is namens de regiogemeenten hierover een brief naar de VNG gestuurd.

Verklaringen van geen bezwaar

De Noorden 1 - garage (uitgebreide Wabo, toepassing lijst van categorieën waarvoor geen verklaring van geen bezwaar nodig is), is verleend en onherroepelijk;

Dorpsstraat 62,62A en 62B - transformatie horecapand (de Landbouw) naar 3 woningen is verleend en onherroepelijk.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen	Primitieve begroting			Begroting t/m wijz. raad december			Werkelijk			Resultaat
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
Beheer overige gebouwen en gronden	205	-109	96	301	-132	169	253	-134	119	-50
Economische ontwikkeling	389	-	389	293	-	293	212	-	212	-81
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	7.536	-7.536	-	20.418	-17.930	2.488	20.331	-	2.678	190
								17.653		
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	82	-54	28	93	-49	44	87	-45	42	-2
Cultureel erfgoed	16	-	16	10	-	10	4	-	4	-6
Milieubeheer	852	-	852	1.405	-231	1.174	1.178	-200	978	-196
Ruimtelijke ordening	280	-23	257	413	-48	365	435	-50	385	20
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	17.357	-	82	22.183	-22.081	102	10.231	-	-433	-535
		17.275						10.664		
Wonen en bouwen	1.113	-685	428	1.457	-1.371	86	1.391	-1.694	-303	-389
Totaal	27.830	- 2.148	25.682	46.573	-41.842	4.731	34.122	- 3.682	30.440	-1.049

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december	Lasten	Baten	Saldo
Kadernota	674	-256	418
Resultaatbestemming jaarrekening 2020	105	-	105
Winternota	281	-709	-428
Diversen	17.683	-15.195	2.488
Saldo begrotingswijzigingen	18.743	-16.160	2.583



Uitsplitsing van het eindresultaat naar lasten en baten (op basis van gewijzigde begroting)

Lasten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Beheer overige gebouwen en gronden	301	253	-48
Economische ontwikkeling	293	212	-81
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	20.418	20.331	-87
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	93	87	-6
Cultureel erfgoed	10	4	-6
Milieubeheer	1.405	1.178	-227
Ruimtelijke ordening	413	435	22
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	22.183	10.231	-11.952
Wonen en bouwen	1.457	1.391	-66
Totaal	46.573	34.122	-12.451

Baten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Beheer overige gebouwen en gronden	-132	-134	-2
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-17.930	-17.653	277
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-49	-45	4
Milieubeheer	-231	-200	31
Ruimtelijke ordening	-48	-50	-2
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-22.081	-10.664	11.417
Wonen en bouwen	-1.371	-1.694	-323
Totaal	-41.842	-30.440	11.402

Wat heeft het gekost?

Lasten

Economische ontwikkeling

In het Actieplan Lokale Economie 2019-2022 is de oprichting van een ondernemersfonds in Hendrik-Ido-Ambacht opgenomen. Omdat de raad op 4 oktober 2021 heeft besloten om tot oprichting van een ondernemersfonds over te gaan, kan een start worden gemaakt met het opzetten en de implementatie van het fonds. Bij de Winternota 2021 is besloten om hiervoor het restantbudget mee te nemen naar 2022. Dit restantbudget bedraagt € 40.000 en loopt via het taakveld mutaties reserves (programma 4).

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Het saldo wordt veroorzaakt door verschillen tussen geraamde en werkelijke uitgaven en inkomsten binnen de projecten Ambachtsezoom en Waterbusplein. Bij de behandeling van de grex Bedrijvenpark Ambachtsezoom en grex Genieterrein-Waterbusplein worden de verschillen verder gedetailleerd toegelicht.

Bedrijvenpark Ambachtsezoom

Onderstaande tabel geeft het verschil tussen de begroting, zoals opgenomen in de grondexploitatie 2021, en de realisatie voor het jaar 2021 weer. Vervolgens worden de afwijkingen toegelicht.

Tabel 1 Begroting en realisatie 2021



Verschillen jaarschijf nominaal excl. BTW	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil t.o.v. begroting
Investerings			
Plankosten en VTU	401.416	418.291	-16.875
Verwervingen			
Sloop	6.651		6.651
Milieukosten	11.002	9.766	1.236
Bouw- en woonrijp maken	4.051.201	3.126.764	924.437
Tijdelijke beheer	15.000	181	14.819
Overige	199.460	89.669	109.791
Financieringslasten	149.604	107.223	42.381
Totaal investeringen	4.834.334	3.751.894	1.082.439
Opbrengsten			
Bedrijventerreinen	12.639.024	11.096.360	1.542.664
Voorzieningen	600.865		600.865
Overige	127.974	103.008	24.966
Totaal opbrengsten	13.367.863	11.199.368	2.168.495

Plankosten en VTU

De plankosten zijn iets hoger uitgevallen dan geraamd. Met name de kosten voor stedenbouw zijn hoger uitgevallen doordat de begeleiding van de kopers om bijvoorbeeld de duurzaamheidsdoelstellingen te halen, erg arbeidsintensief is. Ook de kosten van Voorbereiding, Toezicht en Uitvoering (VTU) op de civieltechnische werken zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Het werk blijkt zeer complex te zijn, waardoor er substantieel meer uren aan besteed zijn. De kosten voor advies van derden zijn lager uitgevallen dan geraamd.

Sloopkosten

De sloopkosten zijn afgerond. Het restantbudget kan daarmee komen te vervallen.



Milieukosten

De saneringswerkzaamheden zijn afgerond. De kosten zijn iets lager uitgevallen dan geraamd.

Bouw- en woonrijp maken

In totaal zijn de kosten voor civieltechnische werkzaamheden in 2021 ca. € 925.000,- lager uitgevallen dan geraamd. De werkzaamheden van het bouw- en woonrijp maken werden verwacht voor het grootste deel in 2021 afgerond te zijn. De uitvoer vordert gestaag maar loopt iets achter op de planning. In 2021 is er ca. € 540.000,- minder uitgegeven dan geraamd. Een deel van de werkzaamheden zal in 2022 afgerond worden (€ 310.000,-). Het restant (€ 230.000,-) maakte onderdeel uit van de post onvoorzien op de opdracht voor bouw- en woonrijp maken. Het lijkt erop dat deze post niet nodig is en kan vervallen.

Er was voor 2021 ca. € 360.000,- geraamd voor het verwijderen, verplaatsen en aanleggen van nutsvoorzieningen. De werkzaamheden zijn voor het grootste deel gereed en goedkoper uitgevallen dan geraamd (€ 80.000,- in 2021).

Verder werd verwacht dat er in 2021 gestart zou worden met het verplaatsen van het monument (€ 40.000,-), de inrichting van het plangebied (€ 130.000,-) en de aanleg van openbare verlichting (€ 135.000,-). Deze werkzaamheden worden vanaf 2022 uitgevoerd.

Tijdelijk beheer

Het budget voor beheer en onderhoud is gelijkmatig over de looptijd van de grondexploitatie verdeeld. Hierdoor kunnen er verschillen ontstaan tussen de raming en realisatie per jaarschijf. Het betreft een verschuiving van kosten.

Overige kosten

Dit betreffen voornamelijk kosten zoals marketing, communicatie en verkoopkosten die gelijkmatig over de jaren verdeeld zijn. In 2021 is er minder uitgegeven aan deze onderdelen.

Daarnaast zijn de kosten voor het toetsen van de plannen van de kopers aan de duurzaamheidsdoelstellingen onderdeel van dit budget. Dit gebeurt voorafgaand aan of in de periode na de grondoverdracht. Doordat het afgelopen jaar veel kavelkopers hun plannen hebben uitgewerkt is er ca. € 25.000,- meer aan uitgegeven dan vooraf geraamd.

Verder zijn de kosten voor de opstart van parkmanagement hier opgenomen. De verwachting was dat met name de opstartkosten in 2021 gemaakt zouden worden. Dit is slechts voor een deel van de werkzaamheden gebeurd, waardoor de kosten in 2021 € 124.000,- lager zijn uitgevallen dan geraamd.

Alle bovengenoemde mutaties zijn verschuivingen van kosten in de tijd.

Financieringslasten

De werkelijke omslagrente voor de grondexploitaties is met 0,43% lager uitgevallen dan verwacht (0,6%).

Bedrijventerreinen

De grondopbrengsten worden gerealiseerd op het moment dat een kavel bij de notaris overgedragen wordt. Om tot dat moment te komen worden er diverse verkoopgesprekken gevoerd, worden de (kandidaat-)kopers begeleid om de duurzaamheidsdoelstellingen te halen en moet de omgevingsvergunning zijn verleend. Dit vergt enige tijd en maakt het soms lastig om het moment van grondoverdracht nauwkeurig in te schatten.

Een aantal van de in 2021 verwachte kaveloverdrachten waren vrijwel zeker, voor andere was dit minder zeker. Er zijn veel serieuze kandidaten die graag een kavel zouden afnemen, maar in het



proces naar de grondverkoopovereenkomst, wanneer ook de kosten duidelijk worden, haken diverse partijen toch nog af. Andere kandidaten melden zich bij de gemeente en willen snel de grond afnemen.

Voor 2021 werden 17 kaveloverdrachten verwacht (62.617 m²). In totaal hebben er 10 kaveloverdrachten plaatsgevonden (51.504 m²). Dit betreft veelal een verschuiving van opbrengsten in de tijd.

Voorzieningen

De grondoverdracht voor het brandstofverkooppunt is doorgeschoven naar 2022.

Overige

Naast de grondprijs betalen kopers bij de notaris ook een opslag per vierkante meter voor de opstart van parkmanagement. Doordat er minder kavels overgedragen zijn, blijven ook de bijdragen voor parkmanagement iets achter.

Genieterrein-Waterbusplein

Onderstaande tabel geeft het verschil tussen de begroting, zoals opgenomen in de grondexploitatie 2021, en de realisatie voor het jaar 2021 weer. Vervolgens worden de afwijkingen toegelicht.

Tabel 1 Begroting en realisatie 2021

nominaal excl. BTW	Begroting Prognose Jaarschijf	Gerealiseerd jaarschijf	Vershil t.o.v. begroting
Investeringsen			
Rente en exploitatielasten			
Plankosten	222.311	501.783	279.472
Verwervingen	2.751.757	2.802.901	51.144
Sloop			
Milieukosten	240.720	240.720	
BRM/ WRM	966.803	840.611	-126.192
Tijdelijk beheer	5.000	3.919	-1.081
Overige			
Financieringslasten	2.870		-2.870
Totaal investeringen	4.189.461	4.389.934	-200.473



Opbrengsten			
Bedrijventerreinen	2.471.507	1.887.544	-583.963
Kantoren			
Winkels en horeca			
Voorzieningen			
Bijdragen	570.000	397.449	-172.551
Totaal opbrengsten	3.041.507	2.284.993	756.514

Plankosten en VTU

In 2021 is ca. € 280.000,- meer uitgegeven aan plankosten en VTU dan geraamd. Voorafgaand aan het vaststellen van de grondexploitatie heeft de gemeenteraad in 2018 een voorbereidingskrediet van € 358.736,- beschikbaar gesteld, dat met name was bedoeld voor de plankosten die gemaakt moesten worden voor de ontwikkeling van het Waterbusplein. Eind 2020 is gestart met het opstellen van de grondexploitatie en is het krediet als boekwaarde opgenomen. Tot het moment van vaststellen van de grondexploitatie door de gemeenteraad op 1 maart 2021 zijn er echter nog werkzaamheden uitgevoerd en ten laste van het krediet gebracht, waardoor de plankosten met ca. € 95.000,- zijn overschreden. Deze kosten zijn in 2021 ten laste van de grex gebracht.

Bij de nadere uitwerking en uitvoering van het project bleek dat de ramingen van een aantal civieltechnische elementen (zoals verlichting en de inrichting van het openbare gebied) niet het gewenste hoogwaardige karakter hadden. Er moesten extra kosten gemaakt worden om de plannen aan te passen. De kosten voor de begeleiding van een civieltechnisch bureau zijn hierdoor ca. € 40.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. De kosten om het verlichtingsplan aan te passen zijn € 25.000,- hoger uitgevallen.

Ook heeft het overleg dat nodig is om met alle betrokken partijen afstemming en overeenstemming te krijgen meer tijd in beslag genomen. Met name de kosten voor stedenbouwkundige begeleiding zijn hierdoor hoger uitgevallen (ca. € 75.000,-).

Daarnaast heeft de plotselinge overdracht van het project aan een nieuwe projectleider meer personele inzet gevraagd, met hogere kosten tot gevolg.

Verwervingen

Op 30 juni 2021 is de samenwerking tussen gemeente en ROM-D, voor wat betreft project Waterbusplein-Genieterrein, beëindigd. De gemeente heeft de ontwikkeling overgenomen en is de

ROM-D hiervoor een vergoeding verschuldigd. Bij het opstellen van de grondexploitatie in 2021 was de vergoeding nog niet definitief vastgesteld. Het op dat moment actuele bedrag is toen in de raming opgenomen. Mede doordat de overnamegesprekken langer duurden dan verwacht, is de vergoeding ca. € 51.000,- hoger uitgevallen.

Bouw- en woonrijp maken

In 2021 is ca. € 126.000,- minder uitgegeven aan bouw- en woonrijp maken dan geraamd. De werkzaamheden om het Waterbusplein bouwrijp te maken en de tijdelijke parkeerplaatsen te



verwijderen zijn afgerond en ca. € 100.000,- voordeliger uitgevallen.

De in 2021 gemaakte kosten voor de realisatie van de keerwand zijn ca. € 30.000,- lager uitgevallen dan geraamd. Deze kosten zullen in 2022 alsnog gemaakt worden.

Tijdelijk beheer

Het budget voor beheer en onderhoud is gelijkmatig over de looptijd van de grondexploitatie verdeeld. Hierdoor kunnen er verschillen ontstaan tussen de raming en realisatie per jaarschijf. Het betreft een verschuiving van kosten.

Financieringslasten

De boekwaarde van de grondexploitatie op 1 januari van het boekjaar bepaalt de rentelasten die aan de grondexploitatie doorbelast worden. Omdat de grondexploitatie pas in de loop van het jaar door de gemeenteraad is geopend, zijn er geen rentelasten doorbelast.

Bedrijventerreinen

De inkomsten uit de kaververkoop zijn in 2021 ca. € 585.000,- lager uitgevallen dan geraamd. In 2021 zijn de gronden van de kavels op het Waterbusplein overgedragen. De uiteindelijke inkomsten zijn ca. € 86.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. Daarnaast was ook de overdracht van kavel 3 (langs de Teunis Stooplaan) verwacht. Deze overdracht heeft nog niet plaatsgevonden. De opbrengsten zijn doorgeschoven naar 2022.

Bijdragen

In 2021 werden de bijdragen Erfgoed Oevers (€ 70.000,-) en de bijdrage van de ROM-D vanuit project Veerweg e.o. (€ 500.000,-) verwacht. Deze worden echter op een later moment ontvangen. Daar staat tegenover dat een deel van de bijdrage vanuit de Regiodeal in 2021 is ontvangen terwijl deze voor 2022 gepland stond.

Mileubeheer

In de decembercirculaire 2019 heeft de gemeente € 237.098 ontvangen voor de uitvoering van het klimaatakkoord voor de periode 2019 tot en met 2021. Bij de Winternota 2020 is besloten het restantbudget 2020 van € 208.598 via de algemene reserve (resultaatbepaling) over te hevelen naar 2021. Vanwege prioriteit RES en TVW schuiven plannen door. Daardoor resteert op dit budget € 93.000. Bij de Winternota 2021 is besloten om maximaal € 60.000 mee te nemen naar 2022 en dit loopt via het taakveld mutaties reserves (programma 4).

Voor de uitvoering van het lokaal actieplan duurzaamheid zijn de plannen doorgeschoven vanwege prioriteit RES en TVW. Gelabelde/gebudgetteerde acties zoals opgenomen in het actieplan blijven gehandhaafd en krijgen vervolg in 2022. Bij de Winternota 2021 is besloten om het restantbudget mee te nemen naar 2022. Dit restantbudget bedraagt € 9.084 en loopt via het taakveld mutaties reserves (programma 4).

Voor de regeling reductie energiegebruik woningen (RREW) is in 2021 van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen van € 210.700. Specifieke uitkeringen worden voor hetzelfde bedrag begoot onder zowel de baten als de lasten. Per saldo is dit neutraal. De werkelijke uitgaven in 2021 zijn € 153.920. Het verschil van € 56.780 is per 31 december op de balans verantwoord onder de van het Rijk ontvangen voorschotten en kan worden besteed in 2022.

Tot slot zijn in 2021 aan dit taakveld € 39.000 minder salarislasten toegerekend dan begroot.

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)



Grondexploitatie De Volgerlanden

Elk jaar wordt de grondexploitatie integraal herzien en vervolgens vastgesteld. De grondexploitatie 2021 dient als uitgangspunt voor de verantwoording. In deze toelichting worden de werkelijke uitgaven en inkomsten afgezet tegen de ramingen zoals opgenomen in de grondexploitatie.

Tabel 1 Begroting en realisatie 2021

	Boekwaarde 1-1-2021	Begroting 2021	Werkelijk in 2021	Verschil	Boekwaarde 31-12-2021
UITGAVEN					
Plankosten en VTU	59.956.744	1.762.312	1.680.842	81.470	61.637.586
Verwervingen	92.467.643	400.902	132.039	268.863	92.599.682
Sloop	3.600.651	0	902	-902	3.601.553
Mileukosten	6.744.886	195.824	515.255	-319.431	7.260.141
Bouwrijp maken	30.237.008	2.888.955	3.570.873	-681.918	33.807.881
Woonrijp maken	29.098.120	3.050.490	1.884.830	1.165.660	30.982.950
Groen/ water	4.533.887	286.745	97.359	189.387	4.631.246
Openbare verlichting en brandkranen	2.197.872	192.815	131.030	61.785	2.328.902
Hoofdplanstructuur	27.802.349	0	0	0	27.802.349
Excessieve bovenwijks	11.709.601	0	0	0	11.709.601
Tijdelijk beheer en onderhoud	677.889	203.834	108.871	94.963	786.760
Infocentrum	670.734	0	0	0	670.734
Stortingen in reserve bovenwijks	1.965.354	0	0	0	1.965.354
Stortingen in reserve kunst	719.679	0	0	0	719.679
Niet verrekenbare BTW	1.113.316	0	0	0	1.113.316
Verkoopkosten	347.680	0	4.680	-4.680	352.359



Regionalisering	126.986	0	0	0	126.986
Overige goederen en diensten	1.993.587	125.000	228.954	-103.954	2.222.541
Financieringslasten	49.520.983	450.680	446.984	3.696	49.967.967
Totaal UITGAVEN	325.484.969	9.557.557	8.802.618	754.938	334.287.587
INKOMSTEN	Totaal	Totaal			Totaal
Woningbouw	198.438.874	7.854.699	2.914.195	4.940.503	201.353.069
Winkels/ Horeca	8.371.815	0	0	0	8.371.815
Bijzondere bebouwing	636.662	0	0	0	636.662
Bijdrage VINEX	6.550.478	0	0	0	6.550.478
Overige subsidies en bijdragen	41.727.986	14.118.693	6.430.906	7.687.788	48.158.891
Overige opbrengsten	4.841.481	54.509	-323.571	378.080	4.517.910
Bijdrage marktpartijen	10.263.246	28.204	348.420	-320.216	10.611.666
Renteopbrengsten	1.259.121	0	0	0	1.259.121
Totaal INKOMSTEN	272.089.662	22.056.106	9.369.950	12.686.155	281.459.612
Saldo Nominaal	53.395.307	- 12.498.549	-567.332	- 11.931.217	52.827.975

Boekwaarde

Per 1 januari 2021 had de grondexploitatie De Volgerlanden een boekwaarde van € 53.395.307,-. Voor 2021 stond er € 9,6 miljoen aan uitgaven en € 22,1 miljoen aan inkomsten geraamd. In werkelijkheid is er in 2021 € 8,8 miljoen aan uitgaven en € 9,4 miljoen aan inkomsten gerealiseerd. De boekwaarde neemt hierdoor met € 0,6 miljoen af tot € 52.827.975,-.

Planontwikkelingskosten en VTU (voorbereiding, toezicht en uitvoering)

De gerealiseerde plankosten zijn € 80.000,- lager uitgevallen dan geraamd.

Om de budgetten voor stedenbouw, landmeten en bestekken en VTU te bepalen, is een inschatting van de benodigde werkzaamheden/producten gemaakt. Vervolgens zijn de budgetten verdeeld over



verschillende jaren. Het uitgangspunt hierbij is dat het grootste deel van de budgetten in de eerste paar jaar benodigd is, waarna de jaarbudgetten jaarlijks afnemen. In 2021 is het verbruik van de budgetten voor stedenbouw (€ 18.000,-), landmeten (€ 67.000,-) en bestekken en VTU (€ 115.000,-) lager uitgevallen dan geraamd. Dit betreft echter een verschuiving van kosten in de tijd.

De werkelijke personeelskosten zijn in 2021 hoger uitgevallen zijn dan geraamd. Het afgelopen jaar was er veel bouwbedrijvigheid in De Laantjes. Verschillende bouwers waren gelijktijdig op een relatief klein stuk plangebied aan het werk. Om de werkzaamheden goed uit te kunnen voeren zijn deze nauwkeurig op elkaar afgestemd. Diverse woningbouwprojecten hebben echter vertraging opgelopen en ook aannemers van civieltechnische werkzaamheden hebben te maken gehad met leveringsproblemen. Dit heeft ertoe geleid dat het openbaar gebied niet volgens planning gerealiseerd kon worden, wat weer tot veel klachten van bewoners geleid heeft. Zowel de coördinatie van de werkzaamheden als de klachtenafhandeling hebben extra inzet van de opzichter gevraagd (€ 45.000,-). De communicatieadviseur heeft zich het afgelopen jaar veel bezig gehouden met bewonerscommunicatie naar aanleiding van verschillende klachten over werkzaamheden en buitenruimte, waardoor extra inzet benodigd was (€ 22.000,-).

Ook de inzet van vast personeel (€ 23.000,-) en projectleiding en -secretariaat via iPM (€ 42.000,-) zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Daar staat tegenover dat de inzet van de tekenaars ca. € 22.000,- lager is uitgevallen.

Grondverwerving

Om de fietsverbinding tussen De Laantjes en de Vrouwgelenweg te kunnen realiseren is een deel van het perceel aan de Vrouwgelenweg 108 verworven. Daarnaast is een ander deel van het perceel verworven om de nog in verkoop te brengen kavel 19 in De Laantjes beter verkoopbaar te maken. Tegenover de kosten (ca. € 130.000,-) staan nog te realiseren extra opbrengsten. Verder stond voor 2021 de laatste betaling van de in 2018 verworven gronden in De Laantjes en De Straatjes gepland (ca. € 400.000,-). Deze betaling is doorgeschoven naar 2022.

Milieukosten

De gerealiseerde milieukosten zijn ca. € 320.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. Dit komt voornamelijk doordat de kosten voor het afvoeren van grond eerder zijn gemaakt dan gepland en hoger zijn uitgevallen dan geraamd. De ramingen voor de nog te maken afvoerkosten is hier op aangepast.

Bouwrijp maken

De kosten voor bouwrijp maken zijn ca. € 680.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat een deel van de afrekening van de werkzaamheden in De Straatjes eerder dan gepland heeft plaatsgevonden (ca. € 600.000,-). De werkzaamheden stonden voor 2021 gepland maar de afrekening was pas in 2022 opgenomen. De kosten zijn ook iets hoger uitgevallen dan gepland doordat er een tijdelijke parkeerplaats voor het bouwverkeer gerealiseerd moest worden (ca. € 50.000,-).

Verder is een deel van de kosten voor het voorbelasten van De Erfjes en De Hofjes eerder gemaakt dan geraamd (ca. € 160.000,-) en is een deel van de werkzaamheden rond de Dorpsweide nog niet in rekening gebracht (ca. € 110.000,-).

Woonrijp maken

De kosten voor woonrijp maken zijn ca. € 1.165.000,- lager uitgevallen dan geraamd. Voor een groot deel wordt dit veroorzaakt doordat de werkzaamheden in De Laantjes vertraging hebben



opgelopen. Uitgangspunt is dat het openbaar gebied (voor een groot deel) gereed is wanneer de woningen in een gebied opgeleverd worden. Door vertragingen in de woningbouw en leveringsproblemen bij de aannemers die het openbaar gebied aanleggen, is dit niet overal gelukt. De verwachting is dat het grootste deel van De Laantjes in het eerste kwartaal van 2022 woonrijp is. Verder zijn er verschillende werkzaamheden nog niet (volledig) uitgevoerd. Dit geldt bijvoorbeeld voor Onder de Linden, waar de aansluitingen op de Vrouwgelenweg nog niet volledig afgerond zijn. Ook het openbaar gebied in Watervogels is nog niet volledig woonrijp. Dit zal na afronding van de bouwwerkzaamheden op kavel 4 van Het Eiland gebeuren. Daarnaast moeten de werkzaamheden aan de ontsluitingsweg langs de Dorpsweide nog uitgevoerd worden.

Groenvoorziening

De kosten voor de aanleg van groen en speelvoorzieningen zijn ca. € 190.000,- lager uitgevallen dan geraamd. Dit komt doordat er verschillende werkzaamheden nog niet afgerond zijn. Groenaanleg gebeurt in het plantseizoen (november tot en met april), waardoor diverse verstrekte opdrachten per 31 december nog niet (volledig) uitgevoerd waren. Dit geldt bijvoorbeeld voor de aanplant in de Dorpsweide. Verder moeten de speelvoorzieningen op Het Eiland nog afgerond en de bootcamplocatie in de Dorpsweide nog aangelegd worden.

Openbare verlichting en brandkranen

De gerealiseerde kosten voor de aanleg van openbare verlichting en brandkranen zijn lager uitgevallen dan geraamd. Op enkele lichtmasten in project Stekelbaars na is alle openbare verlichting in De Volgerlanden-West aangelegd. De kosten zijn ca. € 20.000,- lager uitgevallen dan geraamd.

Verder zijn er in 2021 werkzaamheden in De Straatjes en de Dorpsweide uitgevoerd die nog niet afgerond en in rekening gebracht zijn. Dit zal in 2022 gebeuren.

Tijdelijk beheer en onderhoud

De beheerkosten worden geraamd op basis van een percentage van de kosten van de nog uit te voeren civieltechnische werkzaamheden. Vervolgens worden deze kosten evenredig over de resterende looptijd verspreid. De kosten voor beheer en onderhoud zijn in 2021 lager uitgevallen dan geraamd. Dit betreft een verschuiving van kosten.

Verkoopkosten

Verkoopkosten worden geraamd onder 'Plankosten en VTU'. Een deel van de gemaakte verkoopkosten is in 2021 echter op verkoopkosten geboekt.

Overige goederen en diensten

De uitgaven aan Overige goederen en diensten zijn ca. € 104.000,- hoger uitgevallen dan geraamd. Er zijn diverse schadevergoedingen uitbetaald (ca. € 55.000,-), onder andere doordat het plaatsen van een keerwand heeft geleid tot verzakking van een nabijgelegen perceel en werkzaamheden op Het Eiland hebben geleid tot wateroverlast waardoor een tuin deels opnieuw aangelegd moest worden.

Verder zijn er kosten gemaakt om de randen van het plangebied op de bestaande bebouwing goed aan te laten sluiten. Er heeft een gedeeltelijke grondruil aan de Vrouwgelenweg plaatsgevonden (ca. € 14.000,-) en er is een erfdiensbaarheid gevestigd voor een ontsluiting aan de oostkant van De Erfjes (€ 35.000,-).

Financieringslasten



De financieringslasten zijn lager uitgevallen dan geraamd doordat de werkelijk omslagrente lager is uitgevallen.

Grondverkopen woningbouw

De in 2021 gerealiseerde opbrengsten uit woningbouw zijn lager uitgevallen dan geraamd, voornamelijk doordat niet alle gronden in De Straatjes tijdig bouwrijp waren. Een deel van de grondoverdrachten is hierdoor doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2022.

Overige subsidies en bijdragen

Net als de opbrengsten uit woningbouw heeft vertraging in het bouwrijp maken van de gronden in De Straatjes ertoe geleid dat een deel van de exploitatiebijdragen zijn doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2022.

Overige opbrengsten

De Overige opbrengsten zijn ca. € 380.000,- lager uitgevallen dan geraamd. Bij gescheiden kostenverhaal vragen de kopers van projectmatige woningen zelf een omgevingsvergunning voor hun woning aan en zijn hier leges voor verschuldigd. De leges worden voldaan wanneer de hypotheek van de kopers bij de notaris getransporteerd wordt. Vergunningverlening en Handhaving belast de leges door aan de grondexploitatie, waarna deze vervolgens bij de aanvragers in rekening gebracht kunnen worden. Doordat de gronden in De Straatjes niet allemaal overgedragen konden worden, is een deel van de leges nog niet ontvangen. Deze worden in het eerste kwartaal van 2022 verwacht.

Bijdrage marktpartijen

Bij het aangaan van de samenwerkingsovereenkomst in 1999 is met de bouwclaimhouders afgesproken dat er per woning een bijdrage in het destijds geraamde tekort van de ontwikkeling van De Volgerlanden gedaan zou worden. In 2021 is deze bijdrage voor 50 woningen voldaan. Deze opbrengsten stonden voor 2022 gepland.

Wonen en bouwen

De toegerekende salarislasten zijn € 93.000 lager dan begroot doordat er minder uren aan dit taakveld zijn besteed.

Baten

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Zie toelichting onder de lasten.

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Zie toelichting onder lasten

Wonen en bouwen

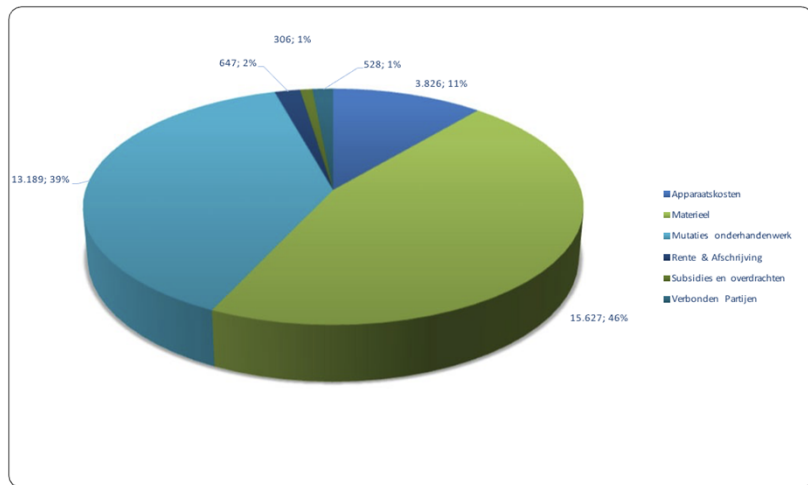
De omvang en complexiteit van de aanvragen, van voornamelijk De Volgerlanden en Ambachtsezoom, hebben er toe geleid dat we ondanks de bijraming bij de Winternota zo'n € 300.000 over de raming heen gaan.



Programma	95-02
Uitgaven	U

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	3.826
Materieel	15.627
Mutaties onderhandenwerk	13.189
Rente & Afschrijving	647
Subsidies en overdrachten	306
Verbonden Partijen	528
Eindtotaal	34.122

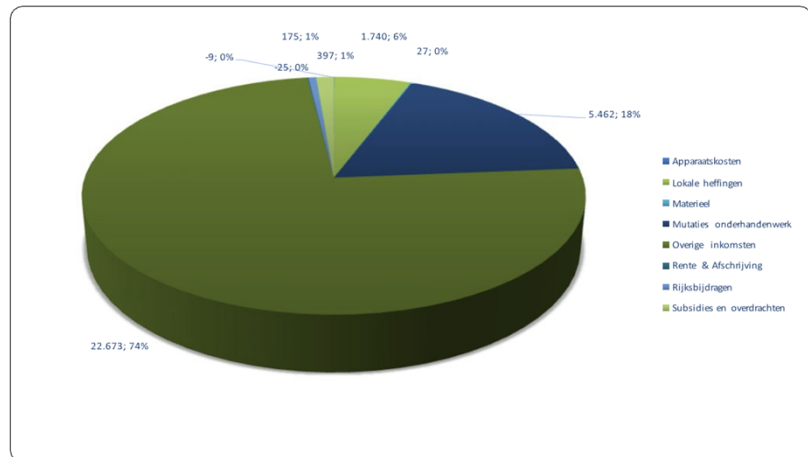
Uitgaven 2021 Ruimtelijke ordening, economie en wonen



Programma	95-02
Inkomsten	I

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	-9
Lokale heffingen	1.740
Materieel	27
Mutaties onderhandenwerk	5.462
Overige inkomsten	22.673
Rente & Afschrijving	-25
Rijksbijdragen	175
Subsidies en overdrachten	397
Eindtotaal	30.440

Inkomsten 2021 Ruimtelijke ordening, economie en wonen



Programma 3 Buitenruimte

De groene openbare ruimte vervult een centrale rol in Hendrik-Ido-Ambacht. Het groen heeft een positieve invloed op de gezondheid en het welbevinden van onze inwoners. Wij vinden het belangrijk dat ons dorp schoon, veilig en aantrekkelijk is om in te verblijven. Inwoners, bedrijven en gemeente leveren daaraan elk een bijdrage. Duurzaamheid is daarbij een belangrijk principe. Of het nu gaat om de inrichting en onderhoud van ons groen, afvalscheiding of mobiliteit. We zoeken steeds naar de optimale balans tussen mens, economie en milieu.

Vertalingen coalitieprogramma naar collegewerkprogramma

- Actieplan zwerfafval

In 2019 stelde het college het Zwerfafval-uitvoeringsplan 2019-2023 vast. Hierin zijn de volgende acties benoemd:

- Gescheiden afvalbakken in de buitenruimte;
- De landelijke opschoondag;
- De afvalvrije school.



In 2021 hebben we ingezet op het voorkomen van zwerfafval door gerichte campagnes op scholen via Koos de Vuilnisman. Dit gaat hand in hand met onze inzet om meerdere scholen afvalvrij te maken. Verder hebben we het scheiden van afval in de buitenruimte uitgebreid naar alle winkelcentra en bij belangrijke locaties zoals het zwembad en het waterbusplein. Op de laatste locatie moeten de bakken nog geplaatst worden. In maart en in september deden we mee aan de Landelijke Opschoondag en de World Clean Upday. Via ons prikkeruitgiftepunt hebben we tot op heden bijna 1.000 prikkers uitgedeeld aan onze bewoners.

- *Grondstoffenbeleidsplan*

Binnen de kaders van het coalitieakkoord hebben we een voorstel uitgewerkt om het recycle- tarief per 1 januari 2024 in te voeren, waarbij we inwoners met een financiële prikkel stimuleren om beter afval te scheiden. Hierbij zijn we uitgegaan van het optimaliseren van het huidige systeem. In het voortraject zijn verschillende scenario's onderzocht en beoordeeld op de effecten op service, milieu en kosten. Op grond van deze beoordeling hebben we een voorkeursscenario geselecteerd dat besproken is met de gemeenteraad. Vervolgens hebben we een implementatievoorstel uitgewerkt. De raad heeft op 7 februari 2022 het besluit genomen om het recycle-tarief in te voeren vanaf 1 januari 2024. Door invoering van het recycle-tarief vermindert de hoeveelheid restafval fors, dalen de kosten en realiseren we een eerlijkere verdeling van de kosten.

- *Speel- en groengebieden inrichten*

Na het opstellen van het uitvoeringsplan voor de renovaties van de 14 speelplekken is de aanbesteding in 2021 voorbereid. De gunning zal plaatsvinden in 2022. Alle 14 speelplekken worden in 2022 gerenoveerd.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het Coalitieprogramma

- *Beleidsplan Openbare Verlichting*

In 2021 zijn we gestart met de uitvoer van het beleidsplan Openbare Verlichting en zijn circa 1.800 armaturen vervangen voor duurzame LED-verlichting. In 2022 wordt naar het juiste slimme systeem gekeken die op de armaturen in de hoofdstructuur worden geplaatst.

- *Gemeentelijk rioleringsplan*

Vanuit het Gemeentelijk Rioleringsplan hebben wij de volgende acties in 2021 uitgevoerd:

- Rioolprojecten Kruiswiel: fase 3 uitgevoerd en fase 4 voorbereid.
- Rioolinspecties uitgevoerd, schades hersteld en onderhoud gepleegd aan pompen en gemalen.
- Gewerkt aan onze opgave op het gebied van klimaat, concreet is de groene daken actie uitgevoerd.

- *Stedelijk waterbeheer*

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 is gestart met de voorbereiding van het baggerwerk, naast het gewone onderhoud. Verder is aan de Wilhelminasingel beschoeiing vervangen.

Beleidskader

In het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is de koppeling met waterbeheer opgenomen. Op het gebied van waterbeheer hebben wij het Baggerplan en het Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen. Het feitelijke baggerwerk voert zowel onze gemeente als het waterschap



Hollandse Delta uit, afhankelijk van de onderhoudsverplichting van de watergangen. Daarnaast bestaat de verplichting om deze wateren periodiek vrij te maken van los vuil en waterplanten.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

3 - Buitenruimte	Primitieve begroting			Begroting t/m wijz. raad december			Werkelijk			Resultaat
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo W-B
Verkeer en vervoer	3.841	-243	3.598	3.636	-236	3.400	3.721	-246	3.475	75
Openbaar vervoer	143	-	143	143	-	143	40	-	40	-103
Openbaar groen	2.708	-	2.708	2.806	-	2.806	2.335	-1	2.334	-472
Riolering	2.044	-2.452	-408	2.052	-2.452	-400	2.133	-2.393	-260	140
Afval	4.415	-4.117	298	4.451	-4.172	279	4.262	-4.244	18	-261
Begraafplaatsen en crematoria	608	-641	-33	569	-578	-9	572	-677	-105	-96
RO - vastgoedregistratie	189	-	189	189	-	189	143	-	143	-46
Totaal	13.948	-7.453	6.495	13.846	-7.438	6.408	13.206	-7.561	5.645	-763

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december	Lasten	Baten	Saldo
Kadernota		95 78	173
Resultaatbestemming jaarrekening 2020		115	115
Winternota		-357 -63	-420
Diversen		45	45
Saldo begrotingswijzigingen		-102 15	-87

Uitsplitsing van het eindresultaat naar lasten en baten (op basis van gewijzigde begroting)



Lasten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Verkeer en vervoer	3.636	3.721	85
Openbaar vervoer	143	40	-103
Openbaar groen	2.806	2.335	-471
Riolering	2.052	2.133	81
Afval	4.451	4.262	-189
Begraafplaatsen en crematoria	569	572	3
RO - vastgoedregistratie	189	143	-46
Totaal	13.846	13.206	-640

Baten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Verkeer en vervoer	-236	-246	-10
Openbaar vervoer	-	-	-
Riolering	-2.452	-2.393	59
Afval	-4.172	-4.244	-72
Begraafplaatsen en crematoria	-578	-677	-99
Totaal	-7.438	-7.561	-123

Wat heeft het gekost?

Lasten

Verkeer en vervoer

Door langere levertijden konden bestelde materialen van de civiele kunstwerken niet geleverd worden in 2021 waardoor we een voordeel van € 42.000k hadden. Deze kosten schuiven door naar 2022.

Voor openbare verlichting hebben we onvoorziene kosten gehad met betrekking tot veiligheid/overlast. Hiervoor hebben we extra verlichting moeten huren. In totaal een nadeel voor beheer en onderhoud lichtobjecten van € 37.000.

Door personele capaciteitsproblemen hebben we op klein onderhoud wegen € 27.000 minder kosten gemaakt.

Er zijn € 25.000 meer kosten gemaakt bij voorbereiding en uitvoeren van verkeersmaatregelen. Dit heeft vooral te maken met een herinrichtingsonderzoek bij de Laan van Welhorst.

Door personele capaciteitsproblemen hebben we op kleine verkeerstechnische aanpassingen € 20.000 minder kosten gemaakt.

Bij de Winternota is een bedrag van € 325.000 van groot onderhoud wegen naar de reserve wegen geboekt in verband met projecten die doorschuiven naar 2022. Dit bedrag is € 14.000 te hoog ingeschat bij de Winternota wat nu leidt tot een nadeel.

Door de lage rente hebben we een rentevoordeel op het taakveld van circa € 53.000.

Er zijn meer uren dan begroot op het taakveld geboekt. Dit nadeel bedraagt € 150.000.

Openbaar vervoer

We hebben € 19.000 minder onderhoudskosten gehad aan het onderhoud van de abri's en de ponton van de Waterbus. Er zijn minder uren dan begroot op het taakveld geboekt. Dit voordeel bedraagt € 23.00. Daarnaast is een voordeel van € 60.000 op bureau Drechtsteden tov begroot, deze kosten zijn echter op een ander taakveld geboekt.



Openbaar groen

Op onderhoud groen is een voordeel van € 324.000. Dit is hoger dan het voordeel € 150.000 wat is aangegeven bij de Winternota. Dit heeft vier oorzaken:

- Voorbereiding door Terraspect konden wij niet onder de opdracht toezicht en directie uitvoeren, waardoor de voorbereiding later is opgestart dan gepland. Daarnaast heeft de voorbereiding meer tijd gekost.
- Uitvoering van de werkzaamheden vindt altijd in de winterperiode plaats, door weersinvloeden (veel regen) zijn werkzaamheden opgeschoven naar 2022.
- Voorbereidingen kosten meer tijd door meer integrale aanpak en actualisatie van data.
- Door corona, ziekte en daarmee samenhangende capaciteitsproblemen lopen werkzaamheden met name in de uitvoering vertraging op.

Bij baggeren schuift de opgave van 2021 door naar 2022. Dit levert op dit taakveld in 2021 een voordeel op € 45.000.

Bij het schoonhouden van de watergangen is een voordeel van € 52.000. De winterschouw is afgekeurd door toezichthouder bestek. Dit houdt in dat de aannemer werk moet herstellen. Daarna wordt de factuur betaald. Dit wordt pas in 2022 opgelost.

Er zijn minder uren dan begroot op het taakveld geboekt. Dit voordeel bedraagt € 39.000.

Riolering

Het verschil tussen begrote en werkelijke lasten wordt veroorzaakt door:

1. We hebben minder kosten gemaakt voor de rioolaansluitingen omdat we minder rioolaansluitingen hebben gerealiseerd. Hier staan minder inkomsten van rioolaansluitingen tegenover.
2. Door lagere extra comptabele overheadkosten dan begroot is het verschil tussen de totale kosten en inkomsten groter geworden. Dit houdt in dat de storting in de voorziening ook hoger is geworden dan begroot.

Afval

We hebben € 236.000 minder lasten voor uitvoering afval. Door corona zagen we in 2020 een sterke toename van huishoudelijk afval. In de begroting 2021 was rekening gehouden dat deze trend zich zou voortzetten, dit heeft zich in de praktijk niet of slechts deels voorgedaan.

We hebben € 11.000 meer kosten gemaakt voor zwerfvuilpreventie.

We hebben € 41.000 meer personele lasten gehad op afval. Dit heeft te maken met de uren besteed aan het recycletarief plan.

Baten

Riolering

We hebben minder rioolaansluitingen gerealiseerd dan begroot. Hier staan minder inkomsten van rioolaansluitingen tegenover.

Afval

Het voordeel op het taakveld afval wordt voornamelijk veroorzaakt door een extra verkregen subsidie voor het tegengaan van zwerfvuil.

Begraafplaatsen

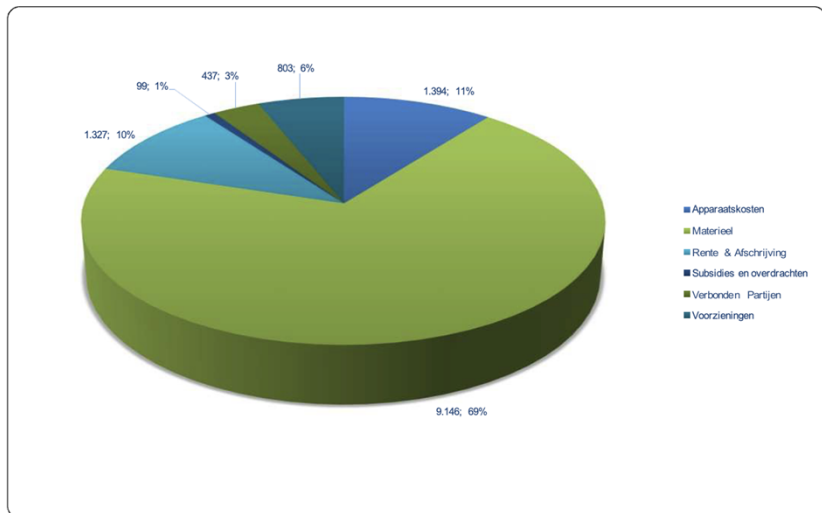
De inkomsten voor onderhoud graven zijn in 2021 hoger dan begroot.



Programma	95-03
Uitgaven	U

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	1.394
Materieel	9.146
Rente & Afschrijving	1.327
Subsidies en overdrachten	99
Verbonden Partijen	437
Voorzieningen	803
Eindtotaal	13.206

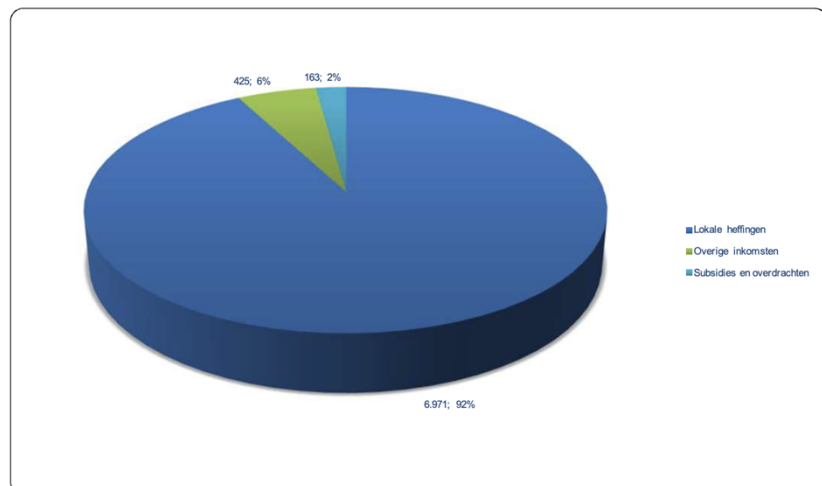
Uitgaven 2021 Buitenruimte



Programma	95-03
Inkomsten	I

Realisatie.	
HI-Ambacht	Totaal
Lokale heffingen	6.971
Overige inkomsten	425
Subsidies en overdrachten	163
Eindtotaal	7.559

Inkomsten 2021 Buitenruimte |



Programma 4 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen

De Ambachtse samenleving vormen we samen met onze inwoners, verenigingen en bedrijven. Met elkaar werken we aan de toekomst van onze gemeente. Dat gaat niet vanzelf: we moeten ervoor zorgen dat onze gemeente veilig is, we een solide en financieel beleid kunnen voeren en op een goede, effectieve manier samenwerken in de regio. Daarbij zijn wij verantwoordelijk voor allerlei wettelijke taken die ons zijn opgelegd. Als transparant en daadkrachtig gemeentebestuur voeren wij deze taken met onze ervaring en kennis uit.

Vertalingen coalitieprogramma naar collegewerkprogramma

- *Beleidsplan Integrale Veiligheid*

Het meerjarig beleidsplan Integrale Veiligheid 2018-2021 is op enkele thema's na volledig afgerond. Het niet volledig afronden heeft te maken met de corona-crisis waardoor onze partners tijdelijk hun prioriteiten hebben moeten verschuiven.

De niet afgeronde punten nemen we mee in het nieuwe beleidsplan 2022- 2025 en daarmee bewaken we de uitvoering.



- *Dienstverleningsconcept*

Corona heeft ook dit jaar invloed gehad op de organisatie van de dienstverlening. Het hele jaar is aan de balies op afspraak gewerkt zodat drukte in de Publiekshal werd vermeden. Het gebruik van de digitale kanaal is gestimuleerd, maar voor inwoners die hier moeite mee hebben, blijft het altijd mogelijk om naar de balie te komen of telefonische contact te hebben.

Door de versoepelingen in de zomer zijn de aanvragen voor reisdocumenten dit jaar t.o.v. vorig jaar weer wat toegenomen.

De verwachting was dat het kanaal telefonie zou gaan afnemen, doordat het digitale kanaal toeneemt. Met name door corona is het gebruik van telefonie net als vorig jaar toegenomen. Door de krapte op de arbeidsmarkt heeft dit tot spanning op de servicenorm van het tijdig opnemen geleid. Dit heeft echter nauwelijks geleid tot lagere waardering van de klanttevredenheid.

Voor de Tweede Kamer verkiezingen waren er veel extra maatregelen, die soms nog op het laatste moment vanuit het Rijk werden aangekondigd. De extra inspanningen die geleverd zijn door Dienstverlening Drechtsteden hebben hun vruchten afgeworpen. Ook dit jaar zijn de verkiezingen weer vlot en goed verlopen.

Ook buiten openingstijden kan tegenwoordig voor een aantal producten gechat worden met onze chatbot Gem. Gem wordt steeds slimmer en ook steeds vaker gebruikt.

Eind dit jaar is de pilot voor de newsroom opgestart. De newsroom bestaat uit medewerkers van dienstverlening en communicatie. Gezamenlijk verzamelen zij informatie en trends uit met name de sociale media kanalen om hierop adequaat te kunnen reageren.

- *Participatienota*

De participatienota is in januari 2021 in de raad vastgesteld. We hebben hiermee een beleidskader dat ons een basis geeft om op een heldere manier met participatie om te gaan en om het proces steeds uniform te doorlopen. Participatie heeft in verschillende projecten en dossiers een belangrijke plek gekregen. Voorbeelden hiervan zijn het nieuwe skatepark, speelplekken, het mobiliteitsplan, het preventieplan en de omgevingsvisie. In het kader van de Omgevingswet zijn voorbereidingen getroffen voor het vaststellen van een participatieplicht en een participatieleidraad voor initiatiefnemers.

- *Visie op regionale samenwerking en Nota verbonden partijen*

In 2021 is hard gewerkt aan de transitie in de Drechtsteden. De samenwerking in de Drechtsteden in het sociaal domein wordt vanaf 1 januari 2022 voortgezet in een klassieke gemeenschappelijke regeling. Het Drechtstedenbestuur en de Drechttraad komen daarmee te vervallen. Eind 2021 heeft de raad het wijzigingsbesluit van de Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld waarmee de GR Drechtsteden wordt omgevormd tot de GR Sociaal.

De samenwerking in het bedrijfsvoeringdomein vindt vanaf 1 januari 2022 plaats via een servicegemeente-constructie, waarbij Dordrecht de servicegemeente vormt. Eind 2021 is het college een overeenkomst aangegaan met de gemeente Dordrecht waarmee de bedrijfsvoeringstaken zijn opgedragen aan de servicegemeente Dordrecht.

De Visie op regionale samenwerking en de Nota verbonden partijen zijn niet geactualiseerd omdat in 2021 de ontwikkelingen in de regio nog niet geheel uitgekristalliseerd waren.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het coalitieprogramma

- *Informatieveiligheid*

Informatiebeveiliging wordt steeds belangrijker. De ransomware aanval op Hof van Twente heeft ons getoond hoe belangrijk het is om de beveiliging op orde te hebben en te houden. Er is actief



lering getrokken uit dit voorbeeld en er zijn aanvullende maatregelen genomen om ons zo goed als mogelijk te beschermen.

Dit jaar is de ENSIA zelfevaluatie gerapporteerd over het jaar 2021. In de ENSIA zelfevaluatie rapporteren wij over de stand van informatiebeveiliging en basisregistraties op verschillende vakgebieden zoals burgerzaken, sociale dienst en belastingdienst. Deze gegevens worden aangeleverd bij de toezichthoudende instanties. De ENSIA bevat ook een algemeen deel waarop een zelfevaluatie wordt uitgevoerd op gebieden zoals organisatie, facilitaire zaken, inkoop, privacy, enz. Het resultaat van de ENSIA over 2020 is over het algemeen positief. We scoren goed op vrijwel alle onderdelen. Waar nodig zijn verbeterpunten gedefinieerd, die in de loop van het jaar opgepakt zijn.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	Primitieve begroting			Begroting t/m wijz. raad december			Werkelijk			Resultaat
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo W-B
Bestuur	2.454	-	2.454	2.369	-	2.369	2.308	-	2.308	-61
Burgerzaken	1.139	-460	679	1.056	-313	743	1.108	-337	771	28
Overhead	6.004	-24	5.980	5.580	-86	5.494	5.877	-104	5.773	279
Treasury	-376	-183	-559	-336	-174	-510	105	-207	-102	408
OZB woningen	49	-3.941	-3.892	49	-4.091	-4.042	104	-4.095	-3.991	51
OZB niet-woningen	193	-1.617	-1.424	193	-1.744	-1.551	216	-1.770	-1.554	-3
Belastingen overig	12	-698	-686	12	-698	-686	13	-729	-716	-30
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	13	-	-39.694	1.115	-43.042	-41.927	-	-	-43.220	-1.293
		39.707						43.220		
Overige baten en lasten	718	-	718	1.589	-1.212	377	2.014	-1.837	177	-200
Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	20	-	20	20
Mutaties reserves	111	-940	-829	17.996	-21.475	-3.479	11.227	-	-2.097	1.382
								13.324		
Resultaat van de rekening van baten en lasten	63	-	63	-	-	-	3.254	-	3.254	3.254
Crisisbeheersing en brandweer	2.025	-	2.025	2.023	-	2.023	2.114	-6	2.108	85
Openbare orde en veiligheid	443	-20	423	656	-219	437	638	-95	543	106
Totaal	12.848	-	-	32.302	-73.054	-40.752	28.998	-	-	4.026
		47.590	34.742					65.724	36.726	

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december	Lasten	Baten	Saldo
Kadernota	658	-2.695	-2.037
Resultaatbestemming jaarrekening 2020	1.054	-1.522	-468
Winternota	18.262	-18.580	-318
Diversen	-520	-2.667	-3.187
Saldo begrotingswijzigingen	19.454	-25.464	-6.010



Uitsplitsing van het eindresultaat naar lasten en baten (op basis van gewijzigde begroting)

Lasten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Bestuur	2.369	2.308	-61
Burgerzaken	1.056	1.108	52
Overhead	5.580	5.877	297
Treasury	-336	105	441
OZB woningen	49	104	55
OZB niet-woningen	193	216	23
Belastingen overig	12	13	1
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	1.115	-	-1.115
Overige baten en lasten	1.589	2.014	425
Vennootschapsbelasting (VpB)	-	20	20
Mutaties reserves	17.996	11.227	-6.769
Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	3.254	3.254
Crisisbeheersing en brandweer	2.023	2.114	91
Openbare orde en veiligheid	656	638	-18
Totaal	32.302	28.998	-3.304

Baten	Begroot	Werkelijk	Saldo
Bestuur	-	-	-
Burgerzaken	-313	-337	-24
Overhead	-86	-104	-18
Treasury	-174	-207	-33
OZB woningen	-4.091	-4.095	-4
OZB niet-woningen	-1.744	-1.770	-26
Belastingen overig	-698	-729	-31
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-43.042	-43.220	-178
Overige baten en lasten	-1.212	-1.837	-625
Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-
Mutaties reserves	-21.475	-13.324	8.151
Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-
Crisisbeheersing en brandweer	-	-6	-6
Openbare orde en veiligheid	-219	-95	124
Totaal	-73.054	-65.724	7.330

Wat heeft het gekost?

Lasten

Bestuur

Door corona heeft B&W minder representatie bijeenkomsten gehad. Bij de Winternota is besloten dit overgebleven bedrag mee te nemen naar 2022. De bijdrage aan de VNG is lager dan geraamd.

Burgerzaken

Bij de Kadernota is de bijdrage aan Dienstverlening Drechtsteden afgeraamd. De gekregen cijfers waren op oude gegevens gebaseerd, per saldo (inkomsten en uitgaven) hebben we bij de jaarrekening een tekort van € 28.000.



Overhead

Er zijn minder uren toegerekend aan taakvelden dan begroot. Dit komt door veel vacatures. Inhuur wordt rechtstreeks op het taakveld geboekt.

Bij de jaarrekening van de GRD bleek er een nadeel op de GBD/ OCD te zijn. Een deel van dit tekort is op dit taakveld geboekt.

Overige baten en lasten

Het restant van de stelpost Toekomstige Onvoorziene ontwikkelingen van € 90.000 valt vrij. De post onvoorzien is niet gebruikt, dus deze valt ook vrij. Er zijn minder salariskosten voormalig personeel geboekt.

Treasury

Door de lage rente is er een groot rentevoordeel voor de kapitaallasten van onze investeringen. Hierdoor is er een lagere doorbelasting naar de taakvelden.

OZB woningen

Vooral de WOZ-bezwaarschriften, ingediend via particuliere WOZ-bureaus legden ook afgelopen jaar weer een zware druk op proces- en personeelskosten bij de GBD. De kosten zijn hierdoor hoger uitgevallen.

Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds

De resterende ontvangen gelden van het Rijk voor COVID-19 en de extra jeugdmiddelen zijn hier als uitgaven opgenomen als een stelpost. Dit bedrag staat tegenover het tekort van de 2e burap van de serviceorganisatie jeugd.

Overige baten en lasten

Er is geen beroep gedaan op de post onvoorzien. Op de stelpost toekomstige onvoorziene ontwikkelingen is nog een saldo van € 90.000. De kosten van een voormalig wethouder stonden hier geraamd, maar worden rechtstreeks via de voorziening geboekt.

Mutaties reserves

Op dit taakveld vinden alle mutaties op de reserves plaats. Alle vermeerderingen en verminderingen staan gespecificeerd in deel III jaarrekening.

Crisisbeheersing en brandweer

Het nadeel wordt grotendeels veroorzaakt door nieuwe regelingen voor de FLO. Daarnaast is er een nadeel op de bijdrage aan de VRZHZ.

Baten

Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds

Na berekening van de decembercirculaire geeft de algemene uitkering een voordeel van € 180.000.

Mutaties reserves

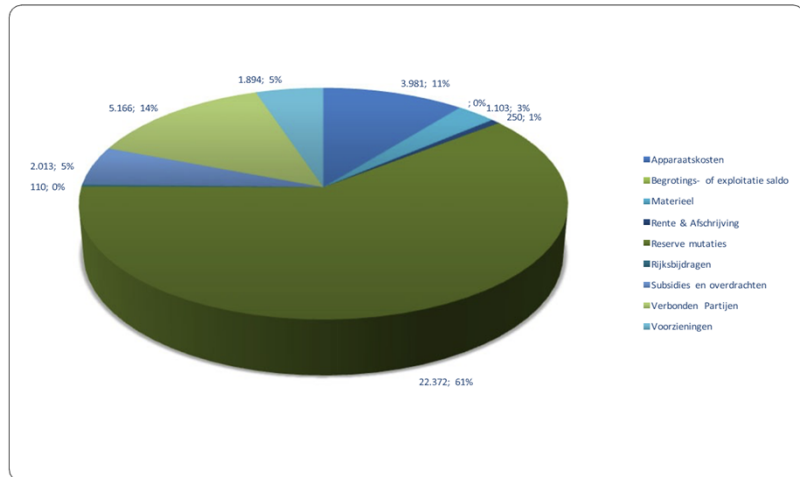
Op dit taakveld vinden alle mutaties op de reserves plaats. Alle vermeerderingen en verminderingen staan gespecificeerd in deel III jaarrekening.



Programma	95-04
Uitgaven	U

Realisatie.	
Hi-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	3.981
Begrotings- of exploitatie saldo	
Materieel	1.103
Rente & Afschrijving	250
Reserve mutaties	22.372
Rijksbijdragen	110
Subsidies en overdrachten	2.013
Verbonden Partijen	5.166
Voorzelingen	1.894
Eindtotaal	36.889

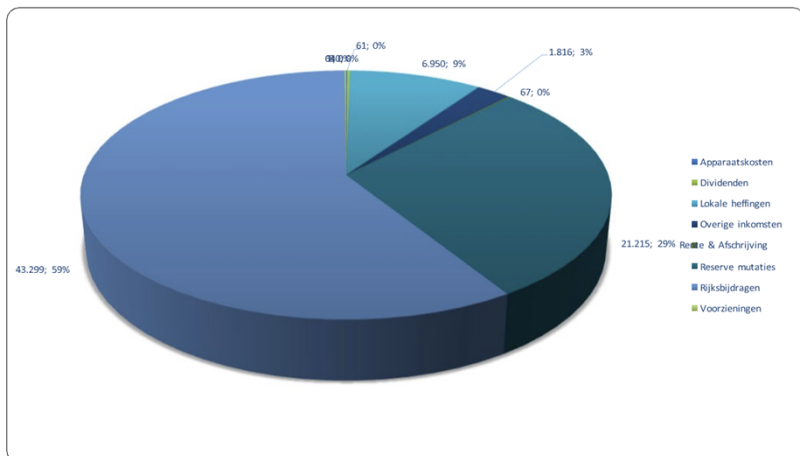
Uitgaven 2021 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen



Programma	95-04
Inkomsten	I

Realisatie.	
Hi-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	61
Dividenden	140
Lokale heffingen	6.950
Overige inkomsten	1.816
Rente & Afschrijving	67
Reserve mutaties	21.215
Rijksbijdragen	43.299
Voorzelingen	68
Eindtotaal	73.616

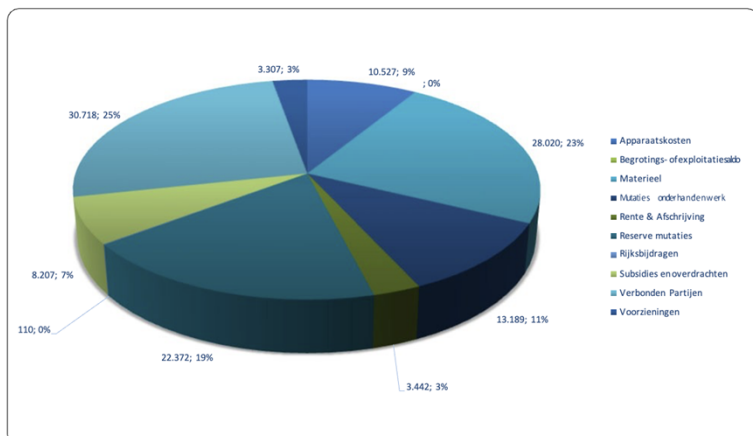
Inkomsten 2021 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen



Programma	(Meerdere items)
Uitgaven	U

Realisatie.	
Hi-Ambacht	Totaal
Apparaatskosten	10.527
Begrotings- of exploitatie saldo	
Materieel	28.020
Mutaties onderhandenwerk	13.189
Rente & Afschrijving	3.442
Reserve mutaties	22.372
Rijksbijdragen	110
Subsidies en overdrachten	8.207
Verbonden Partijen	30.718
Voorzelingen	3.307
Eindtotaal	119.892

Uitgaven 2021 Meerdere Programma's

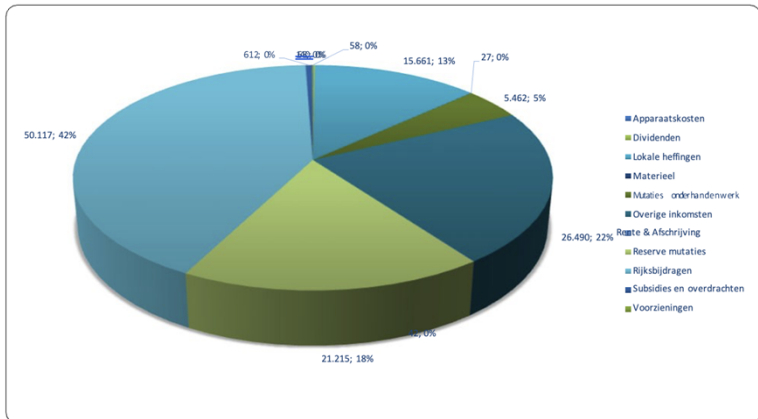




Programma	(Meerdere items)
Inkomsten	I

Realisatie.	Totaal
Hi-Ambacht	
Apparaatskosten	58
Dividenden	140
Lokale heffingen	15.661
Materieel	27
Mutaties onderhandenwerk	5.462
Overige inkomsten	26.490
Rente & Afschrijving	42
Reserve mutaties	21.215
Rijksbijdragen	50.117
Subsidies en overdrachten	612
Voorzieningen	68
Eindtotaal	119.892

Inkomsten 2021 Meerdere Programma's





II - Paragrafen

1. Weerstandsvermogen en risicoparaagraaf

Inleiding

Om de financiële positie van de gemeente te kunnen beoordelen, moeten we ook de risico's in kaart brengen. Deze paragraaf geeft inzicht in (mogelijke) risico's voor de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht en de weerstandscapaciteit om die risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. De weerstandsratio is de weerstandscapaciteit gedeeld door de omvang van de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit algemene reserves en onbenutte belastingcapaciteit. Bestemmingsreserves en voorzieningen zijn in feite niet vrij beschikbaar en tellen niet mee voor de weerstandscapaciteit. In de Nota Reserves en Voorzieningen 2011 is het beleid voor het gewenste weerstandsvermogen vastgesteld.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit richt zich op de gemeentelijke heffingen: de OZB, de afvalstoffenheffing, het riolrecht en de overige rechten. Er is sprake van onbenutte belastingcapaciteit wanneer het gemeentelijke OZB-tarief lager is dan het normtarief dat geldt voor artikel 12-gemeenten en/of wanneer de ander genoemde tarieven niet kostendekkend zijn. Voor een toelichting op de kostendekking verwijzen we naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Weerstandscapaciteit (x 1.000)	31-12-2020	31-12-2021	Per inwoner
Algemene reserves	32.307	24.529	785
Incidenteel beschikbaar	32.307	24.529	785
Beschikbaar voor "Onvoorzien"	25	25	1
<u>Onbenutte belastingcapaciteit</u>			
Afvalstoffenheffing	1.007	1.081	35
Riolering	0	0	0
<u>OZB</u>			
Opbrengst volgens art. 12 norm	7.769	8.238	264
Opbrengst volgens tarief HIA	5.425	5.865	188
Vrije ruimte	2.343	3.454	111
Marktgeden	47	59	2
Begraafplaatsen	0	0	0
Wabo	99	-237	-8
Burgerzaken	792	789	25
overige leges	85	76	2
Totaal vrije ruimte belastingen	4.372	4.143	133
<u>Totaal weerstandsvermogen</u> (Incidenteel + Structureel)	<u>36.704</u>	<u>28.697</u>	<u>918</u>



N.B. In het eerste kwartaal van 2020 hebben wij onze aandelen Eneco verkocht voor ruim 18 miljoen. Dit heeft een positieve invloed gehad op onze reserve positie.

Risicobeleid

De doelstellingen voor risicomanagement zijn:

- tijdig inzicht krijgen in de risico's en het beheersen van deze risico's
- het beperken van de gevolgen van risico's;
- het risicobewust maken, ter voorkoming van risico's of het beperken van de gevolgschade;
- de beoordeling van het weerstandsvermogen in het kader van de BBV.

Definitie: In dit kader gaat het om financiële risico's, dat wil zeggen: gebeurtenissen die onze vermogenspositie positief of negatief beïnvloeden. Het risico wordt daarbij nader geconcretiseerd met de formule "kans x impact".

Risico's met een structureel karakter hebben structurele maatregelen nodig, zoals het afsluiten van verzekeringen, het treffen van voorzieningen, het bijsturen van de administratieve organisatie, het aanpassen van beleid en de begroting etc. Tegenvallers met een structureel karakter kunnen we incidenteel opvangen met het weerstandsvermogen, maar moeten vervolgens van structurele maatregelen worden voorzien. Exploitatierisico's die samenhangen met een recessie worden daarom (incidenteel) gerekend tot de risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen: het risico op lagere rijksbijdragen, bijstandsverlening, bouwleges etc., maar moeten structureel worden aangepakt. Het bepalen van de risico's is altijd een momentopname en moet daarom regelmatig worden herijkt (liefst binnen de P&C cyclus).

Bij de inventarisatie van de risico's in deze paragraaf betreft het de actuele risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen. Dit zijn risico's:

- die niet op een andere manier zijn te ondervangen;
- die een financieel nadelig gevolg kunnen hebben;
- die relevant zijn (lees: risico van materieel belang);
- die met redelijke zekerheid zich gaan voordoen en
- niet direct beïnvloedbaar zijn.

Voor de inventarisatie van de risico's gelden de volgende criteria:

- In het kader van het weerstandsvermogen zijn in principe alleen de financiële risico's van toepassing waarvoor vooralsnog geen of onvoldoende beheersmaatregelen aanwezig zijn.
- Voor invulling van het begrip 'risico van materiële betekenis' is gekozen voor een norm van 0,5% van de totale uitgaven van de gemeente, t.w. € 0,3 mln. Dus richten we ons op risico's die een financiële impact kunnen hebben van € 0,3 miljoen of meer. Door clustering van een aantal kleinere risico's binnen een programma, kan eventueel een al te strikt gebruik van deze minimum norm worden ondervangen.
- Voor de beschouwing van de risico's wordt een tijdshorizon gehanteerd van 4 jaar.

De risicoberekening

Per risico wordt op hoofdlijnen toegelicht wat het risico inhoudt. Vervolgens maken we op basis van de beschikbare informatie een inschatting over de omvang van het risico en de mate van zekerheid dat het risico zich voordoet. De mate van zekerheid duiden we als volgt: zeer laag (10%), laag (30%), gemiddeld (50%) en hoog (80%). Daarnaast wordt bekeken of het risico structurele of incidentele gevolgen heeft.



Risico verbonden partijen

Wij zijn eigenaar van een aantal verbonden partijen. Daardoor lopen wij ook indirecte risico's. Voor onze grote verbonden partijen maken we een inschatting welk risico wij als eigenaar in onze eigen risicoparagraaf moeten opnemen. Dit zijn:

- De GRD: onze bijdrage is circa 18,1 miljoen (5,5%), waarvan 7,1 miljoen doeluitkering inkomensvoorziening (BUIG) en TOZO.
- De OZHZ: onze bijdrage is circa 7 ton (2,1%).
- De VRZH: onze bijdrage is circa 2,0 mln (5,4%).
- De Dienst Gezondheid & Jeugd: onze bijdrage is zo'n 2,0 mln en SOJ 8,3 mln (6%).
- Drechtwerk: onze (verlies) bijdrage is circa 2 ton (4% van de inwonerbijdragen).

In de begrotingen van deze partijen zijn de risico's niet altijd in cijfers uitgedrukt en zeker niet opgeteld tot een gewogen gemiddelde. Inhoudelijk hebben veel risico's een relatie met rijksmaatregelen en/of decentralisaties, m.n. op het gebied van sociale zekerheid. Extra aandacht gaat daarbij uit naar de (prognose van de) tekorten op de inkomensvoorziening bij de GRD/SDD en de verwachte tekorten bij de Serviceorganisatie van de DG&J. Ons risico schatten wij in als maximaal 10% van onze bijdragen.

Specifieke risico's

We moeten extra rekening houden met de (grote) tekorten die verwacht worden bij de SDD en de Serviceorganisatie van de DG&J. Met beide organisaties is afgesproken dat ze flink moeten bijsturen om de groeiende kosten in de hand te houden. Het gaat daarbij om grote bedragen. Op regionaal nivo zijn daarvoor speciale projectgroepen voor ingesteld. Daarnaast is er de (ook landelijke) lobby van gemeenten voor méér middelen van het Rijk. Voor dit onderdeel nemen we een extra risicopost van 10% op van de bijdragen SDD excl. BUIG/TOZO (7,6 mln) en SOJ (8,3 mln), bovenop de al eerder meegetelde 10 procent van onze totale bijdrage.

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 had een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidde tot ongekende omstandigheden. Dit raakte veel beleidsterreinen van onze organisatie, maar met name ook het sociale domein. De omvang van dit risico valt lastig in te schatten. Vooralsnog lijkt het er op dat het Rijk haar belofte na is gekomen om de extra kosten te vergoeden aan gemeenten.

Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. (hierna Eneco) in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór 31 december 2010 geprivatiseerd is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden. De hoogte van claim bedraagt nominaal EUR 133 miljoen. De totale claim bedraagt het nominale bedrag vermeerderd met de wettelijke handelsrente vanaf 1 juli 2009.' Ons aandeel in Eneco bedraagt slechts 0,45%. De kans wordt als minimaal ingeschat.

Conclusie verbonden partijen

Alles tezamen resulteert een cumulatief bedrag van ongeveer € 2,4 miljoen algemeen en € 1,6 miljoen specifiek (i/s) met een hoge kans van optreden (80%) vanwege Corona. Beheersmaatregel: het actief bewaken in de ambtelijk en bestuurlijke overlegvormen.

Risico Grondexploitaties

Voor de grondbedrijf complexen geldt dat het niet alleen om negatieve, maar ook om positieve risico's gaat. De begrote eindwaarde kan door marktrisico's immers zowel nadeliger als voordeliger uitvallen dan de prognose. Daarnaast zijn er verschillende mogelijkheden tot bijsturing,



bijvoorbeeld in tempo, programmering etc. Ook eventuele subsidies kunnen een positief risico met zich meebrengen. Jaarlijks leggen we de risico's van de lopende grondexploitaties ter kennisname voor aan de raad in de geactualiseerde GREX'en. Als we een verlies voorzien, wordt een 'voorziening' gevormd. Voor de algemene en specifieke risico's is een algemene reserve Grondbedrijf gevormd (en een 'voorziening' voor ons aandeel in het voorziene verlies De Volgerlanden). Grondexploitaties kennen **algemene** risico's zoals rente- en prijsmutaties, tijdsplanningen en afzetrisico's en **specifieke** projectrisico's. Bovendien geldt dat de risico's in zo'n grex op basis van onderzoek zo goed mogelijk, maar enigszins voorzichtig worden geraamd. Hierdoor kunnen zowel voor- als nadelen optreden. Voor een uitgebreide toelichting op de Grex'en en risico's verwijzen we naar de paragraaf Grondbeleid en de Grex'en zelf.

Volgerlanden

Deze concept Grex 2022 kent een klein positief verwacht saldo op netto contante waarde van 0,3 miljoen. Op basis van de laatste actualisatie en door de risicobeheersingsmethodiek die we hanteren, is voor de korte termijn (3 jaar) met 90% zekerheid een risicobuffer van 3,4 miljoen voldoende. Daarnaast is er per 1 jan. 2021 een nieuwe afspraak met de gemeente Zwijndrecht, zij delen niet meer in de risico's of eventueel verlies, maar wel in een eventuele winst. Zij delen voor 50% in een winstsaldo na aftrek van de eventueel verschuldigde Vpb, de eerste 0,5 mln winst valt buiten de verdeling én bij de bepaling van het winstsaldo blijven 4 ton aan kosten warmtenet buiten beschouwing.

Ambachtsezoom

De Grex 2022 fase 1 kent een maximale risicobuffer van 1,5 miljoen (met 90% zekerheid), en een verwacht positief saldo van 2,9 miljoen (waarvan in 2021 voor 0,9 mln winst is genomen).

Genieterrein-Waterbusplein

De Grex 2022 kent een maximale risicobuffer van 0,1 miljoen (met 90% zekerheid), en een verwacht negatief saldo van 3,4 miljoen op netto contante waarde, dat door een voorziening is afgedekt.

Conclusie grondexploitaties

Om het gecombineerde risico te bepalen, moet ook rekening worden gehouden met het positieve resultaat Ambachtsezoom. Dat is ten dele in de boeken verwerkt. Ons aandeel in het risico's Volgerlanden, Ambachtsezoom en Waterbusplein, minus het nog niet geboekte positieve resultaat Ambachtsezoom resulteert in een gecombineerd risico van 3 miljoen met een gemiddelde kans van optreden (50%).

Risico Algemene uitkering / decentralisaties

De effecten van rijksmaatregelen zijn voor de middellange termijn allermint zeker. De macro-economische ontwikkelingen zijn moeilijk te voorspellen, laat staan de bestuurlijke vertaling door het Rijk naar de uitkeringen voor gemeenten en/of verdeelmodellen. Dat geldt in het bijzonder voor het sociale domein. Voor de drie decentralisaties Jeugdhulp, WMO en Participatiewet met hun kortingen zijn de effecten zorgwekkend, zowel voor het totaal als voor een individuele gemeente (het verdeelmodel). Deze middelen zijn onderdeel geworden van de algemene uitkering. Tegelijkertijd speelt de herijking van de algemene uitkering (dus inclusief sociaal domein). Weliswaar is de ingangsdatum uitgesteld tot 2023, maar de voorlopige cijfers geven flinke herverdeleffecten te zien, en óók tussen de verschillende berekeningen. De eerste berichten wijzen erop dat deze herverdeling voor onze gemeente relatief klein zijn.

Specifiek risico

In de meicirculaire 2019 heeft het Rijk extra middelen voor Jeugdzorg ter beschikking gesteld tot het jaar 2021. Voor onze gemeente gaat het om € 0,5 miljoen. De jeugd middelen voor het jaar 2022 en daarna zijn nog onderwerp van bespreking. Ook komen er extra middelen vanuit het nieuwe



kabinet, een eerste globale indicatie stond in de maartbrief van 2022. Al met al blijven er vele onduidelijkheden.

Conclusie algemene uitkering en doeluitkeringen

In onze P&C instrumenten anticiperen we zo goed mogelijk op plannen van het Rijk (taakstellingen). Dat geldt ook voor eventuele herverdelingseffecten. Voor deze risicoparaagraaf houden we rekening met een nadelig restrisico ter grootte van 5% van ons taakveld Algemene Uitkering = € 2,15 miljoen en €25 per inwoner herverdeling ad 0,8 miljoen met een gemiddelde (50%) kans van optreden. Beheersmaatregelen: Actief volgen en indien noodzakelijk maatregelen nemen tot bijsturing, met name bij Kadernota of begroting.

Incidentele, algemene risico's

Naast de specifieke risico's kennen we ook incidentele, algemene risico's, zoals een beroep op onze achtergestelde garantieverstrekingen. Deze bedragen in totaal circa € 56 miljoen. Ook een hogere loon- of prijsstijging dan geraamd valt hieronder: een omzet van circa € 119 miljoen, inclusief GREX'en en verbonden partijen. De kans hierop wordt ingeschat op extreem laag, oftewel 1 procent.

De gemeente is zelf verantwoordelijk voor de pensioenen van (oud-)wethouders, voor dit risico hebben we een voorziening gevormd.

Recapitulatie

Omdat de risico's van verbonden partijen en rijksuitkeringen semi structureel zijn worden deze tweemaal meegeteld in de hierna opgenomen totaal telling.

SAMENVATTING (x €1.000)	JR 2020	JR 2021
<u>Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie</u> Verbonden partijen	5.110	6.380
<u>Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Economie en Wonen</u> Grondexploitaties	1.000	1.500
<u>Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen</u> Algemene uitkering en overige rijksbijdragen Algemeen	2.400 2.150	2.950 1.750
<u>Totaal risico's</u>	<u>10.660</u>	<u>12.580</u>
<u>Weerstandscapaciteit</u>	<u>36.704</u>	<u>28.697</u>
<u>Weerstandratio</u>	<u>3,4</u>	<u>2,3</u>

Financiële kengetallen in relatie tot de financiële positie

Hierna volgt een overzicht gegeven van de verplichte, financiële kengetallen afgezet tegen de normen van de VNG. Zoals bekend is onze schuldquote hoog door onze relatief grote grondexploitatie Volgerlanden. Tegelijkertijd zien we dat door ons voorzichtige, solide, financiële beleid de trend van alle financiële kengetallen positief is. Dat geldt ook voor onze weerstandratio die we hiervoor berekend hebben.

Wanneer we de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie bekijken, kunnen we concluderen dat de gemeente financieel gezond is.

Recapitulatie	voldoende	onvoldoende	JR2020	JR2021
Netto schuldquote	<100%	>130%	95%	88%
Netto schuldquote gecorr. voor verstrekte leningen	<100%	>130%	90%	85%
Solvabiliteitsratio	>50%	<30%	29%	29%
Grondexploitatie	>0,6%	<0%	65%	63%
Structurele exploitatieruimte	<50%	>100%	1,7%	0,7%



Belastingcapaciteit	<100%	>120%	112%	107%
---------------------	-------	-------	------	------

Voor de gedetailleerde berekening van bovenstaande kengetallen wordt verwezen naar de bijlage.

Beleidsindicatoren bedrijfsvoering	JR2020	JR2021
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	2,7	2,7
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	2,5	2,6
Apparaatskosten per inwoner	306	319
Externe inhuur excl. VP (% totale loonkst + inhuur)	19%	17%
Overhead (% van totale lasten excl. toev. reserves)	5,4%	5,9%

2. Financiering

Inleiding

In deze paragraaf komen de onderwerpen aan de orde die behoren tot het geldstromenbeleid van de gemeente, zoals de stand van de leningen portefeuille, de rente ontwikkeling, de kasgeldlimiet en de garantstellingen.

Het kader voor het geldstromenbeleid is het in december 2015 door de gemeenteraad vastgestelde Financieringsstatuut en de algemene wet financiering decentrale overheden (Wet fido).

Het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen is dat dit zo goedkoop mogelijk gebeurt door de kasgeldlimiet optimaal te benutten en zoveel mogelijk (goedkoop) kort vermogen wordt aangetrokken. Bij het aantrekken van lang geld proberen we zoveel mogelijk te anticiperen op de meerjarige kapitaalbehoefte en het spreiden van rente risico's.

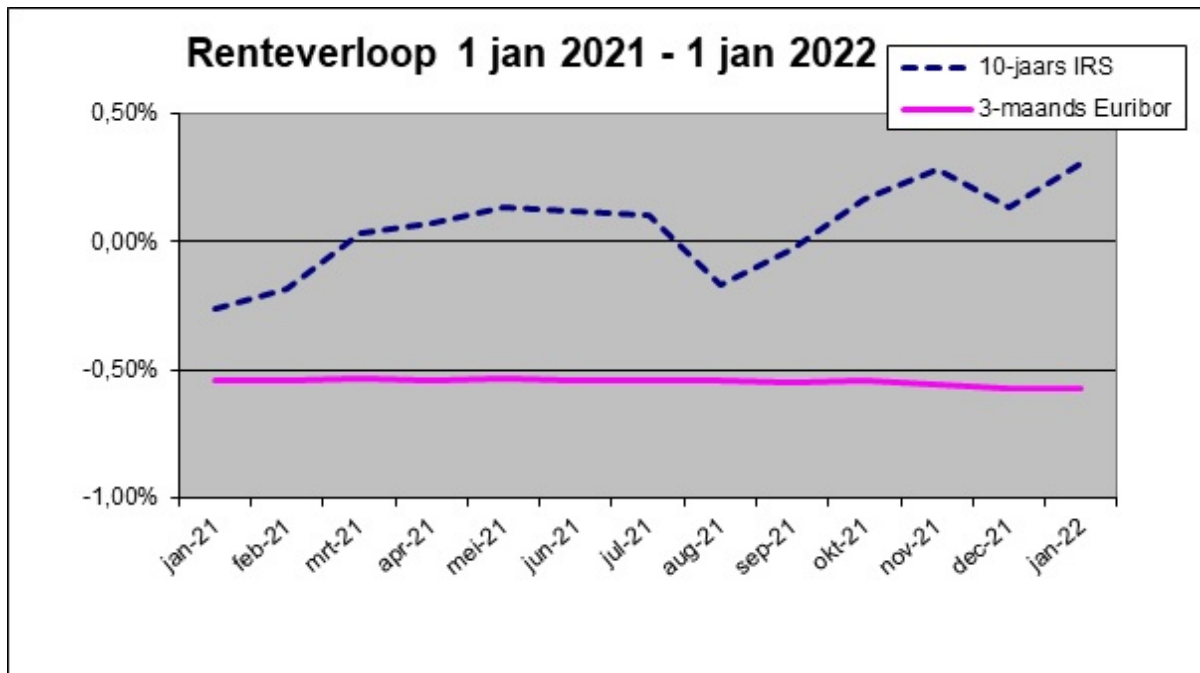
Rente ontwikkelingen

De rente op de kapitaalmarkt vertoonde over 2021 een iets opwaartse lijn. De rente van een 10-jarige staatslening bedroeg begin januari 2021 ongeveer -/-0,49%. Eind december 2021 bedroeg de rente van een 10-jarige staatslening -0,04%.

De 3-maands Euribor begon het jaar met een rente van circa -/- 0,54%. Gedurende het jaar is dit rentetarief bijna gelijk gebleven en eind december 2021 bedroeg de 3-maands Euribor ongeveer -/- 0,57%. De constantheid van dit rentetarief ligt in lijn met de beleidsrente van de ECB die gedurende het jaar niet is aangepast.

Onder de huidige marktomstandigheden blijft het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen, de kasgeldlimiet zoveel mogelijk te benutten en kort te financieren. De financieringsfunctie van de gemeente dient uitsluitend de publieke taak. Zij voert een prudent beleid binnen de kaders die zijn gesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido).

Bij het verstrekken van lange financiering berekenen banken liquiditeitsopslag bovenop de IRS-niveaus. Voor bijvoorbeeld een tienjarige lening bedroeg deze opslag eind 2021 circa 0,1 procent. De ontwikkeling van de rente gedurende 2021 kan als volgt worden weergegeven:



Langlopende leningen

De totale gemeentelijke langlopende leningenportefeuille valt in twee delen uiteen, te weten een deel voor de Algemene Dienst en een deel voor De Volgerlanden.

(x € 1.000)	Stand 1 -1-2021	nieuwe lening	aflossing	stand 31-12-2021
Algemene Dienst	51.750	15.500	17.375	49.875
De Volgerlanden	50.000		8.000	42.000
Totaal	101.750	15.500	25.375	91.875

gemiddelde rente over de totale leningportefeuille bedroeg per eind 2021 0,98 procent (eind 2020: 0,95 procent). De leningportefeuille van de Algemene Dienst heeft een gemiddelde rente van 1,04 procent tegenover 1,02 procent per ultimo 2020.

In verhouding tot de grootte van de gemeente kennen wij met het project De Volgerlanden een bijzonder grote grondexploitatie, waardoor onze gemeente één van de hoogste schuldquote van Nederland kent (zie voor de kengetallen in de paragraaf 1. Weerstandsvermogen). Nu dit project vergevorderd is, neemt onze schuldpositie en schuldquote flink af. Bovendien heeft de verkoop van aandelen Eneco 18 miljoen opgeleverd.

Voor een gedetailleerd meerjaren overzicht van al onze geldleningen wordt verwezen naar de bijlagen.



Risico beheer

Renterisico op de korte schuld: de kasgeldlimiet

De externe financieringsbehoefte wordt ingevuld met kortlopende en langlopende leningen. Bij het aantrekken van kortlopende geldleningen met een looptijd tot 1 jaar, dient rekening gehouden te worden met de kasgeldlimiet, gemaximeerd in de Wet FIDO. De kasgeldlimiet is gelijk aan 8,5% van het begrotingstotaal. In de tabel hieronder ziet u hoe het verloop van de kortlopende middelen ten opzichte van de kasgeldlimiet gedurende 2021 is verlopen.

Berekening kasgeldlimiet: (x € 1.000)	1e kwart.	2e kwart.	3e kwart.	4e kwart.
Gem. netto vlottende schuld(+) of overschot(-)	15.502	11.490	2.615	1.006
8,5% begrotingstotaal	7.440	7.440	7.440	7.440
overschrijding limiet	8.062	4.050		
ruimte onder de limiet			4.825	6.434

De Wet fido bepaalt dat maximaal drie achtereenvolgende kwartaaloverschrijdingen zijn toegestaan. Oogmerk van het gemeentelijke saldobehaar is om de limietruimte optimaal te benutten.

In 2021 is de kasgeldlimiet in het eerste en tweede kwartaal overschreden. De ontvangst van de Eneco middelen gaf enkele maanden een positief liquiditeitsaldo te zien. Vanaf medio augustus zijn echter weer kasgeldleningen aangetrokken. Deze leningen waren gemiddeld bijna. € 10 miljoen groot tegen een negatieve rente van gemiddeld -0,40 procent. Gedurende het jaar zijn er 14 kasgeldleningen aangetrokken. Het gemiddelde bedrag was € 9,6 miljoen en de gemiddelde rente - 0,51 procent.

Renterisico op de langlopende schuld: de renterisiconorm

De Wet fido definieert vaste schuld als opgenomen geldleningen met een rentetypische looptijd groter of gelijk aan 1 jaar. Met de renterisiconorm biedt de Wet fido een richtsnoer om renteaanpassingen van financieringen en beleggingen goed in de tijd te spreiden. De norm heeft als



doel om het toekomstig renterisico op de lange financiering te beperken door spreiding in de aflossingen en renteherzieningen af te dwingen. Deze norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal, in 2021 derhalve € 17,5 miljoen.

In 2021 zijn er € 25,4 miljoen aan aflossingen geweest. Hieruit komt naar voren dat de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht in 2021 de renterisiconorm feitelijk fors heeft overschreden. De oorzaak van de overschrijding is aflossing van een in 2019 afgesloten fixe-lening van € 12 miljoen. Deze lening is eind juni 2019 aangetrokken als verplichte consolidatie van de gedurende enkele kwartalen (toegestane) overschreden kasgeldlimiet. Daarbij is bewust een keuze gemaakt voor twee kortlopende leningen van één en twee jaar van respectievelijk € 15 en € 12 miljoen. Dit omdat in deze periode de opbrengst van de verkochte Eneco-aandelen werd verwacht. Wanneer dan binnen de normen van de renterisiconorm zou zijn geopereerd, dan ontstond er een forse overliquiditeit, hetgeen niet gewenst was.

Kredietrisico's

De gemeente Hendrik-Ido-Ambacht loopt kredietrisico op verstrekte geldleningen en leningen waarop een borgstelling is afgegeven.

Het totaalbedrag aan verstrekte geldleningen per eind 2021 is:

- Leningen aan woningcorporatie Rhiant: € 0,05 miljoen
- Woningfinancieringen gemeentepersoneel en VVOG: € 2,7 miljoen
- Veiligheidsregio ZHZ (kazerne): € 1,3 miljoen
- Startersleningen: € 0,1 miljoen
- Totaal: € 4,15 miljoen

Daarnaast stond de gemeente per 31 december 2021 voor € 56,5 miljoen garant.

- aan directe borgstellingen € 8,7 miljoen. De belangrijkste directe borgstellingen worden gevormd door:
 - HVC Alkmaar (1,14 procent-belang; 'getrapt' via GR Gevudo): € 6,7 miljoen
 - Woningstichting Rhiant € 2,0 miljoen (1 lening).
- aan indirecte borgstelling € 47,8 miljoen, dat heeft betrekking op de achtervangpositie in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Gezien de zekerheidsstructuur rond de WSW is aan deze garantstellingen een relatief laag risico verbonden.

Voor de specificatie van de door de gemeente gewaarborgde leningen wordt verwezen naar de Staat van gewaarborgde geldleningen.

Liquiditeitsrisico

Liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente vanwege een tekort aan geldmiddelen niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen. Voor de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht is dit risico beperkt, onder meer vanwege een met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) per 1 januari 2019 herziene kredietlimiet van € 8 miljoen.

Schatkistbankieren

Bij het verplicht schatkistbankieren mag de gemeente een bedrag van het begrotingstotaal buiten de Schatkist houden, het zogenoemde drempelbedrag. Het drempelbedrag mag als gemiddeld creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden. Wanneer de gemeente het drempelbedrag overschrijdt dient het meerdere afgestort te worden in 's Rijks Schatkist. Over dit saldo wordt op dit moment geen rente vergoed.

Tot 1 juli gold een percentage van 0,75%, na 1 juli is de berekening voor het drempelbedrag veranderd. In plaats van 0,75% van het begrotingstotaal mag nu tot 2% van het begrotingstotaal



buiten de Schatkist worden gehouden. Uit de hierna volgende tabel per kwartaal blijkt dat het drempelbedrag niet is overschreden.

Drempelbedrag (alles x € 1.000)				
begrotingstotaal	87.521			
relevant percentage	0,75%	vanaf 1-7	2%	
Drempelbedrag (afgerond)	657		1.751	
kwartaaluitkomsten	1e kwrt	2e kwrt	3e kwrt	4e kwrt
Gemiddelde positieve saldi	169	166	31	216

Interne rente toerekening

Voor de interne doorberekening van de rentekosten naar de investeringen hanteren we een omslagrente van 0,3 %.

Berekening rente omslag percentage

Boekwaarde investeringen per 1/1	170.396.583	-
- grex Volgerlanden en het voorzien verlies	-52.889.708	-
A. Totaal boekwaarde	117.506.875	-
AF: Boekwaarde investeringen niet in omslag betrekken	-30.612.905	-
B. Boekwaarde waarover rente wordt verdeeld	86.893.970	-
C. Totaal financiering	109.386.368	-
D. Financieringstekort + of overschot - (A-C)	8.120.507	-
E. Totale rentelasten	-	472.484
AF: Rente niet in omslag te betrekken:	-	-180.847
F. Te verdelen rente	-	291.638
Werkelijk percentage omslagrente is $F / B * 100$	-	0,34%
Afgerond percentage omslagrente* (na wijziging)	-	0,30%
rentetarief grex (VV/BT * gewogen %)	-	0,43%

3. Lokale heffingen

Inleiding

Lokale heffingen kunnen we onderscheiden in gebonden en ongebonden heffingen. Gebonden wil zeggen dat de besteding gerelateerd is aan een direct aanwijsbare tegenprestatie van de gemeente. Dit zijn retributies (bijvoorbeeld leges, marktgeld) of bestemmingsheffingen (bijvoorbeeld afvalstoffenheffing, rioolheffing). Deze heffingen worden verantwoord op de desbetreffende gemeentelijke programma's en worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Ongebonden lokale heffingen zijn zogenaamde zuivere belastingen. De opbrengsten hieruit kunnen door de gemeenteraad vrijelijk binnen het werkterrein van de gemeente worden ingezet. Het gaat



hierbij om de onroerende-zaakbelastingen (OZB), hondenbelasting en precariobelasting. Deze heffingen zijn niet verbonden aan een inhoudelijk programma en behoren tot de algemene dekkingsmiddelen.

Deze paragraaf heeft betrekking op beide heffingen. In het vervolg gaan wij achtereenvolgens in op:

- Overzicht opbrengst gemeentelijke heffingen
- Heffingen woonlasten (lokale lastendruk)
- Overige lokale heffingen
- Kwijtscheldingen

Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Onderstaande tabel is een overzicht van de gerealiseerde opbrengsten over 2021 en, ter vergelijking, 2020. Wij merken op dat de verschillen tussen de verantwoording 2020 en 2021 geen indicatie geven van de stijging of daling van de tarieven, maar van de totale opbrengst. Factoren zoals ontwikkelingen in de WOZ-waarde en areaaluitbreiding spelen bij de onroerende-zaakbelastingen een belangrijke rol. Meer of minder afgegeven omgevingsvergunning kunnen de opbrengst leges sterk beïnvloeden.

Belastingopbrengsten (x € 1.000)	JR 2020	BG 2021	JR 2021	perc van totaal
Algemene dekkingsmiddelen (ongebonden heffingen)				
Onroerende-zaakbelastingen	5.425	5.558	5.865	38%
Hondenbelasting	193	175	190	1%
Precariobelasting	528	523	539	3%
Subtotaal	6.146	6.256	6.594	42%
Gebonden heffingen				
Afvalstoffenheffing	3.750	3.923	3.954	25%
Rioolheffing	2.305	2.343	2.349	15%
Lijkbezorgingsrechten	580	609	562	4%
Bouwleges	1.227	671	1.673	11%
Burgerzaken + overige leges	422	512	456	3%
Marktgeld	32	47	36	0%
Subtotaal	8.316	8.105	9.030	58%
TOTAAL	14.462	14.361	15.624	100%

Heffingen woonlasten (lokale lastendruk)

Tot de lokale woonlasten worden gerekend de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen bepalen het grootste deel van de gemeentelijke opbrengsten en bepalen daarmee ook grotendeels de lokale lastendruk. De gemiddelde woonlast O.Z.B. is berekend door de gemiddelde WOZ-waarde te vermenigvuldigen met het geldende tariefpercentage.

Belastingdruk	2018	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ-waarde	234.000	255.000	281.000	309.000



OZB-eigenaar	302,33	306,51	311,34	325,37
Afvalstoffenheffing (meerpers.)	321,36	326,16	334,56	350,64
Rioolheffing eigenaar	120,84	122,64	125,76	128,52
Rioolheffing gebruiker (meerpers.)	56,16	56,88	58,32	59,52
Ontwikkeling lastendruk	801	812	830	864
% stijging tov vorig jaar		1,4%	2,2%	4,1%

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De OZB is na de Algemene Uitkering uit het gemeentefonds de belangrijkste inkomstenbron voor de gemeente. De OZB bestaat uit een eigenarenbelasting voor zowel woningen als niet-woningen en een gebruikersbelasting voor niet-woningen (bedrijven, enz.). De gemeenteraad bepaalt de tarieven en daarmee de door belastingplichtigen te betalen belasting. De heffingsgrondslag is de waarde van de onroerende zaak. Deze wordt vastgesteld op basis van de Wet waardering onroerende zaken (WOZ). Voor 2021 gelden de WOZ-waarden met als waardepeildatum 1 januari 2020. De verschuldigde OZB is een percentage van de waarde van de onroerende zaak. De volgende tabel geeft weer hoe de OZB-tarieven zich in de afgelopen jaren hebben ontwikkeld.

O.Z.B.	2017	2018	2019	2020	2021
Eigenaar woning	0,1388	0,1292	0,1202	0,1108	0,1053
Eigenaar niet-woning	0,2661	0,2579	0,2507	0,2579	0,2593
Gebruiker niet-woning	0,2136	0,2073	0,1985	0,2039	0,2093

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven om de kosten voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval te dekken. Wettelijk uitgangspunt is dat de opbrengst niet hoger mag zijn dan de kosten voor inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval.

Afval	2017	2018	2019	2020	2021
Meerpersoons	315,12	321,36	326,10	334,56	350,64
Eenpersoons	221,76	226,20	229,56	235,44	246,00
% stijging tov vorig jaar		2,0%	1,5%	2,6%	4,7%

Rioolheffing

Rioolheffing is een vergoeding ter dekking van kosten die gemeenten maken voor haar rioolstelsel. Ook de kosten van de wettelijke watertaken, zoals zorgplicht voor stedelijk afvalwater, hemelwater en structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand kunnen hiermee bekostigd worden. Welke kosten worden verhaald dient met het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) te zijn vastgesteld. De tarieven hebben zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld.



Riool	2017	2018	2019	2020	2021
Eigendom	120,84	120,84	122,64	125,76	128,52
Gebruik meerpersoons	56,16	56,16	56,88	58,32	59,52
Gebruik eenpersoons	28,08	28,08	28,44	29,16	29,76
% stijging t.o.v. vorig jaar		0,0%	1,4%	2,5%	2,1%

Hendrik-Ido-Ambacht heft van eigenaren van panden een vast bedrag per jaar, hierbij is 1 januari bepalend. Ook van gebruikers van panden wordt rioolheffing geheven. Eenpersoonshuishoudens betalen de helft van een meerpersoonshuishouden.

Vergelijking andere gemeenten

Om inzicht te krijgen in het algemene verloop van de hoogte van de woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing) is het goed een vergelijking met andere gemeenten te maken. Ook het landelijk gemiddelde is hierin opgenomen.

Vergelijking is gebaseerd op de actuele gegevens van de Digitale Atlas van de lokale lasten **2021** (op www.coelo.nl) en geeft de woonlasten van een meerpersoonshuishouden weer.

Gemeente	Gemiddelde	tarief	OZB	Rioolheffing	Afvalstoffen	Totaal	Rangnr.
	WOZ-waarde	OZB	eigenaar	eig/gebr	heffing		meerp.huish.
Dordrecht	226.000	0,1020	231	202	301	734	53
Sliedrecht	239.000	0,0823	196	254	293	743	64
Papendrecht	258.000	0,1065	274	158	327	759	92
Alblasserdam	251.000	0,1084	272	159	358	789	127
Hardinxveld-G'dam	268.000	0,1172	314	237	309	860	229
Hendrik-Ido-Ambacht	307.000	0,1053	323	188	351	862	232
Zwijndrecht*	236.000	0,1052	248	302	386	914	298
Landelijk gemiddelde	309.000	0,1043	305	201	305	811	

De indicatie in de laatste kolom betekent hoe lager het rangnummer hoe lager de woonlasten.

** Voor Zwijndrecht is het totaalbedrag verlaagd met € 22 wegens een tegemoetkoming in de woonlasten.*

Berekening kostendekking

Hondenbelasting

De Gemeentewet regelt dat gemeenten een belasting mogen heffen op het houden van honden. De hondenbelasting is een zuivere belasting die, net als de onroerendezaakbelasting, naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. In onze gemeente is een relatie tussen de opbrengst en de voorzieningen die voor honden worden gerealiseerd. Het tarief 2021 is € 125,28 voor de eerste hond en € 205,56 voor een tweede hond.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven over de kabels, buizen en leidingen van nutsbedrijven die in gemeentegrond liggen.



Op 1 juli 2017 is wetgeving in werking is getreden die bepaalt dat gemeenten geen precariobelasting meer kunnen heffen over netwerken van nutsbedrijven. Er is wel een overgangsregeling. Gemeenten die op 10 februari 2016 een tarief hadden voor nutsnetwerken kunnen tot 2022 precariobelasting blijven heffen. Hierbij geldt wel dat die gemeenten over de resterende jaren maximaal het tarief in rekening kunnen brengen dat gold op 10 februari 2016.

kostendekkendheid	riool	afval	begraven	markt	bouwleges	burgerzk	overig
Kosten taakveld incl kwijtschelding	1.371.610	4.394.893	572.151	81.089	807.126	967.431	105.071
mutatie reserve	713.986		-44.117				
Inkomsten excl. heffingen	-	-289.536	-114.501	-8.939	-	-	-35
Netto kosten taakveld	2.085.596	4.105.356	413.533	72.149	807.126	967.431	105.036
Overige toe te rekenen kosten:							
Overhead	100.858	91.926	148.615	7.912	590.130	155.921	90.682
b.t.w.	162.351	837.534	-	15.151	39.047	2.814	-
Totale kosten (a)	2.348.804	5.034.816	562.148	95.213	1.436.303	1.126.167	195.718
Opbrengst heffingen (b)	2.348.804	3.953.975	562.148	36.004	1.582.747	336.879	119.258
Onbenut	0	1.080.841	0	59.208	-146.444	789.288	76.460
Dekking (b/a*100)	100%	79%	100%	38%	110%	30%	61%

Kwijtschelding

Als een belastingplichtige als door financiële omstandigheden niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kan kwijtschelding worden verleend. De regels voor het toekennen worden bepaald door de rijksoverheid. Deze regels komen erop neer dat kwijtschelding mag worden verleend aan belastingplichtigen die een inkomen hebben dat niet hoger ligt dan 90% van de bijstandsnorm. Gemeenten mogen deze inkomensgrens verruimen naar 100% van de bijstandsnorm. Onze gemeente hanteert de zogeheten 100%-norm, wat betekent dat inwoners met een inkomen op bijstandsniveau in principe voor kwijtschelding in aanmerking komen. Er vindt ook een vermogenstoets plaats.

Een groot deel van de kwijtscheldingen wordt geautomatiseerd getoetst om op deze manier de administratieve lasten voor de burger te verminderen en de afhandeltermijn te verkorten. Gemeenten mogen zelf bepalen voor welke belastingen kwijtschelding wordt verleend. De bedragen aan kwijtschelding zijn:

(x € 1.000)	Werkelijk 2020	Begroting 2021	Werkelijk 2021
Rioolheffing	19	23	20
Afvalstoffenheffing	123	137	132
Totaal	142	160	152

4. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Wegen, riolering, water, openbaar groen, gebouwen en afvalinzamelvoorzieningen vormen niet alleen belangrijke schakels in de gemeentelijke infrastructuur, maar leveren ook een belangrijke bijdrage aan de leefbaarheid van de gemeente. Ze hebben daarmee waarde voor de bereikbaarheid,



de economie, de omgevingskwaliteit en de veiligheid. Om die waarde duurzaam en efficiënt in stand te houden, is een systematisch en planmatig beheer noodzakelijk. Het beheer is dan ook gericht op het duurzaam in stand houden van de gemeentelijke voorzieningen. Dit houdt in dat we kapitaalgoederen op een zodanige manier onderhouden dat tegen zo beperkt mogelijke kosten de voorzieningen voortdurend goed functioneren en er geen kapitaalvernietiging plaatsvindt. Uitgangspunt voor het gewenste kwaliteitsniveau is dat de veiligheid en begaanbaarheid van de openbare ruimte op voldoende wijze gewaarborgd blijven en daar waar mogelijk een vorm van burgerparticipatie wordt ingebouwd. Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), artikel 12, lid 2, moet in de begroting over het onderhoud van kapitaalgoederen worden aangegeven:

1. het actueel beleidskader (met betrekking tot beheerplannen: wanneer vastgesteld of geactualiseerd);
2. het van toepassing zijnde kwaliteitsniveau;
3. de vertaling van de financiële consequenties van het vastgestelde kwaliteitsniveau in de begroting.

Voor het beheer zijn beheersystemen beschikbaar om de beheertaak te ondersteunen en om goede financiële ramingen te maken. De beheersystemen hebben als doel het beheer binnen vastgestelde kwalitatieve normen zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten. Dat betekent: op het aan te houden kwaliteitsniveau gerichte maatregelen op de juiste plaats en op de juiste momenten tegen de laagst mogelijke kosten. Bij het bepalen van prioriteiten worden risico's afgewogen. In de beleidsplannen worden alle afwegingen en de consequenties daarvan inzichtelijk gemaakt. Op deze wijze komen wij tot effectief en efficiënt beheer. Leidend voor het daadwerkelijke onderhoudsprogramma zijn de resultaten van de jaarlijkse inspecties van kapitaalgoederen. Voor de financiële aspecten van het beheer wordt verwezen naar de programma's (met name "3. Buitenruimte") en de staat 'reserves en voorzieningen' (reserve Wegen en voorziening Riolerings).

Kapitaalgoederen

In onderstaand overzicht zijn de actuele beleid- en beheerplannen weergegeven. In de beleidsplannen zijn de kaders en ambities opgenomen. De beheerplannen geven aan de wijze waarop het beheer en onderhoud wordt uitgevoerd.

In onderstaand overzicht is te zien dat een aantal beheerplannen niet geactualiseerd zijn aan het einde van de planperiode. Deze achterstand is veroorzaakt door het feit dat wij al enkele jaren bezig zijn met het implementeren van een nieuw beheersysteem. Voor de implementatie moeten de gegevens vanuit het oude beheersysteem geconverteerd worden naar het nieuwe beheersysteem. De gegevens vanuit het nieuwe beheersysteem vormen de basis voor de beheerplannen. De verwachting is dat de implementatie van het nieuwe beheersysteem in 2021 volledig wordt afgerond. De actualisatie van de betreffende beheerplannen staat daarom gepland in 2022. De vertraging van de actualisatie heeft geen directe impact op het beheer. De methodiek van beheer, inclusief inspecties, is uitgevoerd volgens de laatste beheerplannen.



Onderdeel openbare ruimte	Beleid- en beheerplan	Vastgesteld	Planning/ actualisering
1. Wegen	Beleidsplan wegenbeheer 2013-2023	13-5-2013	2023
	Wegenbeheerplan 2022 -2026		2022
	Mobiliteitsplan 2021-2030	8-11-2021	2030
	Beleidsplan openbare verlichting 2020-2024	7-10-2019	2024
	Beheerplan openbare verlichting 2021-2025		2022
	Beleidsplan infrastructurele kunstwerken 2015-2023	12-01-2017	2023
	Beheerplan infrastructurele kunstwerken 2015-2019	12-01-2017	2022
	Beleidsplan verkeersvoorzieningen 2015-2023	25-08-2015	2023
	Beheerplan verkeersvoorzieningen 2015-2019	25-08-2015	2022
	Beleidsplan straatmeubilair 2015-2023	25-08-2015	2023
Beheerplan straatmeubilair 2013-2019	25-8-2015	2022	
2. Riolering	Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2023	3-12-2018	2023
3. Water	Baggerplan 2019	8-7-2019	2024
	Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen 2018-2026	5-3-2018	2026
4. Openbaar groen	Beeldkwaliteitsplan Groen 2015-2019	1-12-2016	2022
	Beleidsplan bomen 2019-2033	3-12-2018	2033
	Groenstructuurplan 2013- 2023	21-5-2013	2023
	Beleidsplan begraafplaatsen 2020-2030	2-3-2020	2030
	Beheerplan begraafplaatsen 2009-2014	17-3-2008	2022
	Speelruimteplan 2020-2030	15-6-2020	2030
	Beheerplan speelvoorzieningen 2021-2026	8-3-2022	2026
5. Gebouwen	Gebouwenbeheerplan 2012-2021	27-5-2014	2022
6. Afvalinzameling	Grondstoffenbeleidsplan 2019-2023	4-9-2019	2023
	Zwerfafval- uitvoeringsplan 2019-2023	2-7-2019	2023

De beheerplannen infrastructurele kunstwerken, verkeersvoorzieningen en straatmeubilair worden verwerkt in het wegenbeheerplan 2022-2026

Kerncijfers

In onderstaand overzicht zijn de kerncijfers van onze gemeente weergegeven.



Onderwerp	Kerncijfers 2021
Wegen	Totaal areaal 1.500.722 m ²
	Asfalt 411.835 m ²
	Elementen 1.080.331 m ²
	Half verharding (wandelpaden) 8.556 m ²
Kunstwerken	Bruggen en onderdoorgangen (tunnels) 93
	Overige kunstwerken 196
Riolering	Vrijval riolering gemengd riool: 57 km vuilwaterriool: 51 km regenwaterriool: 66 km drainage: 13 km totaal: 188 km
	Rioolgemalen rioolgemalen: 27 in beheer van het waterschap: 2
	Drukrioleringen pompunits: 123 drukriolering: 26 km
	Peilbuizen 33
	Lengte watergangen 31 km
	Aantal bomen 12.440
	Gazon 761.561 m ² (incl. bermen)
	Plantsoen 259.035 m ²
	Aantal speelplekken 144
Gebouwen	Aantal gebouwen in onderhoud 14
Afval	Aantal molssystemen (ondergrondse afval inzamelsysteem) 717
	Aantal afvalbakken 510
Verlichting	Aantal lichtmasten 7.536



1. Wegen

1.A Wegenbeheer

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 zijn de volgende onderhoudsprojecten gerealiseerd:

- Burgemeester Jonkerkade;
- Molenwerf;
- Warmoeziershof;
- Ronde Antoniuslaan - Hoge Kade;
- Ronde Antoniuslaan - Reeweg;
- Van Assendelftgaarde;
- Halfweg.

Beleidskader

Het uitgangspunt van het wegbeheer is het in 2013 vastgestelde 'Beleidsplan Wegen 2013-2023'. Als prioriteit wordt in begaanbaarheid en uit te voeren onderhoud aangehouden: het trottoir of het voetpad, het fietspad en vervolgens de straat en parkeervakken. Met dit uitgangspunt worden onderhoudswerkzaamheden aan elementenverhardingen van straten en parkeervakken met ruimere tussenpozen uitgevoerd dan van trottoirs en fietspaden.

Egalisatiereserve wegbeheer

Op 31 december 2021 heeft de reserve wegbeheer een saldo van circa € 1,98 mln.

We zijn bezig met het opstellen van een beheerplan wegen voor de periode 2022 t/m 2026 waarin we voorstellen om de reserve om te zetten naar een voorziening.

Ontwikkelingen

Vanuit de VINEX-locatie De Volgerlanden zal in de komende jaren een aantal wegvakken voor overdracht naar de Algemene Dienst in aanmerking komen, dit in samenhang met de voortgaande ontwikkeling van deze uitbreidingslocatie. Binnen de reservering voor areaaluitbreiding is hiermee rekening gehouden.

1.B Verkeer en vervoer

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 hebben we het nieuwe Mobiliteitsplan 2021-2030 opgesteld en laten vaststellen.

Beleidskader

Omdat in 2021 het nieuwe Mobiliteitsplan is vastgesteld worden in 2022 de eerste acties ondernomen:

- een vervolg geven aan de herinrichting Laan van Welhorst;
- onderzoeken van de inrichting en het gebruik van de combinatie Veersedijk en Onderdijkse Rijweg;
- het in kaart brengen van het fietsennetwerk;
- het in kaart brengen van de fiets- en voetgangersoversteken;
- het volledig maken van het parkeerdrukonderzoek zoals deze deels heeft plaats gevonden voor het Mobiliteitsplan.

1. C Openbare verlichting

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 hebben we circa 1.800 armaturen op verschillende plekken in de gemeente vervangen door duurzame LED-verlichting.



Beleidskader

In het beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2024 zijn de kaders vastgelegd voor het in stand houden en verduurzamen van de openbare verlichting.

Ontwikkelingen

Het beleidsplan gaat in op het verduurzamen van de openbare verlichting door het toepassen van LED verlichting en het dimmen van verlichting op tijdstippen waarop er weinig verkeer is. Ook wordt bij vervanging van masten en armaturen de infrastructuur voorbereid om toekomstige ontwikkelingen op het gebied van slim beheer en nieuwe functionaliteiten mogelijk te maken.

1.D Infrastructurele kunstwerken

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 hebben we de volgende infrastructurele kunstwerken onderhouden:

- Fiets-/voetgangersbrug Rietlaan - Koningsvaren
- Fietsbrug Krommeweg bij Ambachtsezoom;
- Vervanging damwand terras gemeentehuis.

In 2021 is ook opdracht gegeven om de damwand aan de Groenewaal te vervangen, de vlonder aan de Liesewey te vervangen en de kademuur aan de Jacob Levecqpad te herstellen. Door de zeer lange levertijden zijn deze werkzaamheden doorgeschoven naar 2022.

Beleidskader

Het huidige beleid is erop gericht de kunstwerken op het kwaliteitsniveau 'basis' te onderhouden. Bij het beheer heeft het voorkomen van gevaarlijke situaties eerste prioriteit. Tweede prioriteit is zorg dragen voor het goed functioneren van de voorzieningen, gevolgd door het wegwerken van eventueel achterstallig onderhoud.

1.E Verkeersvoorzieningen

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 vond kleinschalige vervangingen plaats.

Beleidskader

De verkeersvoorzieningen worden op het basisniveau onderhouden, waarbij niet meer wordt uitgegaan van een kwaliteitsdifferentiatie per gebied. Reden hiervoor is dat verkeersvoorzieningen qua plaatsing, beheer en onderhoud moeten voldoen aan wettelijke bepalingen en landelijke richtlijnen. In het beheerplan zijn uitgangspunten voor de verkeersvoorzieningen geformuleerd.

1.F Straatmeubilair

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 zijn de zitbanken in het Sophiapark vervangen.

Beleidskader

Straatmeubilair, zoals banken, afvalbakken, fietsenstallingen enabri's, is een wezenlijk onderdeel van de openbare ruimte. Op basis van de landelijke wetgeving en richtlijnen worden de betreffende voorzieningen in de openbare ruimte onderhouden op het kwaliteitsniveau 'basis'.



2. Riolering

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 hebben wij riolering vervangen in de wijk Kruiswiel: fase 3 uitgevoerd en fase 4 voorbereid. Verder hebben we rioolinspecties uitgevoerd, schades hersteld en onderhoud gepleegd aan onze pompen en gemalen. Gewerkt is aan onze opgave op het gebied van klimaat, concreet is de groene daken actie uitgevoerd.

Beleidskader

In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) zijn de wettelijke zorgplichten afvalwater, hemelwater en grondwater met de daarvoor benodigde middelen uitgewerkt.v

Het functioneren van de riolering en gemalen wordt onder andere gewaarborgd door het plegen van vervanging en onderhoud. Door het beheer en onderhoud planmatig uit te voeren en af te stemmen met andere werken in de openbare ruimte, wordt dit zo efficiënt mogelijk gerealiseerd.

Financieel kader

Voor onderhoud riolering is een bedrag van € 175.000 begroot, dit is € 184.000 geworden.

Voorziening riolering

De voorziening riolering heeft als doel het gelijkmatig verdelen van kosten in de tijd om tariefschommelingen te voorkomen. De voorziening wordt gevoed met het verschil tussen de jaarlijkse exploitatiekosten van de riolering en de inkomsten uit rioolheffing. De omvang van de voorziening per 31 december 2021 is circa € 6,49 miljoen.

Bestemmingsreserve riolering

In deze bestemmingsreserve zijn de precariogelden van 2018, 2019, 2020 en 2021 gestort van in totaal € 1 miljoen.

Ontwikkelingen

Duidelijk is dat het klimaat verandert. De zomers worden heter en de kans op extreme neerslag wordt steeds groter. Daarom hebben we in 2021 verder gewerkt aan de vormgeving van klimaatadaptatie in onze gemeente. Om de kansen te benutten is klimaatadaptatie verder uitgewerkt bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen en herstructurering van de bestaande openbare ruimte. Het gaat daarbij om de thema's: droogte, hittestress, wateroverlast en waterveiligheid. Risicodialogen zijn gevoerd met diverse belanghebbenden, zoals woningbouwcoöperaties. Werkzaamheden zijn uitgevoerd in overeenstemming met het Actieplan Duurzaamheid.

3. Water

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 is gestart met de voorbereiding van het baggerwerk, naast het gewone onderhoud. Gekozen is om dit baggerwerk te combineren met onze opgave in 2022 wegens economische redenen. Verder is beschoeiing vervangen aan de Wilhelminasingel.

Beleidskader

In het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is de koppeling met waterbeheer opgenomen. Op het gebied van waterbeheer hebben wij het Baggerplan en het Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen. Het feitelijke baggerwerk wordt zowel door onze gemeente als door het waterschap Hollandse Delta uitgevoerd, afhankelijk van de onderhoudsverplichting van de watergangen. Daarnaast bestaat de verplichting om deze wateren periodiek vrij te maken van los vuil en waterplanten.

Financieel kader

Voor baggeren is een bedrag van € 68.000 begroot en hiervan is € 0 werkelijk uitgegeven. Het



verschil tussen begrote en werkelijke kosten is gestort in de reserve baggeren. Deze kosten verschuiven naar 2022.

Egalisatiereserve baggeren

De egalisatiereserve baggeren wordt ingezet om overschotten en tekorten op te vangen. Op 31 december 2021 bedraagt de egalisatiereserve € 334.000.

4. Groen

4.A Groenstructuurplan

Wat hebben we in 2021 gedaan?

De raad heeft in 2020 voor de jaren 2021 en 2022 extra middelen beschikbaar gesteld om achterstanden in (het onderhoud van) groen weg te kunnen werken. In 2021 zijn we gestart met het onderhouden van de groenarealen volgens het nieuwe integrale groenbestek, dat in december 2020 is aanbesteed. Het onderhoud van bomen en de renovaties van groenvakken die niet voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen zijn onderdeel van de overeenkomst. Er zijn meerdere bloemenlinten gerealiseerd en op een aantal locaties wordt anders gemaaid om meer biodiversiteit te verkrijgen. Ook zijn we in 2021 verder gegaan met de aanplant van nieuwe bomen waarbij we toewerken naar een duurzaam en toekomstbestendig bomenbestand. Ook hebben we ingezet op de herplant van bomen ter vervanging van bomen die in het verleden zijn gekapt. Uitgangspunt is om voor elke gekapte boom een boom terug te planten, mits dit duurzaam en verantwoord mogelijk is (juiste boom op de juiste plek). Ook hebben we in 2021 een snoeicyclus voor alle beplantingen ingericht. Hiermee werken we toe naar structureel en cyclisch onderhoud van beplantingen waarbij achterstanden in onderhoud de komende jaren worden aangepakt. Daarnaast zijn een aantal groenvakken gerenoveerd.

Beleidskader

In 2021 is opdracht gegeven om een groenbeheerplan op te stellen, op basis van een te actualiseren groenstructuurplan en beeldkwaliteitsplan. Aanleiding voor het opstellen van een nieuwe beheerplan is de toegenomen aandacht voor en het steeds belangrijker worden van klimaatadaptatie, duurzaamheid en biodiversiteit. Het beheerplan is de basis voor het borgen dat het beeld en de kwaliteit van het groenareaal op de huidige beeldkwaliteit in stand kan worden gehouden en voor te sorteren op een duurzame en toekomstbestendige buitenruimte binnen de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht. Het beheerplan wordt in het 1e kwartaal van 2022 vastgesteld door het college.

Bomenbestand

In het huidige coalitieprogramma is afgesproken dat er 500 extra bomen worden aangeplant. In 2021 is het overgrote deel van deze bomen aangeplant, in het voorjaar van 2022 planten we de laatste van de 500 bomen. Daarnaast is een (derde) deel van het bomenbestand geïnspecteerd in het kader van de wettelijke zorgplicht die een gemeente heeft (als eigenaar van bomen). Door bomen periodiek te controleren krijgen we inzicht in de kwaliteit en onderhoudsbehoefte en werken we toe naar een duurzaam en toekomstbestendig bomenbestand. Met deze periodieke controles worden onderhoudscycli ingericht voor de verschillende typen bomen (knot- en leibomen, treurbomen en vrij uitgroeiende bomen) waarmee we het onderhoud planmatig organiseren. Ook zijn in 2021 weer diverse bomen gekapt. Oorzaak hiervoor zijn divers; afsterving door ouderdom, aantasting door ziekte- en plagen of een slechte groeiplaats. Voor iedere gekapte boom wordt een boom herplant waarbij geïnvesteerd wordt in goede groeiplaatsen en duurzame soorten. In het verleden verwijderde bomen zijn niet altijd vervangen wat zorgt voor een vertekend beeld t.a.v. de aantallen. In 2021 is een actualisatieslag gemaakt voor het bomenbestand. Veel bomen stonden nog



in het beheersysteem maar waren niet meer aanwezig buiten. Al deze bomen zijn nu 'gemuteerd' in de beheerdata. Per saldo hebben we dus iets minder bomen dan waar we vanuit gegaan zijn.

Ontwikkelingen

Bij de aanplant van nieuwe bomen kijken we steeds meer naar de toekomstwaarde van de locatie en de boomsoort (de juiste boom op de juiste plek). Ook wordt gekeken naar de bijdrage aan biodiversiteit en ecosysteemdiensten. Thema's die steeds belangrijker worden in bij het inrichten en beheren van de openbare ruimte.

4.B Begraafplaatsen

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2020 is het nieuwe begraafplaatsenbeleidsplan 2020-2030 vastgesteld. Het nieuwe beleidsplan heeft als doelstelling het realiseren van toekomstbestendige begraafplaatsen. Het uitgangspunt is dat we begraven toegankelijk en betaalbaar houden. Om een toekomstbestendige begraafplaats te realiseren is er in het beleidsplan beschreven hoe de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht zorgt voor voldoende grafcapaciteit voor de komende jaren, omgaat met trends en ontwikkelingen in de lijkbezorging en toewerkt naar een meer kostendekkende begraafplaats.

Beleidskader

In het Beeldkwaliteitsplan Groen is aangegeven dat vanwege de bijzondere functie van de begraafplaatsen deze binnen de representatieve zone vallen en daarom worden de begraafplaatsen op kwaliteitsniveau A onderhouden. Het beleidsplan begraafplaatsen 2020-2030 geeft de verdere uitgangspunten van de komende jaren weer. In 2020 is gestart met een onderhoudsvoorziening van de begraafplaatsen en de onttrekkingen op basis van een meerjarig onderhoudsplan vorm te geven.

Egalisatiereserve begraafplaatsen

De egalisatiereserve van de begraafplaatsen wordt ingezet om tekorten op het taakveld begraafplaatsen op te vangen. De verwachting is dat In 2023 de reserve leeg is en wordt opgeheven. Op december 2021 heeft de reserve begraafplaatsen een saldo van circa € 0,33 mln.

Ontwikkelingen/activiteiten

In het kader van participatie zullen we de ervaringen van nabestaanden en uitvaartondernemers blijven we monitoren om daar in de toekomst op te anticiperen.

4.C Speelvoorzieningen

Wat hebben we in 2021 gedaan?

Na het opstellen en het laten vaststellen van het nieuwe beleid in 2020 hebben we een uitvoeringsplan gemaakt voor 2021 waarin is opgenomen hoe de gelden voor 2021-2022 worden besteed. In het uitvoeringsplan zijn 14 speelplekken vastgesteld die vervangen worden gedurende 2021 en 2022.

Beleidskader

Het Speelruimteplan is in 2020 geactualiseerd. Het nieuwe beleid is gebaseerd op de input van ouders/verzorgers, kinderen, jongeren en de gehandicaptenadviesraad. Op basis van deze input zijn de randvoorwaarden en uitvoeringskaders bepaald voor de herinrichting van speelplekken voor de komende tien jaar. Elk twee jaar wordt een vervangingsplan op basis van de uitgangspunten vanuit het beleidsplan opgesteld waarin zeven speelplekken per jaar worden gerenoveerd.

In het Beheerplan speelvoorzieningen zijn de technische uitgangspunten voor het onderhoud uitgewerkt zoals eisen aan materiaalgebruik en valondergronden. Het Beheerplan speelvoorzieningen wordt in 2022 geactualiseerd.



Financieel kader

De jaarlijkse beheer- en onderhoudskosten van de speelplaatsen zijn vertaald in het taakveld 'Openbaar groen en (openlucht) recreatie' binnen het Programma Sociaal, Welzijn en Educatie.

5. Gebouwenbeheer

Wat hebben we in 2021 gedaan?

We hebben in sporthal De Ridderhal de was- en kleedruimten gerenoveerd en de verwarmingsinstallatie vervangen. In het kader van verduurzamen hebben we een lucht-warmtepomp geïnstalleerd en de radiatoren vervangen door HR (hoog rendement)radiatoren. Ook hebben we de elektrische installatie aangepast.

In het gemeentehuis hebben we binnenschilderwerk uitgevoerd en hebben we de noodstroomaggregaat vervangen.

Beleidskaders

In het Meerjarig Onderhoudsplan (MOP) 2017-2026 wordt voor de middellange termijn richting gegeven aan een effectief en efficiënt beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen. In dit meerjarige plan is aangegeven welke onderhoudswerkzaamheden noodzakelijk zijn voor de gemeentelijke gebouwen in de komende periode. Het MOP is in 2021 geactualiseerd en zal in 2022 worden vastgesteld.

Egalisatiereserve meerjarig onderhoudsplan

Op 31 december 2021 heeft de reserve MOP een saldo van € 41.000.

Ontwikkelingen

In 2021 hebben we een quick-scan uit laten voeren om inzichtelijk te maken welke maatregelen we moeten nemen om te voldoen aan de doelstellingen om in 2030 duurzaam (50% CO2 reductie) en in 2050 volledig energieneutraal te zijn. We gebruiken de uitkomsten van de quick-scan om de komende jaren beleid en een afwegingskader te ontwikkelen om toe te werken naar de doelstellingen voor 2030 en 2050.

6. Afval

6.A Afvalinzameling

Wat hebben we in 2021 gedaan?

Binnen de kaders van het coalitieakkoord hebben we een voorstel uitgewerkt om het recycle-tarief per 1 januari 2024 in te voeren. In het voortraject zijn verschillende scenario's onderzocht en beoordeeld op de effecten op service, milieu en kosten. Op grond van deze beoordeling heeft het college een voorkeursscenario geselecteerd. Vervolgens is het voorkeursscenario besproken met de gemeenteraad. Waarna we een implementatievoorstel hebben gemaakt waarover de raad op 7 februari 2022 een besluit heeft genomen. Door invoering van het recycle-tarief vermindert de hoeveelheid restafval fors, dalen de kosten en realiseren we een eerlijkere verdeling van de kosten.

Beleidskader

Het implementatievoorstel voor invoering van het recycle-tarief per 1 januari 2024 vormt het belangrijkste kader voor de afvalinzameling voor de komende jaren.

Ontwikkelingen

Een groot deel van de ondergrondse afvalcontainers zijn de komende jaren financieel afgeschreven. Samen met het besluit over de implementatie van het recycle-tarief heeft de raad ook een besluit genomen om voor invoering van het recycle-tarief de zuilen en de toegangscontrole van alle ondergrondse-afvalcontainers te vervangen.



6.B Zwerfafval

Wat hebben we in 2021 gedaan?

In 2021 hebben wij twee prikacties georganiseerd, één op de Landelijke Opschoondag en één op de World Cleanupday. Ook hebben wij op de verschillende winkelcentra de vuilnisbakken voorzien van kleppen en voorzien van een PBD-bak. Hiermee stimuleren we het scheiden van afval en voorkomen we dat vogels het afval uit de vuilnisbak halen. In 2021 hebben wij ook het project de afvalvrije school verder uitgerold waardoor één van de scholen in 2022 al een officiële afvalvrije school is geworden. Ons afvalprikker-uitgiftepunt blijft goed werken waardoor veel inwoners nu een afvalprikker hebben.

Beleidskader

Om een betere aansluiting te vinden tussen het Zwerfafvalbeleid 2008-2018 en de praktijk is gekozen om een zwerfafval-uitvoeringsplan 2019-2023 op te stellen. In 2022 wordt het beleidskader herijkt.

5. Grondbeleid

Algemeen

Het grondbeleid van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht is vastgelegd in de Nota “Grond voor Beleid” (2009). Met het grondbeleid wordt uitvoering gegeven aan de ruimtelijke visie die met name in de Structuurvisie “Waar de Waal Stroomt (2009)” is vastgelegd. In dit beleidsdocument worden de ruimtelijke ambities van de gemeente uiteengezet.

In de Nota grondbeleid is vastgelegd dat de gemeente zoveel mogelijk een actief grondbeleid voert wanneer er sprake is van grootschalige ontwikkelingen of ontwikkelingen welke invloed kunnen hebben op de ruimtelijke of stedenbouwkundige structuur van de gemeente. Met dit actieve grondbeleid wil de gemeente gewenste ruimtelijke ontwikkelingen initiëren en sturen. Faciliterend grondbeleid wordt echter niet uitgesloten.

Ook de keuze om hoofdzakelijk het instrument Wet voorkeursrecht gemeenten te gebruiken is in de Nota grondbeleid vastgelegd. Als er aanleiding is om geen gebruik te maken van het gemeentelijk voorkeursrecht, wordt dit gemotiveerd aan de gemeenteraad aangegeven. Waar een minnelijke verwerving van gronden niet mogelijk blijkt, maakt de gemeente gebruik van het onteigeningsinstrument.

Uitvoering grondbeleid

Voor de uitvoering van actief grondbeleid worden grondexploitaties opgesteld. Met een grondexploitatie wordt het financieel kader vastgelegd waarbinnen het beleid uitgevoerd moet worden. Voor enkele wenselijke grootschalige ruimtelijke ontwikkelingen zijn in het verleden grondexploitaties vastgesteld die jaarlijks geactualiseerd worden. Bij de vaststelling van de begroting 2021 waren er twee actieve grondexploitaties binnen de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht: De Volgerlanden en bedrijventerrein Ambachtsezoom Fase 1. Op 1 maart 2021 is de grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein geopend.

Bij enkele kleinschalige ruimtelijke ontwikkelingen wordt wel faciliterend grondbeleid gevoerd, waarbij kostenverhaalovereenkomsten met de ontwikkelaar/grondeigenaar worden gesloten.

Prognose verwachte resultaten grondexploitaties

In onderstaande tabel worden de grondexploitaties samengevat. Hierin is per project, naast wat algemene informatie, het verwachte financiële resultaat opgenomen. Om de grondexploitaties te



kunnen vergelijken en de geprognosticeerde resultaten te kunnen optellen zijn de resultaten contant gemaakt naar 1 januari 2022. De eventueel genomen winsten zijn niet verwerkt in het resultaat maar worden apart weergegeven.

Ook de gewogen risicobedragen zijn opgenomen in de tabel. Voor de risicoanalyse worden jaarlijks, aan de hand van de RISMAN-methode, de verschillende van toepassing zijnde risico's benoemd, gekwalificeerd en gekwantificeerd. Vervolgens wordt een gewogen risicobedrag berekend met een zekerheidspercentage van 90%. Dit houdt in dat het voor 90% zeker is dat het genoemde bedrag voldoende is om de risico's af te dekken. In het weerstandsvermogen van de gemeente wordt met dit risicobedrag rekening gehouden.

Na de tabel zal per grondexploitatie kort het toegepaste grondbeleid beschreven worden, net als een toelichting op het verwachte financiële resultaat.

Tabel 5.1 Projectoverzicht (peildatum 1-1-2022)	
Bedragen x €1.000.000,-	
	De Volg
Verwachte afronding project	2028
Totale plangebied (ha)	210 ha
Areaal nog aan te kopen grond	
Areaal uitgeefbaar	
Areaal nog te verkopen grond	11,7 ha
Gerealiseerde kosten	€ 3
Gerealiseerde baten	€ 2
Boekwaarde	€
Nog te realiseren baten -/- kosten	€
Resultaat op eindwaarde	€
Resultaat op netto contante waarde	€
Gerealiseerde winstneming	
Risico's	€

De Volgerlanden

Beleidskader

De wijk De Volgerlanden ligt volledig op grondgebied van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht. De ontwikkeling van de wijk is echter vanaf het begin in samenwerking met de gemeente Zwijndrecht uitgevoerd. Per 1 januari 2021 is de samenwerking beëindigd en wordt de ontwikkeling voor rekening en risico van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht uitgevoerd.

Sinds het begin van het project wordt actief grondbeleid gevoerd. De gemeente wilde alle gronden in eigendom verkrijgen om de regie te houden. Veelal werden gronden van particulieren aangekocht en overige benodigde gronden die in bezit waren van projectontwikkelaars werden met bouwclaimovereenkomsten bij het gemeentelijke eigendom betrokken. De verwervingen in het De Volgerlanden zijn afgerond.

Financieel kader

De grondexploitatie vormt het financieel kader van het project en wordt jaarlijks geactualiseerd en opnieuw vastgesteld. De geactualiseerde grondexploitatie De Volgerlanden is op 4 juli 2022 door de gemeenteraad van Hendrik-Ido-Ambacht vastgesteld.



Bedrijventerrein Ambachtsezoom

Beleidskader

Bij bedrijventerrein Ambachtsezoom wordt actief grondbeleid toegepast. Sinds 1 januari 2013 richt de planvorming van Ambachtsezoom zich alleen op het westelijke gedeelte van het bedrijventerrein (Fase 1). Alle gronden in het gebied zijn in eigendom bij de gemeente.

Financieel kader

De geactualiseerde grondexploitatie Ambachtsezoom Fase 1, welke het financiële kader van de betreffende fase van het project vormt, is vastgesteld in de raadsvergadering van 4 juli 2022.

Genieterrein- Waterbusplein

Beleidskader

Het huidige project Genieterrein-Waterbusplein maakte voorheen onderdeel uit van de grondexploitatie Genieterrein, welke sinds 2006 door de Regionale OntwikkelingsMaatschappij Drechtsteden (ROM-D) in exploitatie is genomen. Het project betrof de herontwikkeling van circa 5 hectare bedrijventerrein en de hoofdontsluiting op de A15 (het Noordeinde). Inmiddels is de hoofdontsluiting naar de A15 gerealiseerd en zijn nagenoeg alle kavels uitgegeven.

Als onderdeel van de exploitatie wenst de gemeente een hoogwaardig ingericht Waterbusplein. Omdat dit niet overeenkomt met de doelstellingen van ROM-D is besloten dat de gemeente de exploitatie van het terrein overneemt. Naast de ontwikkeling van het Waterbusplein worden ook de laatste kavels door de gemeente uitgegeven. Alle gronden in het gebied zijn in eigendom bij de gemeente.

Financieel kader

De geactualiseerde grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein, welke het financiële kader van de betreffende fase van het project vormt, is vastgesteld in de raadsvergadering van 4 juli 2022.

Tussentijdse winstneming

Tussentijdse winstneming geldt vooral bij projecten die diverse jaren duren. Hieronder zijn regels opgenomen over hoe wordt omgegaan met (tussentijdse) winstneming:

1. Tussentijdse winstneming kan alleen plaatsvinden indien:
 1. Voldoende zekerheid bestaat over het (verwachte) resultaat van de grondexploitatie, ofwel het resultaat op de grondexploitatie betrouwbaar kan worden ingeschat; én
 2. De grond (of het deelperceel) is verkocht; én
 3. De kosten zijn gerealiseerd
2. Wanneer er wordt voldaan aan de voorwaarden voor tussentijdse winstneming wordt de zogenaamde percentagemethode (POC) toegepast.
3. Bij de bepaling van de tussentijdse winst worden de risico's die specifiek samenhangen met de nog te realiseren kosten en opbrengsten van de grondexploitatie in mindering gebracht.

Bij winstneming gelden in algemene zin de volgende uitgangspunten: de winst wordt naar rato van gerealiseerde kosten en opbrengsten (tot en met het lopende jaar) genomen (POC). Dus indien 50% van de kosten is gerealiseerd en 50% van de grond is verkocht (over de gehele looptijd), dan is de winstrealisatie $50\% \times 50\% = 25\%$. Zowel de realisatie van de kosten als de realisatie van de opbrengsten zijn bepalend voor de omvang van de winstrealisatie.

De grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein zal naar verwachting sluiten met een tekort, waardoor winstneming niet van toepassing is. Bij grondexploitatie Ambachtsezoom is over 2021 € 0,9 miljoen aan winst genomen. Het is de eerste keer dat er winst genomen is. Grondexploitatie De Volgerlanden heeft ook een verwacht positief resultaat. Doordat de projectspecifieke risico's echter hoger zijn dan het positieve resultaat, hoeft er geen winst genomen te worden.



Reserve en Risico

De aard van de activiteiten binnen het totaal van de exploitaties maakt het noodzakelijk ter afdekking van de algemene risico's een algemene reserve grondbedrijf aan te houden. Deze reserve wordt opgebouwd uit de eindresultaten van alle afgesloten grondexploitaties plus alle tussentijdse winst- en verliesnemingen. Het nemen van winst zal geschieden overeenkomstig de eerder beschreven methodiek van (tussentijdse) winstneming. Indien er bij het opstellen dan wel het actualiseren van een kostprijscalculatie blijkt dat er een verlies op een complex ontstaat, wordt hiervoor een voorziening getroffen ten laste van de Algemene reserve grondbedrijf.

De Algemene reserve grondbedrijf dient op voldoende niveau te zijn om de benoemde risico's te kunnen opvangen en dient een minimum niveau te hebben afhankelijk van het risicoprofiel. Zodra het saldo van de reserve zich onder het minimum niveau bevindt, moet dit worden aangevuld vanuit de Algemene (concern)reserve. De Algemene reserve grondbedrijf kent geen maximum niveau.

6. Verbonden partijen

Inleiding

Verbonden partijen zijn organisaties waarmee we als gemeente een bestuurlijke relatie hebben én waarin we een financieel belang hebben. Deze organisaties leveren een bijdrage aan de realisatie van de doelen die we als gemeente hebben gesteld. Verbonden partijen die een significant (financieel) risico met zich meebrengen, verwerken we ook in de paragraaf 'Weerstandsvermogen'.

BBV

In de nieuwe BBV is opgenomen dat voortaan een onderverdeling wordt gemaakt naar:

- gemeenschappelijke regelingen;
- vennootschappen en coöperaties;
- stichtingen en verenigingen, en;
- overige verbonden partijen.

In dit hoofdstuk gaan we in op de doelstellingen, taken en financiële aspecten van de gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht participeert. Bij een vennootschap en coöperatie participeert de gemeente in het risicodragend vermogen van een privaatrechtelijke rechtspersoon als aandeelhouder van de betreffende NV of BV.

Hieronder wordt een opsomming gegeven van dergelijke samenwerkingsverbanden.

<i>Gemeenschappelijke regelingen</i>	<i>Vennootschappen en coöperaties</i>
<ul style="list-style-type: none">• GR Drechtsteden• GR Dienst Gezondheid & Jeugd• GR Veiligheidsregio• GR Omgevingsdienst• GR Drechtwerk• GR Natuur en recreatieschap IJsselmonde• GR Openbare Verlichting GR Gevudo	<ul style="list-style-type: none">• ROM-D• Oasen (NV)• Stedin Groep (NV)• BNG (NV)

Wij kennen geen stichtingen en verenigingen als verbonden partij.



Verbonden partijen (x € 1.000)	Relatief aandeel HIA	Bijdrage HIA 2020	Bijdrage HIA 2021	Eigen vermogen 1-1-2021	Eigen vermogen 31-12-2021	Vreemd vermogen 1-1-2021	Vreemd vermogen 31-12-2021
<i>GR Drechtsteden/ GR Sociaal</i>							
Bureau Drechtsteden en staf		365	283				
Griffie		27	28				
Sociale Dienst Drechtsteden		13.053	14.688				
Rijksdoeluitkering BUIG en TOZO		-5.158	-7.081				
Service Centrum Drechtsteden		1.970	2.180				
Gemeentebelastingen Drechtsteden		784	841				
Onderzoekcentrum Drechtsteden		104	119				
<i>Totaal GRD/GR Sociaal (incl. algemene dekkingsmiddelen)</i>	<i>5,50%</i>	<i>16.109</i>	<i>18.107</i>	<i>2.345</i>	<i>1.988</i>	<i>56.038</i>	<i>54.711</i>
<i>GR Dienst Gezondheid & Jeugd (zonder RAV)</i>							
DG&J		1.671	1.739	3.114	2.297	44.708	58.678
Serviceorganisatie Jeugd	6%	7.304	8.300				
GR Veiligheidsregio (incl. boxen)	5,40%	1869	1.978	6.311	3.309	62.292	80.116
GR Omgevingsdienst (jaarprogramma en inwonerbijdrage)	2,11%	430	682	3.509	3.056	12.363	11.954
Drechtwerk	4%	240	163	1.041	1.279	26.202	27.368
GR Natuur en recreatieschap IJsselmonde	16%	215	226	4.263	4.398	2.635	2.561
GR Openbare Verlichting	15,06%	61	116	-74	76	272	501
GR Gevudo (aandeel garantierisico ca. 8,6 mln)	7,26%	0	0	30	30	0	429
Vennootschappen							
ROM-D Holding NV	2,40%			4.116	4.342	2.151	2.151
ROM-D Capital BV				18.371	19.365	3	0
ROM-D Beheer NV				46	55	271	227
ROM-D Capital beheer BV				32	25	0	0
ROM-D KILL III CV	1,50%			9.903	11.643	8.952	4.968
ROM-D Projecten CV				1.695	1.492	25.471	15.103
Oasen (NV)	2,81%			116.741	122.426	178.860	188.076
Stedin Holding (NV)	0,5%			2.390.000	2.764.000	5.182.000	4.912.000
BNG (NV)	0,05%			4.364.000	4.329.000	155.995.000	144.728.000

Met uitzondering van Stedin Holding en BNG zijn de cijfers van 2021 gebaseerd op concept jaarstukken.

Naast de verbonden partijen hebben we nog een regionale samenwerking voor Dienstverlening Drechtsteden (€ 832.000) en de groeiagenda (€ 520.000)

A. Gemeenschappelijke regelingen

Een groot deel van de gemeentelijke middelen wordt via verbonden partijen ingezet voor realisatie van doelen, uitvoering van processen en ondersteuning van de bedrijfsvoering. Vanwege de vaak



aanmerkelijke bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen is inzicht in en effectieve sturing op deze verbonden partijen noodzakelijk.

GR Drechtsteden

De gemeenten in de Drechtsteden werken samen onder het motto 'Samen stad aan het water'. Er wordt regionaal beleid gemaakt en regionaal uitgevoerd, waar dat handig is. De gemeenten maken daarnaast eigen lokale keuzes en geven ook uitvoering aan de ambities, met name op ruimtelijk-economisch gebied. De basis hiervoor is de Groeiagenda 2030.

Al een aantal jaren werken de Drechtsteden samen in gezamenlijke uitvoeringsorganisaties: Sociale Dienst Drechtsteden, Servicecentrum Drechtsteden, Gemeentebelastingen Drechtsteden, Onderzoekcentrum Drechtsteden, en de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Drechtsteden (ROM-D) als onderdelen van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden.

Met die samenwerking zetten de gemeenten in op optimale dienstverlening aan de inwoners, organisatorische en financiële verbeteringen en presentatie van 'De Drechtsteden' naar buiten als economisch krachtige, goed bereikbare en leefbare regio. Zij doen dit elk met behoud van de eigen karakteristieke kenmerken. Daarnaast wordt samen gewerkt met partijen in de regio, zoals het regionale bedrijfsleven, woningbouwcorporaties, het onderwijs, de gezondheidszorg, welzijnsorganisaties en culturele instellingen. Participeren in de samenwerking biedt de gemeenten kansen en vernieuwingen voor de regio en daarmee ook voor de inwoners. De samenwerking in de Drechtsteden is vanzelfsprekend merkbaar in de programma's in onze gemeentelijke begroting.

Naam verbonden partij	GR Drechtsteden
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	<p>In de huidige Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden is als belangrijkste doel gesteld het creëren van draagvlak voor een evenwichtige ontwikkeling van het gebied. Om deze doelstelling te realiseren en met inachtneming van de autonomie van de deelnemende gemeenten, behartigt Drechtsteden de gemeenschappelijke regionale belangen op de volgende terreinen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sociaal (sociale zekerheid en -ontwikkeling, onderwijs en kennisinfrastructuur, sport en cultuur) • Bestuurlijke ontwikkeling en grotestedenbeleid • Staf- en ondersteunende diensten en de bedrijfsvoering • Sociaal- geografisch onderzoek <p>Daarnaast heeft Drechtsteden als doelstelling zorg te dragen voor:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. de efficiënte en effectieve heffing en invordering van belastingen, voor de heffing en invordering waarvan de gemeenteraden van de gemeenten belastingverordeningen en de kwijtscheldingsregels hebben vastgelegd, elk voor zover het hun gebied betreft; 2. de uitvoering van de WOZ waaronder ook de administratie van vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden, elk voor zover het hun gebied betreft. <p>De GRD wordt per 1 januari 2022 gewijzigd in de nieuwe GR Sociaal. De bedrijfsvoeringsdiensten worden vanaf deze datum ondergebracht bij Servicegemeente Dordrecht.</p>
	<p>Corona:</p> <ul style="list-style-type: none"> • De coronacrisis en de beheersmaatregelen hebben een groot effect op de samenleving en de economie. De impact lijkt op dit moment beperkt, mede door de steunmaatregelen die vanuit het Rijk beschikbaar zijn gesteld. Op dit moment is niet zeker te stellen wat de gevolgen zullen zijn wanneer het Rijk de steunmaatregelen afbouwt. De verwachting is wel dat de druk op de sociale voorzieningen bij de SDD en bij gemeenten zal toenemen. <p>SDD / GR Sociaal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • bezuinigingen door het rijk; • bestandsontwikkeling inkomensondersteuning i.r.t. BUIG vergoeding; • intensivering participatiewet: dit gaat spelen als de doelgroep meer tijd nodig heeft om werkfit te worden; bestandsontwikkeling inkomensondersteuning: de verwachting is dat de bijstand zal groeien naar een groter aantal klanten; dit leidt tot verhoging van de uitgaven;



Risico's	<ul style="list-style-type: none"> WMO huishoudelijke ondersteuning: de verwachting is dat uitgaven voor gemeenten zullen toenemen, onder andere vanwege de invoering van het abonnementstarief, vergrijzing, en langer zelfstandig thuis wonen; bewindvoering: de reële groei is mogelijk groter; apparatuurkosten: bij diverse onderdelen groeit dienstverlening met meer dan 5-10%; <p>SCD:</p> <ul style="list-style-type: none"> uitbreiding en ontvlechting Regionale Ambulance Voorziening (RAV) per 2022; <p>GBD:</p> <ul style="list-style-type: none"> No cure, no pay; sinds 2019 is er een explosieve groei van het aantal bezwaarschriften. Dit leidt tot extra proceskosten.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	<p>Vertegenwoordiging in het Drechtstedenbestuur (collegelid), Drechttraad (raadsleden fracties) en diverse bestuurlijke werkgroepen (portefeuillehouders).</p> <p>Wanneer de GR Sociaal daadwerkelijk in werking treedt, is er vertegenwoordiging in het AB van de GR Sociaal (collegelid) en diverse bestuurlijke werkgroepen (portefeuillehouders). Verschillende gemeenteraden hebben de wens uitgesproken om een raadsadviescommissie in te stellen voor de GR Sociaal. Indien alle deelnemende raden hier voorstander van zijn, kunnen zij gezamenlijk een verzoek hiertoe indienen bij het AB en zal het AB een raadsadviescommissie in het leven roepen. Hierin heeft dan ook een vertegenwoordiging van de Ambachtse gemeenteraad zitting. Op dit moment is nog niet bekend of alle raden in de regio een raadsadviescommissie wenselijk achten.</p>
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	<p>Zoals hierboven is geschetst, start per 1 januari 2022 Dordrecht als serviceorganisatie voor het Servicecentrum Drechtsteden, Gemeentebelastingen Drechtsteden en het Onderzoekcentrum Drechtsteden. De afspraken die hierover tussen Dordrecht en de overige gemeenten zijn gemaakt, gelden voor een termijn van vier jaar.</p> <p>Daarnaast gaat de gemeenschappelijke regeling Sociaal van start. In 2022 zullen de verschillende verordeningen aangepast en/of opgesteld moeten worden door de lokale raden in co-creatie met de SDD. Voor de verdeling van de kosten is een kostenverdeelsleutel opgesteld die voor de komende vier jaar zal gelden.</p> <p>De nieuwe vorm(en) van samenwerking zal leiden tot aanpassing van de tekst van de gemeenschappelijke regeling.</p>
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 5 (risicoprofiel hoog)
Websites en documenten	www.drechtsteden.nl begroting 2021 en lokale zienswijze

GR Veiligheidsregio ZHZ

Onze gemeente maakt deel uit van de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid. De gemeenschappelijke regeling VRZHZ is aangegaan met de gemeenten Alblasterdam, Dordrecht, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Hoeksche Waard, Molenlanden, Papendrecht, Sliedrecht, en Zwijndrecht.

In de veiligheidsregio zijn de brandweertak en de taken op het terrein van de GHOR (Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen) en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding ondergebracht.

Naam verbonden partij	GR Veiligheidsregio ZHZ
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	De regeling is opgericht voor de uitvoering van de Wet veiligheidsregio's en stelt zich ten doel te allen tijde een gezamenlijke effectieve en efficiënt georganiseerde slagkracht voor incidentbestrijding, crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweertak en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen te kunnen leveren en een deskundig en betrouwbare veiligheidsadviseur te zijn.
	<ul style="list-style-type: none"> De GR VRZHZ geeft de volgende risico's op: <ul style="list-style-type: none"> De effecten in uitvoering van taken en financieel ten gevolge van de Corona-crisis; De effecten van de invoering en uitvoering van de deeltijdrichtlijn;



Risico's	<ul style="list-style-type: none"> • De effecten van de evaluatie Wet Veiligheidsregio's; • En een taakstelling ten gevolge van stijgende kosten van circa € 1 miljoen vanaf 2023.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	De burgemeester zit in het Algemeen Bestuur en portefeuillehouder Bevolkingszorg en Risico-en Crisisbeheersing namens Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio.
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Een aantal dossiers hebben in de afgelopen periode van ongeveer 1,5 jaar vertraging opgelopen door de coronacrisis. De VRZHZ werkt er hard aan de achterstanden weg te werken en te komen tot een evenwichtige verdeling van de werkzaamheden. Daarnaast ligt de focus op de taakstelling en de uitwerking van de deeltijdrichtlijn. Verder zal er na de formatie van een nieuw kabinet meer duidelijk worden over de effecten uit de evaluatie Wet Veiligheidsregio's.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement: 4 (risico: gemiddeld/hoo)g
Websites en documenten	www.vrzhz.nl

GR Omgevingsdienst

We participeren op Zuid-Holland Zuid-niveau in de GR Omgevingsdienst die voor ons de wettelijke milieu- en omgevingstaken uitvoert. De 10 gemeenten uit de regio Zuid-Holland Zuid zijn eigenaar, samen met de provincie Zuid-Holland.

Naam verbonden partij	GR Omgevingsdienst
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Uitvoeren van de wettelijke milieu- en omgevingstaken voor de 10 gemeenten van Zuid-Holland Zuid en een deel van de provincie Zuid-Holland.
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> • Mate waarin de fluctuatie in omzet opgevangen kan worden door een flexibele schil van personeelsbestand; • Aansprakelijkheid voor adviezen; • Optimaliseren van de nieuwe organisatie.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur (collegelid) en lid van de auditcommissie.
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	In 2022 zal, net als in voorgaande jaren, aandacht uitgaan naar de Omgevingswet. De OZHZ heeft hiervoor een vastgesteld programma, maar werkt ook in een regiobreed project samen met de gemeenten, waterschappen en de Provincie Zuid-Holland. Het gaat dan vooral om het gezamenlijk opstellen van het vergunningverleningsproces en een verkenning van de consequenties van het wijzigen van taken en bevoegdheden onder de Omgevingswet. Verder richt de OZHZ zich onder meer op de overdracht van de bodemsaneringstaken van de provincie naar gemeenten en het vervolg op de onderzoeken naar het VTH-systeem van de Zuid-Hollandse Omgevingsdiensten.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement: 4 (risico: gemiddeld/hoo)g
Websites en documenten	www.ozhz.nl

GR Dienst Gezondheid & Jeugd

De GR bestaat uit twee organisatieonderdelen: Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J) en Serviceorganisatie Jeugd (SOJ). DG&J is verantwoordelijk voor het uitvoeren van taken op het gebied van publieke gezondheid, maatschappelijke zorg, leerplicht en voortijdig schoolverlaten. De dienst is ook verantwoordelijk voor de aansturing van de uitvoering van de integrale jeugdgezondheidszorg. De Regionale Ambulancevoorziening (RAV) is per 1 januari 2019



ondergebracht in de Coöperatie AmbulanceZorg ZHZ (CAS-ZHZ), een zelfstandige coöperatie met DG&J en de ziekenhuizen ErasmusMC en Albert Schweitzer Ziekenhuis. Tweede onderdeel van de GR is de Serviceorganisatie Jeugd (SOJ). Dit onderdeel is verantwoordelijk voor de sturing op jeugdhulp in Zuid-Holland Zuid. Dit doet de SOJ door contractmanagement, risicomangement en budgetbeheersing, accountmanagement en informatievoorziening voor gemeenten.

Naam verbonden partij	GR Dienst Gezondheid & Jeugd
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	De DG&J bewaakt, beschermt en bevordert in opdracht van de 10 gemeenten in Zuid-Holland Zuid de activiteiten die gericht zijn op het verkleinen van sociaaleconomische gezondheidsverschillen en het vergroten van de ontwikkelingskansen van onze inwoners. De SOJ zorgt namens de gemeenten in Zuid-Holland Zuid voor sturing op jeugdhulp.
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> • Voor de DG&J zijn de belangrijkste risico's: <ul style="list-style-type: none"> ○ Effecten coronavirus: Gelet op de toezeggingen vanuit VWS en de invulling daarvan in de 2de Burap geen risico opgenomen voor kosten voor de uitvoering van de taken voor de bestrijding van COVID 19. ○ Batenraming: De 2de Burap 2021 laat zien dat in de begroting 2022 ramingen zijn opgenomen voor onder meer WMO toezicht en kinderopvang, waarover nog een traject met gemeenten moet worden doorlopen (offerte/DVO). Hierdoor is er risico dat de realisatie van deze baten afwijkt van de raming. • Voor de SOJ zijn de belangrijkste risico's: <ul style="list-style-type: none"> ○ Ontwikkeling zorgvraag en zorgkosten: De ingezette maatregelen om in 2021 een reductiedoelstelling te behalen hebben nog geen significant financieel resultaat gebracht. Gemeenten zijn geadviseerd om 15% van de gemeentelijke bijdrage als risicomarge aan te houden. Dit mede vanwege de onzekerheid in de verdeling van de kosten als gevolg van de afbouw van de solidariteit. Hendrik-Ido-Ambacht is in de solidariteit een voordeelgemeente geweest. De begrotingswijziging 2022 heeft inmiddels laten zien dat deze afbouw een negatief financieel effect heeft op onze eigen begroting. ○ Jeugdhulp naar voren: Gemeenten mogen tot 13% van het jaarbudget aan jeugdhulp naar voren inkomen, waarbij de kosten worden ingebracht in de regionale exploitatie en meelopen in de solidariteitsafspraken. Vanaf 2022 wordt jeugdhulp naar voren ondergebracht in het nieuwe inkoopkader 2022. Indien deze jeugdhulp naar voren niet leidt tot lagere kosten in de tweedelijns gespecialiseerde zorg, kunnen de totale kosten oplopen. ○ Vanaf 1 januari 2022 wijzigt binnen de Jeugdwet het woonplaatsbeginsel. Hoewel het hier om een administratieve wijziging voor jeugdigen gaat heeft dit wel effect op de uitgaven voor jeugdhulp voor gemeenten. Er zal namelijk een herverdeling van te declareren kosten optreden op grond van de woonplaats van de jeugdige. Op zijn vroegst zal pas eind 2021, maar mogelijk pas begin 2022, duidelijk zijn welke financiële gevolgen deze wijziging heeft voor de gemeente.



Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur (collegelid) en het Dagelijks Bestuur (collegelid).
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	<p>De DG&J legt de komende jaren prioriteit bij vier opgaven: 1) Gezond en veilig opgroeien, 2) Iedereen doet mee, 3) Vitaal ouder worden en 4) Gezonde leefomgeving, gezonde mensen. Deze opgaven zijn vastgelegd in het Meerjarenbeleidsplan 2020-2023 (MJP). Wanneer DG&J aanleiding ziet om bij een opgave te intensiveren, stelt de dienst dit bij de begroting voor zodat gemeenten hierover een zienswijze kunnen geven. In 2022 zal de dienst extra inzetten op infectieziektebestrijding en preventie, gezonde leefstijl, gezonde leefomgeving, mentale gezondheid en kwetsbare jeugd.</p> <p>Voor de jaren 2020-2022 wordt ingezet op een transformatie van de jeugdhulp die moet leiden tot een kostenbesparing van € 14,7 miljoen. Het behalen van deze doelen vraagt samenhangende actie van SOJ, jeugdteams, gemeenten, aanbieders en partners. Daartoe wordt gewerkt door de maatregelen die voortvloeiden uit de Omdenknoot, om te vormen tot een aantal ontwikkelopdrachten. Deze hebben betrekking op de inkoopstrategie en contractmanagement, de afbakening van jeugdhulp en de inzet op jeugdhulp naar voren. Ook wordt gekeken naar de gewijzigde verhoudingen tussen SOJ en gemeenten als gevolg van de afbouw van de solidariteit. Gezien de beperkte effecten die tot nu toe van deze maatregelen zichtbaar zijn, zal extra inspanning hierop nodig zijn.</p> <p>De financiële solidariteit op de Jeugdhulp wordt in drie jaar afgebouwd. In 2022 zijn de gemeenten nog maar voor 20% van de kosten solidair. Dit besluit heeft geen invloed op de begroting van de SOJ. Vanaf 2023 betaalt elke gemeente de werkelijke kosten die voor de eigen inwoners wordt gemaakt.</p> <p>In 2021 zijn de voorbereidingen getroffen om per 1 april 2022 de SOJ organisatorisch in te vlechten in DG&J, in het cluster Gezond en Veilig Opgroeien. De juridische invlechting volgt zodra alle gemeenteraden hebben ingestemd met de 7de wijziging van de GR. Het Servicebureau Jeugdhulp blijft de bestaande taken uitvoeren op het vlak van inkoop, contract- en leveranciersmanagement en regie en sturing op jeugdhulpketens.</p>
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 5 (risicoprofiel hoog)
Websites en documenten	www.dienstgezondheidjeugd.nl www.jeugdzhz.nl Begroting 2021

Drechtwerk

Drechtwerk laat mensen met een arbeidsbeperking zinvol en passend bij hun mogelijkheden, deelnemen aan het arbeidsproces. Met de invoering van de Participatiewet stromen er geen mensen meer in met een SW-indicatie.

Naam verbonden partij	Drechtwerk
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	<p>Gemeenschappelijke Regeling (GR).</p> <p>De GR is voor 100% eigenaar van pay-rolbedrijf WerXaam BV en van Drechtwerk BV (omvat DWGroen en DWActief), Daarnaast participeert de GR voor 47% in FrisFacilitair BV en voor 50% in Baanbrekend Detacheren BV.</p>



Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Drechtwerk richt zich op het bevorderen van de door- en uitstroom van zowel mensen uit de Participatiewet als uit de oorspronkelijke Wet Sociale Werkvoorziening (WSW).
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> Nadelige effecten voorkomend uit de COVID-19 crisis De uitstaande geldlening aan Confed BV (op 31 december 2019 groot € 1,1 miljoen). Bij faillissement van deze BV is het risico tot het niet volledig innen van de uitstaande lening reëel, Hoogte van de Rijkssubsidie SW: Het ministerie bepaalt de hoogte van de subsidie per medewerker. De subsidie is de belangrijkste inkomstenbron van Drechtwerk. Oplopend ziekteverzuim. Over 2020 bedroeg het verzuim 11,6%. Een stijging van het verzuim heeft een nadelig effect op de detachingsactiviteiten en daarmee op de omzet.
Bestuurlijk belang/zeggenschap gemeente	Opdrachtgeversrol: via bestuurlijke vertegenwoordiging in de GR Drechtsteden. Eigenaarsrol: wethouder financiën in het Algemeen Bestuur
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	De integratie van GR Drechtwerk en de SDD wordt in 2022 afgerond. De coronacrisis en de ontwikkelingen binnen de GR Drechtsteden zijn van invloed geweest op de snelheid van de integratie. Desondanks zijn vorig jaar stappen gezet. Zo is Drechtwerk BV opgericht, zijn de individueel gedetacheerden ondergebracht binnen Drechtwerk BV en is naast het succesvolle Perspct ook pre-Perspct ingericht voor de oorspronkelijke SW-medewerkers van Drechtwerk. Bovendien is de doelgroep van Drechtwerk verbreed naar mensen uit de Participatiewet. De samenwerking tussen de SDD en Drechtwerk krijgt zo steeds verder vorm. Op deze ontwikkelingen wordt in 2022 verder ingezet met als einddoel het samengaan van beide organisaties.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement 3: gemiddeld
Websites en documenten	www.drechtwerk.nl

Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde

Naam verbonden partij	Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde
Vestigingsplaats	Rotterdam
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Het Natuur- en Recreatieschap heeft tot doel de natuur- en recreatiegebieden in de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Hendrik-Ido-Ambacht, Ridderkerk en Zwijndrecht efficiënt en effectief te beheren.
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> De continuïteit van de financiële bijdragen door de provincie en de gemeente Rotterdam
Bestuurlijk belang/zeggenschap gemeente	De wethouder RO is lid van het dagelijks en algemeen bestuur van het NRIJ. Een raadslid is lid van het Algemeen Bestuur van het NRIJ.
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	De provincie en de gemeente Rotterdam hebben hun deelname aan het NRIJ beëindigd. Er zijn overeenkomsten gesloten tussen het schap en de provincie en het schap en Rotterdam over de uittreedvoorwaarden. Beide partijen hebben zich bij uittreden geëngaat tot financiële bijdragen tot en met 2025. De continuïteit van bijdragen daarna is onzeker, maar het gezamenlijk belang is evident. In de komende jaren zal substantieel minder geld beschikbaar komen. Er wordt rekening gehouden met een financiële opgave oplopende tot 20% in 2025 (5% per jaar vanaf begroting 2022). Om deze reden heeft het bestuur van het Schap besloten tot een verkenning naar optimalisaties om de toekomstige beheerlast te verlagen. Een taakstellende besparing van 20% is niet voldoende om het wegvallen van de bijdrage van de gemeente Rotterdam en de provincie Zuid Holland volledig op te vangen. Met beide partijen is en wordt daarom gesproken over continuering van financiering voor het beheer van de natuur- en recreatiegebieden van het NRIJ na 2025. Daarnaast worden de mogelijkheden onderzocht om de inkomsten van het Schap te verhogen. In 2021 heeft het Schap optimalisatierichtingen opgesteld om besparingen te kunnen realiseren.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 2 (risicoprofiel laag/gemiddeld)
Website en documenten	www.recreatiegebied-ijsselmonde.nl



GR Gemeenschappelijke Vuilverwerking Dordrecht en omstreken (Gevudo)

De GR Gevudo bezit 18,15 % van de aandelen van NV Huisvuilcentrale Noord-Holland, HVC te Alkmaar en behartigt en coördineert de belangen van de deelnemende gemeenten richting HVC. De huidige deelnemers aan de GR Gevudo zijn de gemeenten Alblasserdam, Dordrecht, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Molenlanden, Papendrecht, Sliedrecht, Vijfheerenlanden en Zwijndrecht. In het verleden was de GR daadwerkelijk actief in het verzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Tegenwoordig zijn de doelen het verwerven, beheren en vervreemden van aandelen in het kapitaal van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC) en het partij zijn bij overeenkomsten tussen aandeelhouders van HVC. De GR staat naar rato van haar deelname in HVC garant voor het nakomen van de financiële verplichtingen die HVC is aangegaan; op basis van een met aandeelhouders overeengekomen ballotageovereenkomst. Hiervoor wordt een garantstellingsprovisie ontvangen.

Naam verbonden partij	GR GEVUDO
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Het behartigen van aandeelhoudersbelangen van de deelnemers in NV HVC en daarbij uitoefenen van stemrecht in de aandeelhoudersvergaderingen van NV HVC. De laatste jaren neemt de omvang van het onderdeel 'warmte' van HVC toe. Ook voor onze gemeente zal HVC een warmtenet gaan aanleggen (in de Volgerlanden).
Onzekerheden	Een eventuele aanspraak door een bank op de gegarandeerde leningen betekent dat de deelnemers hun eigen aandeel dragen.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur (collegelid).
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	HVC is financieel robuust, ook op de middellange termijn. De bedrijfsvoering van HVC is adequaat, uitgaande van de financiering met gegarandeerde leningen. HVC heeft in de afgelopen jaren gewerkt aan verdere solvabiliteitsopbouw. Onze gemeente staat garant voor circa € 8,5 miljoen. Zolang de verbrandingsinstallaties voldoende aanbod van onder andere de gemeentelijke klanten en waterschappen behouden, is het risico klein. Wel breidt HVC, in overleg met haar aandeelhouders, de activiteiten rondom warmtelevering verder uit. Hierdoor wordt de solvabiliteitsopbouw getemporeerd, maar de gegarandeerde leningen blijven op hetzelfde niveau. Sinds 2014 is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met HVC van kracht, alsmede voor de gemeente Dordrecht, gemeente Alblasserdam, gemeente Papendrecht en gemeente Zwijndrecht.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	De GR Gevudo heeft een risicoprofiel 1 (laag risico op financieel en bestuurlijk gebied) en daarmee sturingsarrangement 1.

Bureau Openbare Verlichting

Naam verbonden partij	
Vestigingsplaats	Hardinxveld-Giessendam
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Kernzaak van deze organisatie is het uitvoeren van het beheer van de openbare verlichting en de centrale aansturing en bewaking op de uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden hieraan. Bureau OVL fungeert op dit terrein ook als het kenniscentrum voor de deelnemers en voert in opdracht projecten voor de gemeenten uit.
Onzekerheden	<ul style="list-style-type: none"> Er worden geen risico's genoemd.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het bestuur (collegelid).



Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Bureau OVL heeft een aanbesteding voor de onderhoudsaannemer afgerond en is momenteel bezig met het aanpassen van het DVO en het inzichtelijk maken van de bestaande en aankomende projecten. Daarna wordt een projectenbestek op de markt gezet voor een raamovereenkomst met drie partijen die in minicompetitie alle opdracht krijgen voor de projecten binnen de openbare verlichting. Hiermee verbetert Bureau OVL haar dienstverlening voor de deelnemende gemeenten.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement 1: Laag

ROM-D

De Regionale Ontwikkelingsmaatschappij is de grondontwikkelingsmaatschappij van de Drechtsteden. ROM-D is een publiek-privaat samenwerkingsverband van de gemeenten in de Drechtsteden, de Provincie Zuid-Holland en het Ontwikkelingsbedrijf Rotterdam.

De belangrijkste opgave is het versterken van de regionale economie met als belangrijkste activiteiten:

- de uitgifte van kavels (voor bedrijven)
- de ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen
- de revitalisering van bestaande bedrijventerreinen
- de promotie van de regio Drechtsteden

Naam deelneming	Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Drechtsteden (ROM-D)
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	De structuren na invoering van de doorontwikkeling: <ol style="list-style-type: none"> 1. ROM-D Holding N.V. 1. ROM-D Beheer N.V. 1. ROM-D Capital B.V. 1. ROM-D C.V.
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Het versterken van de economische ontwikkeling van de Drechtsteden.
Financieel belang van de gemeente	Kapitaaldeelname ROM-D Dordtse Kil III CV: Commanditair kapitaal: 140.989 (1,5%) ROM-D Holding NV: Kapitaal: 109.216 (2,4%) BNG is uitgetreden uit ROM-D. De gemeente Rotterdam heeft dit verzoek ook gedaan.
Bestuurlijk belang/zeggenschap gemeente	Bestuurlijk: de wethouder Economie heeft zitting in de Holding N.V..
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	ROM-D werkt op een pro-actieve manier samen met ondernemers en grondeigenaren met inzet van kapitaal en een eigen revolverend kapitaalfonds. De ROM-D gaat daarbij zelf actief naar nieuwe ontwikkelingen. De komende jaren werkt ROM-D onder andere aan het Dolderman project (Dordrecht), Dordtse Kil, Veerweg (Hendrik-Ido-Ambacht) en het Nedstaalterrein (Alblasserdam).
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 3 (risicoprofiel gemiddeld)



Stedin

Naam deelneming	Stedin Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rotterdam
Rechtsvorm	NV
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Waarborg energievoorziening
Financieel belang van de gemeente	De gemeente Hendrik-Ido-Ambacht bezit in totaal 24.367 aandelen in Stedin Holding N.V. (0,45%). Het betreft 22.495 gewone aandelen en 1.872 cumulatief preferente aandelen door de in 2021 voltrokken intekening in het kader van de kapitaalvraag ad € 200 miljoen van Stedin.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	De financiering van de investeringen bij Stedin Holding N.V. staat in de komende jaren onder druk onder andere door de energietransitie. Stedin heeft daarom haar aandeelhouders op 31 maart 2021 verzocht om een kapitaalinjectie van € 200 miljoen. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft hiertoe op 25 juni 2021 akkoord gegeven waardoor het eigen vermogen van Stedin met voorgenemd bedrag is aangevuld. De kapitaalbehoefte van Stedin op lange termijn blijft echter bestaan. De aandeelhouders moeten daarom rekening houden met nieuwe kapitaalvragen in de nabije toekomst.

Oasen

Het doel van deze deelneming is het borgen van publieke belangen met betrekking tot drinkwater.

Naam deelneming	Oasen Zuid-Holland
Vestigingsplaats	Gouda
Rechtsvorm	NV
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Het verzorgen van drinkwater voor onze inwoners.
Financieel belang van de gemeente	21 van de 748 uitgegeven aandelen (3%), met een boekwaarde van € 10.000. De laatste jaren hebben wij geen dividend ontvangen.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Geen bijzonderheden.

BNG

De gemeente heeft een financieel belang in de Bank Nederlandse Gemeenten.

Naam deelneming	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Vestigingsplaats	Den Haag
Rechtsvorm	N.V.
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	De Bank Nederlandse Gemeenten, opgericht in 1914, is een bank van en voor de overheid. De bank biedt financiële diensten aan, zoals kredietverlening, betalingsverkeer en advisering. De BNG heeft de hoogste rating voor kredietwaardigheid (triple A).
Financieel belang van de gemeente	De gemeente heeft 25.818 aandelen (0.05%) in haar bezit, met een boekwaarde van € 59.000. In deze begroting houden wij rekening met € 64.406 aan dividendinkomsten.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder neemt de gemeente deel aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.



Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Geen bijzonderheden
---------------------------------------	---------------------

7. Bedrijfsvoering

Inleiding

In 2021 werden we vrijwel het hele jaar geconfronteerd met coronamaatregelen. Soms wat meer, soms wat minder. Dit stelde de wendbaarheid van onze organisatie en van de medewerkers behoorlijk op de proef. Er is in 2021 veel flexibiliteit van de medewerkers gevraagd om onze dienstverlening op het normale peil te houden en ook om de verbinding met onze inwoners, ondernemers, maar ook met elkaar te houden. Maar ook zijn we onder deze omstandigheden blijven werken aan onderwerpen als het Preventieplan, de Omgevingswet en het leefbaar houden van onze gemeente. En ook al zijn we gewend geraakt aan plaats- en tijdonafhankelijk werken, een pandemie en de daarbij behorende maatregelen blijft een uitdagende situatie om de eigen bedrijfsvoering te continueren.

Personeel en Organisatie

De arbeidsmarkt blijft een 'werknemersmarkt'. Op bijna alle disciplines is het lastig om nieuwe collega's te werven. In 2021 hadden we 16 vacatures. Daarvan hebben we er 12 via een reguliere wervingsprocedure in kunnen vullen. Voor 3 vacatures hebben we extern moeten inhuren. Eén vacature kregen we ook niet met inhuur ingevuld en staat nog steeds open. We hebben 4 van de 12 vacatures met een interne kandidaat in kunnen vullen.

Traineeprogramma

In 2021 liep ons eerste eigen traineeprogramma af. Dit is succesvol verlopen. Van de 5 trainees hebben we er 4 voor onze organisatie kunnen behouden. Daarmee komt er jong talent met nieuwe kennis onze organisatie in. De 5e heeft kreeg elders een vaste functie aangeboden. We zijn blij dat we de komende jaren het traineeprogramma kunnen voortzetten.

Verzuim

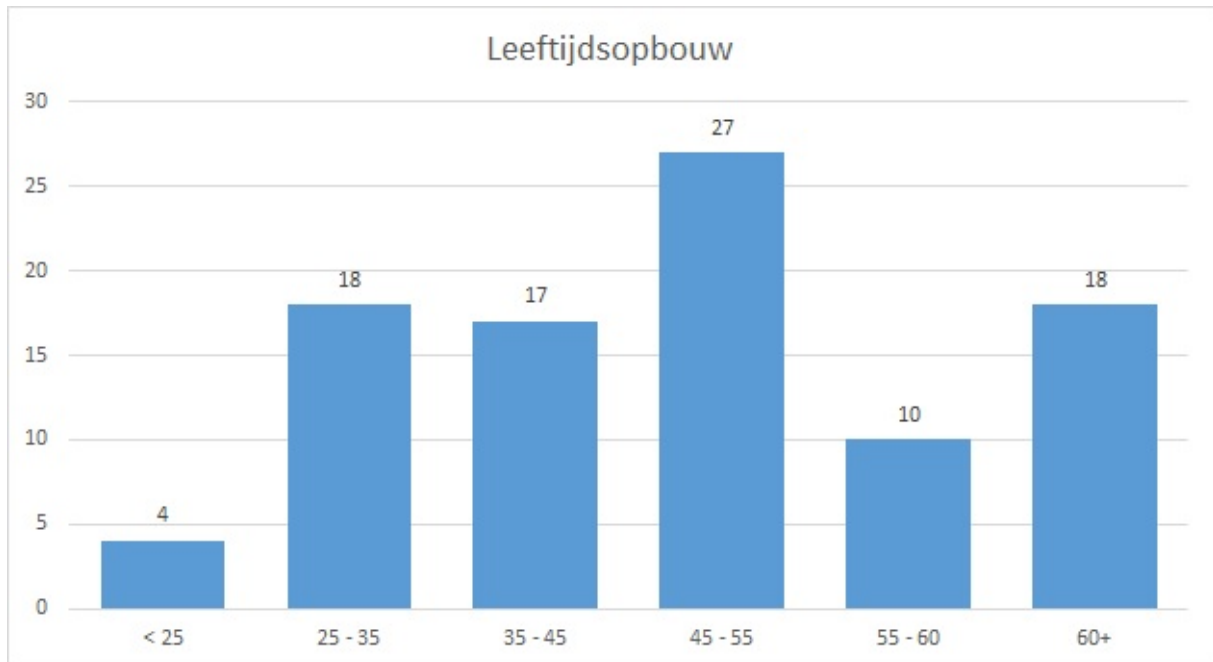
Het verzuimpercentage was in 2021 3,51%. Dat is wat hoger dan de 2,24% uit 2020, maar blijft nog flink onder de A&O-norm van 4,50%. Eigenlijk zien we dat we al vanaf 2018 behoorlijk onder deze A&O-norm zitten.

Transitie dienstverlening op het gebied van de bedrijfsvoering

In 2021 hebben we ons voorbereid om de nieuwe vorm van samenwerking zoals die zal gaan bestaan vanaf 1 januari 2022. Vanaf 2008 heeft het SCD de dienstverlening voor een belangrijk deel voor ons gedaan. Naast klant en opdrachtgever waren we via de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden deels eigenaar van het SCD. Vanaf 1 januari gaat de gemeente Dordrecht deze dienstverlening voor ons uitvoeren. Dit vraagt een andere rolname voor ons. Daar waar het gaat om de opdrachtgeversrol zal er behoorlijk wat veranderen. Ook zullen we scherp aan de wind moeten varen voor wat betreft de financiële consequenties van deze nieuwe samenwerkingsvorm.

Garantiebanen

De Quotumwet bepaalt dat we binnen onze organisatie banen moeten bieden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Eind 2021 moesten we, gebaseerd op onze formatie, 2,6 garantiebanen bieden. We hebben er nu 3,2.



Inhuur

We hebben in 2021 voor € 2,2 miljoen ingehuurd. Daarvan betrekken we ruim € 0,8 miljoen uit onze eigen Drechtstedelijke samenwerking. De verdeling naar type inhuur was als volgt:

	2021	2020
Inhuur van specialisme	32%	29%
Regio	25%	22%
IPM1	12%	16%
Inhuur voor vacatures	28%	31%
Inhuur vanwege ziekte	3%	2%

Informatisering

De voorbereidingen voor de uitvoering van de sourcingstrategie zijn gemaakt. Er zijn aanbestedingen gedaan, implementatieplannen gemaakt en de organisatiestructuur van ICT is aangepast. Met het laatste is de basis gelegd voor een nieuwe manier van werken, waarbij goed opdrachtgeverschap van belang is.

In samenwerking met het Smart Data Center is er een basis gelegd voor een dashboard voor het sociaal domein. En er is veel tijd en energie gestoken in de inrichting van een nieuwe applicatie voor vergunningverlening & handhaving die ons moet gaan ondersteunen na de inwerkingtreding van de omgevingswet. Door het uitstel en het achterlopen van de landelijke ICT-ontwikkelingen, heeft dit nog niet kunnen leiden tot het gewenste eindresultaat.

Informatiebeveiliging is een belangrijk onderdeel van de ICT-organisatie. Via de jaarlijkse ENSIA-



zelfevaluatie wordt er verantwoording afgelegd op informatiebeveiliging. De zelfevaluatie toont aan dat de basis van onze informatiebeveiliging op orde is. Er is een continue monitoring op bedreigingen en er worden steeds aanpassingen en verbeteringen doorgevoerd om de veiligheid zo goed als mogelijk te borgen.

AVG

In 2021 hebben we 2 datalekken gehad. Deze zijn volgens de geldende procedures afgehandeld.

Facilitair

In 2021 is de gebruikelijke vervanging en onderhoud uitgevoerd volgens het facilitair meerjarenplan. Daarnaast hebben we, volgens het nationaal preventieakkoord (maatregelen voor een rookvrije generatie in 2040), onze rookruimte verwijderd.

Communicatie

Corona had ook in 2021 grote invloed op onze communicatie. Zowel in de crisiscommunicatie als in onze manier van communiceren. Fysieke bijeenkomsten waren niet mogelijk en we zochten noodgedwongen naar andere opties om met elkaar in verbinding te blijven. Soms zorgden de digitale ontmoetingen voor afstand, maar ze bleken ook drempelverlagend in ons contact met inwoners. Hierdoor werden we toegankelijker. Dit positieve effect hebben wij behouden. In contactmomenten is nu vaak zowel fysieke als digitale deelname mogelijk.

Helder schrijven is nog steeds een aandachtspunt. We verstevigden onze communicatie door naast de regulier taaltrainingen extra te trainen op de basis Fixi-antwoorden. We ontwikkelden een papieren en digitale 'sociale kaart', waarbij zelfs voormalig laaggeletterden is gevraagd om mee te denken. De Onderwijsroute liet leerlingen van groep 8 kennismaken met de mogelijkheden van techniek. Met een boekje vol interviews met de deelnemende bedrijven en scholen zorgen we voor een naslagexemplaar, voor leerlingen én ouders. Met de uitgifte van vouchers stimuleerden we Ambachtters om slim met energie om te gaan. Ambassadeurs op gebied van duurzaamheid en innovatie gaven we een podium waardoor we beleid direct aan praktijkvoorbeelden koppelen. Beleid en bestuur brachten we tot slot met video's en vlogs dichterbij de inwoners. Zo investeerden we ook in 2021 in deze relatie.

Overhead

Op grond van art 12b van de verordening art 212 van onze gemeente, hebben we met betrekking tot de overhead ervoor gekozen deze bij de grex'en wél in rekening te brengen en bij de investeringen niet (tenzij levering aan derden, zoals CAI). De overhead wordt berekend over de directe kosten van personeel en ingeleend personeel. Vanwege de samenwerkingsovereenkomst met Zwijndrecht geldt voor De Volgerlanden een aparte regeling voor de managementkosten. Voor de kostprijs van rechten en heffingen geldt dat we de overhead niet boeken, maar de overhead in de verplichte dekkingopstelling voor de tarieven wél meetellen. Zie de paragraaf lokale heffingen.

In Control Statement

Vanaf 1 januari 2022 - voor het eerst over het verslagjaar 2022 - moet het College van B&W een rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening, het zogenaamde In Control Statement. Hiermee wordt verantwoording afgelegd over de naleving van de regels, die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en



Europese bestedingen bijvoorbeeld, maar ook over misbruik en oneigenlijk gebruik, en lasten waarvoor geen voorafgaande dekking opgenomen was in de begroting (begrotingsrechtmatigheid). Het college van B&W is al staatsrechtelijk en bestuurlijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid. Maar nu is het nog de accountant die hierover verslag uitbrengt en het gesprek voert met de gemeenteraad. Met ingang van 2022 moet het college van B&W zelf een verantwoording opstellen, die opgenomen wordt in de jaarrekening.

Wet open overheid

Op 5 oktober 2021 nam de Eerste Kamer de Wet open overheid (Woo) en de Wijzigingswet Woo aan, de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo heeft als doel een meer transparante en actief openbaar makende overheid. De Woo verplicht tot actieve openbaarmaking van documenten uit 11 informatiecategorieën via het Platform Open overheidsinformatie (PLOOI; <https://open.overheid.nl/>). Gemeenten krijgen na het inwerkingtreden van de Woo per 1 mei 2022 te maken met belangrijke nieuwe verplichtingen.. Dit onderdeel van de Woo treedt overigens nog niet op 1 mei 2022 in werking, maar op een nader bij koninklijk besluit te bepalen tijdstip, zodat nog wat meer tijd is voor een gedegen voorbereiding, dat voor onderdelen verschillend kan worden vastgesteld. Verschaffing van informatie in elektronische vorm is het uitgangspunt van de Woo. Een bestuursorgaan besteedt in de jaarlijkse begroting aandacht aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en doet in de jaarlijkse verantwoording verslag van de uitvoering ervan. In Hia maken we de volgende stukken al actief openbaar:

- Raadsagenda's, notulen, vergaderstukken en opnames van de raadsvergaderingen via <https://hendrikidoambacht.raadsinformatie.nl/>
- De besluiten van het college van Burgemeester en Wethouders via https://www.h-i-ambacht.nl/Politiek_Bestuur/Totaaloverzicht_Politiek_en_Bestuur/College_van_Burgemeester_en_wethouders/Collegebesluiten/Collegebesluiten_2021
- De verstrekte subsidies via het subsidieregister op https://www.h-i-ambacht.nl/Inwoners_Ondernemers/Alle_onderwerpen/Ondersteuning_en_zorg/Subsidies/bijlagen_subsidies/Subsidieregister_2021

Corona virus

Het corona virus houdt ons al 2 jaar in de greep. Momenteel zijn alle maatregelen weer afgeschaald, maar de vraag is of corona ooit wel weggaat of ons jaarlijks met een andere variant blijft verrassen. De toekomst op dit punt blijft dus ongewis.

Corona heeft geleid tot extra kosten, maar ook tot extra dekking vanuit het Rijk. Sommige kosten zijn direct aan te wijzen, maar andere méérkosten, bv in het sociaal domein, zijn niet met een schaarstje te knippen. En nog veel onzekerder zijn de mogelijke vervolgcosten als een extra beroep op jeugdhulp etc. Hierna worden de extra kosten en dekking voor zover die duidelijk zijn te herkennen in de boekhouding nader beschreven.

In 2021 hebben we circa 1,3 mln corona vergoeding ontvangen via de algemene uitkering, buiten de 1,4 mln TOZO die via de SDD loopt en op basis van werkelijke uitgaven worden afgerekend met het Rijk.

Begin 2022 is besloten om alle huishoudens een corona coucher te geven van €25 te besteden bij lokale ondernemers die in december 2021 door corona werden getroffen, totale kosten naar verwachting circa 4 ton. Ook is in het AB van de GR Sociaal besloten om het overschot op de TONK gelden, in te zetten voor extra energietoeslag voor onze minima.

Zwembad: aan het zwembad is over 2020 en de eerste helft van 2021 circa 675 duizend vergoed voor corona kosten die 1-op-1 door het Rijk werden gedekt.



Aan direkt zichtbare kosten zijn daarnaast kosten gemaakt aan extra handhaving, extra kosten kinderopvang, extra verkiezingskosten en een extra subsidie aan Cascade en JSP, maar zoals gezegd zijn sommige kosten niet precies te herleiden in de boekhouding. In de winternota hebben we daarom 8 ton laten vrijvallen van deze middelen.

Overigens zijn er ook heel veel kosten gemaakt door de GGD als onderdeel van "onze" Verbonden Partij de DG&J, maar deze kosten zijn door hen direkt bij VWS gedeclareerd.



III - Bijlagen

Bestuurlijke structuur

Aanbevelingen Rekenkamercommissie

Rapport	Aanbeveling	Reactie college	Rapportage
<i>Sportief Hendrik-Ido-Ambacht</i>	Stel een sportvisie op met het breed gedragen lokale sportakkoord als uitgangspunt.	<p>In de eerste plaats beveelt u aan om een sportvisie op te stellen. U baseert deze aanbeveling op de conclusie dat onze gemeente niet beschikt over een eigen 'sportnota', dat sport enkel een subonderdeel binnen andere beleidskaders is en dat een 'beleidskader sport' ontbreekt. Zoals eerder aangegeven onderschrijven wij deze conclusies, maar ook deze aanbeveling. Echter, om begripsverwarring te voorkomen, geven wij nadrukkelijk aan dat het in eerste instantie daadwerkelijk om een visie gaat. Sport is een zogeheten containerbegrip. In een visie kunnen wij uitwerken hoe wij naar sport in onze gemeente kijken en duidelijk maken wat we hier wel en niet onder verstaan. Daarnaast maken we met een visie helder hoe wij ons verhouden tot sport en de verenigingen. Hierbij geven wij invulling aan onze rol, zowel ten</p>	<p>De gemeenteraadsverkiezingen hebben plaatsgevonden op 14,15 en 16 maart 2022. Op het moment van het opstellen van deze jaarrekening is de nieuwe gemeenteraad weliswaar geïnstalleerd, maar is er nog geen sprake van een nieuw college dat kan beginnen met het opstellen van de visie.</p>



		<p>aanzien van accommodaties als de verenigingen. Wat ons betreft is het met een visie mogelijk om de basis voor de genoemde 'sportnota' of 'beleidskader sport' te leggen. De laatstgenoemde documenten zijn in onze ogen namelijk documenten die voortvloeien uit een visie en kaders voor de uitvoering bieden. Hierbij willen wij overigens ook wijzen op het nieuwe sportakkoord. In dit akkoord maken wij nu al afspraken met de sportverenigingen over de invulling van belangrijke beleidsthema's en onze faciliterende rol als gemeente. Nog voor de zomer zullen wij de resultaten van het sportakkoord aan de gemeenteraad presenteren. Wij hanteren daarmee dezelfde denkrichting als bij de opstelling van het Preventieplan Sociaal Domein, waarbij via gesprekstafels input bij sportverenigingen en partners is opgehaald en hun kennis en ervaring wordt ingezet om de sportinhoud te verbeteren. Ons voorstel is om de visie op sport tijdens de</p>	
--	--	--	--



		<p>volgende raadsperiode op te stellen. Het sportakkoord is dan al enige tijd operationeel waardoor er nog beter zicht is op de behoeften van onze verenigingen en de functie van sport binnen onze gemeente. We kunnen dan ook beter bepalen aan wat voor document op dat moment behoefte is.</p>	
	<p>Zorg voor een beter meetbare en meer tijdsgebonden operationalisatie van de doelen van het sportbeleid,</p>	<p>Met aanbevelingen 2 en 4 adviseert u om beter meetbare en tijdsgebonden doelen van het sportbeleid op te stellen. Daarnaast suggereert u om te investeren in de samenwerking tussen de gemeenten en de sportverenigingen waarbij Hi5Ambacht een belangrijke rol kan spelen. In onze ogen is het opstellen van scherpe doelen onderdeel van het formuleren van een beleidskader en de uitvoering die hierbij hoort. Aanbeveling 2 willen wij daarom overnemen, maar wij kunnen deze niet direct uitvoeren. Hiervoor dient eerst een visie worden opgesteld. Bovendien willen wij erop wijzen dat het focussen op meetbaarheid in op dit beleidsterrein kan leiden</p>	<p>Deze aanbeveling kan pas uitgevoerd worden bij het opstellen van de hierboven genoemde visie. De investering in goede samenwerking met sportverenigingen is doorlopend.</p>



		<p>tot een het voorbijgaan aan de inhoudelijke waarde van sport. Als vanzelfsprekend zullen wij blijven investeren in een goede samenwerking met de sportverenigingen. De rol van Hi5Ambacht nemen wij daarin mee.</p>	
	<p>Actualiseer sportgerelateerde beleidskaders met nieuwe trends om zo ook het beleid toekomstbestendig te maken.</p>	<p>Bij aanbeveling 3 stelt u voor om 'sportgerelateerde beleidskaders' te actualiseren met nieuwe trends. Hierbij wijst u specifiek op de koppeling met de omgevingswet en gezondheidsthema's zoals roken, overgewicht en alcohol. Wij begrijpen uw aanbeveling en zien hier de waarde van in. Wij zullen daarom bij het opstellen en actualiseren van gerelateerde beleidskaders specifieke aandacht hebben voor de koppeling met sport. Voor sport was er weliswaar weinig aandacht in de nota van uitgangspunten voor de omgevingsvisie, maar inmiddels is dit wel een belangrijk onderdeel geworden van het thema 'gezondheid' en wordt verder meegenomen in het uitgebreide participatietraject voor de omgevingsvisie.</p>	<p>Met de opname van sport binnen het thema 'gezondheid' in de omgevingsvisie is reeds een stap gezet om deze aanbeveling in de praktijk te brengen. Bij andere beleidskaders hebben wij hier aandacht voor.</p>



	<p>Investeer in de samenwerking tussen de gemeente en sportverenigingen, zodat partijen elkaar makkelijker weten te vinden.</p>	<p>Zie aanbeveling 2 hierboven.</p>	<p>Zie aanbeveling 2 hierboven.</p>

Beleidskader

Programma	Onderwerp
	VERORDERINGEN
3	Afvalstoffen verordening
3	Algemene Plaatselijke verordening 2021
1	Algemene subsidieverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2016
4	Archiefverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
3	Beheersverordening begraafplaatsen Hendrik-Ido-Ambacht 2020
2	Bouwverordening 2012 inclusief 15e wijziging
4	Brandbeveiligingsverordening 2012
4	Controle verordening openbaar lichaam Drechtsteden
4	Controleverordening (art. 213 GW) van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
3	Delegatiebesluit inzake wijzigingen van het omgevingsplan
2	Drank- en Horecaverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2014
2	Erfgoedverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2010
2	Exploitatieverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2005
4	Financiële verordening 2015 openbaar lichaam drechtsteden
4	Financiële verordening ex artikel 212 gemeentewet



2	Huisvestingsverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2019
4	Inspraakverordening
2,3	Leidingenverordening 2019 Hendrik-Ido-Ambacht
1	Maatregelenverordening Wet werk en bijstand 2004
2	Marktverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
2	Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
1	Reïntegratieverordening Wet werk en bijstand gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
1	Subsidieverordening aangepast sporten in de regio Drechtsteden 2013
1	Subsidieverordening Familie Spoor-fonds
2,3	Telecommunicatieverordening 2019 gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
3	Verordening aanwijzen trouwlocaties Hendrik-Ido-Ambacht
3	Verordening afvalstoffenheffing 2021
1	Verordening Algemene voorzieningen maatschappelijke ondersteuning gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
4	Verordening alleenrecht Drechtwerk inzake catering enschoonmaak
4	Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning 2015
4	VERORDENING AUDITCOMMISSIE HENDRIK-IDO-AMBACHT
4	Verordening behandeling bezwaarschriften gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2015
1	Verordening beleidsadviesraad Jeugd/Wmo 2020
1	Verordening Beschermd Wonen en Opvang 2020
4	Verordening binnentreden ter uitvoering van noodverordeningen
4	Verordening burgerinitiatieven Hendrik-Ido-Ambacht 2006
1	Verordening Cliëntenparticipatie Wsw
3	Verordening eenmalig rioolaansluitingsrecht 2021



4	Verordening functioneringsgesprekken burgemeester en raad
4	Verordening gegevensverstrekking basisregistratie personen 2014
4	Verordening Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens
3	Verordening Hondenbelasting 2021
1	Verordening inrichting antidiscriminatievoorziening H-I-Ambacht
1	Verordening Jeugdhulp gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2020
2	Verordening Kwaliteit Vergunningverlening Toezicht en Handhaving Omgevingsrecht
1	Verordening kwaliteitsregels Peuterspeelzaalwerk 2005
1	Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen
1	Verordening leerlingenvervoer gemeente Hendrik- Ido-Ambacht 2021
3	Verordening Lijkbebezorgingsrechten Hendrik-Ido-Ambacht 2020
3	Verordening Lijkbebezorgingsrechten Hendrik-Ido-Ambacht 2021
3	Verordening Marktgeld 2019
3	Verordening Marktgeld 2021
4	Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
2	Verordening onroerende zaakbelastingen 2020
2	Verordening onroerende zaakbelastingen 2020
2	Verordening onroerende zaakbelastingen 2021
4	Verordening op de heffing en de invoering van leges 2017
2,3,4	Verordening op de heffing en de invordering van leges 2017
4	Verordening op de heffing en de invordering van onroerende zaak belastingen 2017
4	Verordening op de heffing en de invordering van onroerende zaak belastingen 2019



3	Verordening op de heffing en invoering van lijkbezorgingsrechten 2020
4	Verordening op de heffing en invordering precariobelasting 2017
4	Verordening op de heffing en invordering precariobelasting 2019
3,4	VERORDENING OP DE HEFFING EN INVORDERING VAN EENMALIG RIOOLAANSLUITINGSRECHT 2017
3	Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting 2019
2,3,4	Verordening op de heffing en invordering van leges 2020
4	Verordening op de heffing en invordering van leges 2021
3	Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten 2017
4	Verordening op de heffing en invordering van rioolheffing 2019
3	Verordening op de heffing op de heffing en invordering van Rioolheffing 2019
1	Verordening op de WMO-adviesraad
3,4	Verordening op heffing en de invordering van lijkbezorgingsrechten Hendrik-Ido-Ambacht 2017
4	Verordening organisatie en werkgeverschap Griffie Hendrik-Ido-Ambacht 2015
1	Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
1	Verordening Persoonsgebonden Budget Begeleid Werken Wsw
4	Verordening Precariobelasting 2021
4	Verordening recht van onderzoek gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2015
4	Verordening Reglement van Orde voor de raad van Hendrik-Ido-Ambacht.
4	Verordening Reglement van Orde voor de raadscommissies Hendrik-Ido-Ambacht.
4	Verordening Rekenkamercommissie Hendrik-Ido-Ambacht 2016
3	Verordening Rioolheffing 2021
2	Verordening Starterslening Hendrik-Ido-Ambacht 2013
2,3	Verordening straatnaamgeving en huisnummering



4	Verordening toekennen erepenning
4	Verordening toeslagen en verlagingen 2004
1	Verordening tot beperking verstrekking sterke drank Hendrik-Ido-Ambacht 2004
	Verordening tot wijziging van Verordening op de heffing en invordering van leges 2017 (2e wijziging)
4	Verordening vertrouwenscommissie benoeming burgemeester
4	Verordening vertrouwenscommissie benoeming burgemeester
4	Verordening voor de raadscommissies Hendrik Ido Ambacht 2015
1	Verordening Voorzieningen huisvesting onderwijs Hendrik-Ido-Ambacht 2020
4	Verordening winkeltijden Hendrik-Ido-Ambacht 2018
1	WachtlIJstverordening Wsw
4	Wegsleepverordening
	BELEIDSSTUKKEN
2	Actieplan Duurzaamheid 2019 - 2022
2	Actieplan Lokale economie
4	Actieplannen preventie en handhaving 2018 - 2019
3	Afvalbeleidsplan 2012-2022
4	Afwijkingenbeleid
2	Archeologiebeleid
3	Baggerplan 2019
2,3	Beeldkwaliteitsplan Groen 2016-2020 (actualisatie)
3	Begraafplaatsenbeleid Achterambacht en Waalhof
3	Begraafplaatsenbeleidsplan 2020-2030
3	Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen 2018-2026



4	Beheerplan Groepsrisico Kijfhoek
3	Beheerplan Straatmeubilair 2015-2019
3	Beheerplan verkeersvoorzieningen 2015-2019
2	Beleid Bed & Breakfast
1	Beleidskader Veranderopgave Inburgering
1	Beleidsnotitie Harmonisatie van peuterwerk in HIA
2,3	Beleidsplan Civieltechnische Kunstwerken 2016-2026
4	Beleidsplan Integrale Veiligheid.
1	Beleidsplan Jeugdhulp
2,3	Beleidsplan Openbare Verlichting 2020 - 2024
3	Beleidsplan straatmeubilair 2015-2023
3	Beleidsplan verkeersvoorzieningen 2015-2023
3	Beleidsplan wegen 2013-2023
4	Beleidsregels eenmalige huwelijkslocaties
1	Beleidsrijk regionaal transitie arrangement (BRTA)
2	Bestemmingsplan Achterambachtseweg 49
2	Bestemmingsplan Bedrijvenpark Ambachtsezoo
2	Bestemmingsplan Bedrijventerrein Antoniapolder +
2	Bestemmingsplan Centrum
2	Bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost
2	Bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost, 1e partiële herziening 7.10
2	Bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost, zone Rietlaan-Oost
2	Bestemmingsplan De Volgerlanden-West
2	Bestemmingsplan Grotenoord 2



	Bestemmingsplan Het Jaagpad 1
2	Bestemmingsplan Kas Langeweg 97
2	Bestemmingsplan Koetsverhuurbedrijf Energieweg 1
2	Bestemmingsplan Krommeweg
2	Bestemmingsplan Langeweg 101
2	Bestemmingsplan Langeweg 77-85
2	Bestemmingsplan 'Niet-bestemde locaties'
2	Bestemmingsplan Onderdijk 126-128
2	Bestemmingsplan Plattelandswoning Langeweg 97
2	Bestemmingsplan Rijksstraatweg 42b e.o.
2	Bestemmingsplan Sandelingen
2	Bestemmingsplan Scholencluster Kruiswiel
2	Bestemmingsplan Sophiapolder
2	Bestemmingsplan Veersedijk.
2	Bestemmingsplan Vrouwgelenweg achter 80
2	Bestemmingsplan Warboutsland
2	Bestemmingsplan Waterbusplein
2	Bestemmingsplan Waterlandgoed De Noorden
2	Bestemmingsplan Willem de Zwijgerstraat
2	Bestemmingsplan Zone Krommeweg, Langeweg, A16
2	Bestemmingsplan Zuidwende-Noord
2	Bestemmingsplan Zuidwende-Zuid - Kerkgebouw
3	Bestemmingsplan Zwembad De Louwert
3	Bomenbeleidsplan 2018-2023



4	Business case Drechtstedelijk Klantcontactcentrum
1,2,3,4	Coalitieprogramma 2018-2022
4	Communicatievisie 2016-2018
2	Detailhandelsstructuurvisie Hendrik-Ido-Ambacht
2	Energiestrategie Drechtsteden Energieneutraal 2050
4	Financieringsstatuut HIA
2	Functioneel programma Waterbusplein
2	Gebiedsvisie Centrum
2	Gebiedsvisie Deltapoort
2	Gebiedsvisie Waalzone
4	Gedragcode integriteit voor de leden van de raad, de burgemeester en de wethouders
4	Gedragcode politiek ambtsdragers
4	Gedragcode voor de publicatie van persoonsgegevens op website van de gemeenteraad Hendrik-Ido-ambacht
3	Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2023
2,3	Groenstructuurplan 2013- 2023
3	Grondstoffenbeleidsplan 2019 - 2023
3	Grondwaterplan 2015-2018
2	Huisvestingsplan Baxhuis
1,2,3,4	Inkoop- en aanbestedingsbeleid 2020
1	Inrichtingsplan SO, sturingsnotitie en bestuursopdracht jeugdhulp
1	Integraal Huisvestingsplan Actualisering uitvoeringsdeel
1	Integraal Huisvestingsplan deel 1 Visiedocument
1	Integraal Huisvestingsplan deel 2 Kaders voor uitvoering



1,4	Kadernota Evenementenbeleid
1,2,4	Kadernotitie Huisvesting Statushouders
1	Lokale nota publieke gezondheid 2020-2023
2	Lokale Woonvisie 'de blik vooruit'
2	Maatwerkbeleid Grondverzet Bedrijventerrein Ambachtsezoom
1	Mantelzorgbeleid 2019-2022
3	Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2021-2023 Buitenzwembad 'De Louwert'
2,3	Milieubeleidsplan Drechtsteden 2011-2015
3	Mobiliteitsplan 2021-2030
2	Nota accommodatiebeleid
4	Nota Borgstellingen
2	Nota bovenplanse voorzieningen 2011
2	Nota Dierenwelzijn
2	Nota Grondbeleid "Grond voor Beleid"
1	Nota interactief aan de slag in Hendrik-Ido-Ambacht (beleidsnota burgerparticipatie)
4	Nota reserves, voorzieningen, risico's & Weerstandsvermogen
1	Nota uitgangspunten gemeentelijk gezondheidsbeleid 2012-2015
2	Nota van Uitgangspunten Omgevingsvisie
2	Nota van Uitgangspunten Ontwikkeling Noordoever
4	Nota Verbonden Partijen 2015
4	Nota Waarderen en Afschrijven 2017
1	Notitie evaluatie en doorontwikkeling Sociaal Wijkteam 2018
1	Notitie Mantelzorgwaardering 2015
	Notitie Schuldenlast



2	Notitie Stimuleringsmaatregelen woningbouw De Volgerlanden
1	Onderwijsachterstandenbeleid 2021-2023
3,4	Parkeernota Nieuwe Ontwikkelingen
4	Participatienota Ambachtse Aanpak
4	Preventie- en handhavingsplan alcohol 2014-2016
1	Preventieplan Sociaal Domein 2020-2024
1,2,3,4	Privacybeleid Drechtsteden 2020
4	Protocol accountantscontrole en normenkader 2018
4	Protocol agressie tegen college- en raadsleden gemeente Hendrik-Ido-Ambacht
2	Reclamebeleid 2014-2024
2	Regionale Detailhandelsvisie Drechtsteden
2	Regionale Energiestrategie Drechtsteden 1.0
1	Regionale Nota Gezondheidsbeleid 2016-2019
1	Regionale nota gezondheidsbeleid ZHZ 2016-2019
4	Samenwerkingsovereenkomst Drechtsteden
2,3	Speelruimteplan 2014-2024
3	Speelruimteplan 2020-2030
3	Stedelijk waterplan 2004-2012 (Waterplan van H tot Z)
2	Structuurvisie Waar de Waal stroomt
1	Toekomstvisie Bibliotheekwerk Hendrik-Ido-Ambacht
2	Transitievisie warmte 2021 Hendrik-Ido-Ambacht
1	Uitvoeringsprogramma Groeiagenda Drechtsteden 2022
1	Uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan (IHP)
1	Uitvoeringsprogramma Subsidies 2016



2	Uitwerking snippergroenregeling
2	Visie op de witte vlekken in Hendrik-Ido-Ambacht
4	Visie op regionale samenwerking
2	Waalvisie
2	Welstandsnota 2015
1	Wmo-beleidsplan Drechtsteden 2015-2018

Bestuurlijke structuur per 31 december 2021

SGP-ChristenUnie

L.P. Platschorre (fractievoorzitter)

ing. P. Boudewijn

ir. C.W. Timmers

E. van Hartingsveldt

Drs. K. van der Laan MEd

B.P. van Ginkel

M.T. Kamphuis - Stuij

Gemeente Belangen

M.N.P. Vogelaar - Korpershoek (fractievoorzitter)

M.B. Braber

M. Nugteren BPM

H.H.F. van der Lei

A. Mol

CDA

drs. W.P. van der Hee - Pasterkamp (fractievoorzitter)

A.L. Vlasblom - van der Vlies MSc

G.J.W. Lagendijk MSc RA

VVD

J. Oelfke - ten Seldam (fractievoorzitter)

Drs. A. Ouwerkerk

D66

M.C.G. Gommans - Dane (fractievoorzitter)

Mr. J.P. Neijman

PvdA

E. van der Wulp (fractievoorzitter)

Ambacht Uw Belang (A.U.B.)

J. Struik (fractievoorzitter)

Echt voor Ambacht (E.V.A.)

Mr. A. Scheurwater (fractievoorzitter)

Realistisch Ambacht

O. Doevendans (fractievoorzitter)

**Burgerraadsleden:**

J. Lieben (Gemeente Belangen)
J.M. Dossett BSw (Gemeente Belangen)
H.M. de Waard (CDA)
M. de Groot (D66)
F.S. Verbrugge (D66)
M.J.H. van den Heuvel (PvdA)
A.L. Scheurwater (PvdA)
J.G. Siefkes (A.U.B.)
H.W.H. Groenendijk (A.U.B.)
A. Cramer (E.V.A.)
H.A. Stam (E.V.A.)

Gebruikte afkortingen**3. Gebruikte afkortingen**

AB	Algemeen bestuur
ALD	Algemene dienst
APV	Algemene plaatselijke verordening AWBZ Algemene wet bijzondere ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto binnenlands product
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BDU	Brede Doeluitkering
BIE	Bouwgrond in exploitatie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Bofv	Bestuurlijk overleg financiële verhoudingen
BOVL	Bureau Openbare Verlichting "Lek-Merwede"
BTW	Belasting toegevoegde waarde (omzetbelasting)
CAI	Centrale Antenne Inrichting
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEP	Centraal economisch plan
CJG	Centrum voor jeugd en Gezin



CMK	Cultuur met kwaliteit
COELO	Centrum voor onderzoek van de economie van de lagere overheden
CROW	Onafhankelijke kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte en verkeer & vervoer
CPO	Collectief particulier opdrachtgeverschap
CZG	Collectieve Zorgverzekering Gemeenten
DB	Dagelijks bestuur
DCMR	Milieudienst Rijnmond
DGJ	Dienst Gezondheid en Jeugd
DPO	Distributieplanologisch onderzoek
DRIS	Digitaal Reis Informatie Systeem
DSB	Drechtsteden bestuur
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
ECB	Europese centrale bank
EN	Economisch nut
EU	Europese Unie
Euribor	Euro interbank offered rate
Fido	Wet financiering decentrale overheden
GBD	Gemeentelijke belastingen Drechtsteden
GDU	Gebundelde doeluitkering
Gevudo	Gemeenschappelijke vuilverwerking Dordrecht en omstreken
GGD	Gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen
GSMD	Gemeentelijke monitor sociaal domein



GOW	Gecoördineerd ouderenwerk
GPR	Gemeentelijke praktijk richtlijn
GR	Gemeenschappelijke regeling
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
GRD	Gemeenschappelijke regeling Drechtsteden
GREX	Grondexploitatie
GVVP	Gemeentelijk verkeer- en vervoersplan
GZH	Groenservice Zuid Holland
HIA	Hendrik-Ido-Ambacht
HKG	Huisvesting Kwetsbare Groepen
Hof	Houdbare overheidsfinanciën
HOVD	Hoogwaardig Openbaar Vervoer Drechtsteden
HR	Human resources
HRM	Human resources management
HVC	Huisvuilcentrale
I&A	Informatie en automatisering
IHP	Integraal huisvestingsplan
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IRS	Intrest rate swap
ISV	Investeringsfonds stedelijke vernieuwing
JOP	Jongerenontmoetingsplek
KLPD	Korps Landelijke Politiediensten
LAB	Lokaal Ambachts bedrijf
LAP	Landelijk afval beheersplan



LISA	Landelijke Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen
LNG	Liquid Natural Gas
LVG	Licht verstandelijk gehandicapten
m.b.t.	Met betrekking tot
MIP	Meerjaren-investeringsplan
MKB	Midden- en kleinbedrijf
mln	Miljoen
MN	Maatschappelijk nut
MT	Managementteam
Nb	Niet bekend
NIEGG	Niet in exploitatie genomen gronden
nmb	Nog nader bepalen
NRIJ	Natuur- en reactieschap IJsselmonde
NUP	Nationaal uitvoeringsprogramma
NV	Naamloze vennootschap
OCD	Onderzoekscentrum Drechtsteden
OV	Openbare verlichting
OZB	Onroerend zaakbelasting
OZHZ	Omgevingsdienst Zuid-Holland-Zuid
PALT	Prestatieafspraken Lange Termijn
P&C	Planning en control
P&O	Personeel en organisatie
PM	Pro memorie
RAS	Regionale agenda samenleving



RAV	Regionale ambulancevoorziening
RCP	Regionaal Crisis Plan
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RO	Ruimtelijke ordening
ROM-D	Regionale ontwikkelingsmaatschappij Drechtsteden
RUB	Regionale Uitvoerings Dienst
RWS	Rijkswaterstaat
SCD	Servicecentrum Drechtsteden
SDD	Sociale Dienst Drechtsteden
SE	Fulltime SW'er
SJOP	Stimuleren jongerenontmoetingsplek
SKB	Schatkistbankieren
SoVo	Sociale voorzieningen
SPP	Strategische personeelsplanning
SW	Sociale werkvoorziening
TNO	Toegepast natuurwetenschappelijk onderzoek
TOO	Toekomstige onvoorziene ontwikkelingen
UvW	Unie van Waterschappen
VAO	Vereniging ambachtse ondernemers
VHV	Volkshuisvesting
VINEX	Vierde nota ruimtelijke ordening extra
VJI	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
V&J	Veiligheid & justitie
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten



VOC	Volgerlanden Ontwikkelings combinatie
VPb	Vennootschapsbelasting
VRZHZ	Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid
VTA	Visual Tree Assessment
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet Arbeidsgeschiktheid Jongeren
WBW	Wijk- en buurtgericht werken
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSW	Waarborgfonds sociale woningbouw
Wsw	Wet sociale werkplaatsen
Wtcg-CER	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten en de Compensatieregeling Eigen Risico
Wvg	Wet voorkeursrecht gemeenten
WW	Werkloosheidsuitkeringen
WWB	Wet werk en bijstand
Wwnv	Wet werken naar vermogen
ZHZ	Zuid-Holland Zuid

Rapportage Interbestuurlijk Toezicht over 2021

Hendrik-Ido-Ambacht

Financiën	TOELICHTING
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2022 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2026	Groen Meerjarenbegroting en meerjarenraming is in evenwicht.



Is er reden voor extra aandacht? Nee

Ruimtelijke ordening

TOELICHTING

De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.

Groen

Alle geldende bestemmingsplannen zijn conform de provinciale Omgevingsverordening

Is er reden voor extra aandacht? Nee

Omgevingsrecht

TOELICHTING

Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari) en de evaluatie (vóór 1 mei) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.

Groen

- VTH beleidsplan 2019-2023 is vastgesteld op 19 feb 2019, waarna de gemeenteraad en de provincie na vaststelling zijn geïnformeerd.
- Jaarverslag/evaluatie 2021 is op 18 januari 2022 vastgesteld en daarna zijn de gemeenteraad en de provincie gelijk geïnformeerd.
- VTH uitvoeringsprogramma 2021 is op 19 januari vastgesteld en daarna zijn de gemeenteraad en de provincie geïnformeerd.

Is er reden voor extra aandacht? Nee

Monumentenzorg

TOELICHTING

De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten

Groen

Via Stichting Dorp, Stad en Land

Is er reden voor extra aandacht? Nee

Archief- en informatiebeheer

TOELICHTING

Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde

Geel

Op een enkel vakgebied na is het zaakstelsel volledig ingericht en ligt het accent momenteel op het juiste gebruik. De Archiefverordening en het Besluit Informatiebeheer zijn inmiddels aangepast en vastgesteld. Het SIO is een eerste keer bij elkaar geweest. Er is voor gekozen om de capaciteit in te



zetten op de laatste benodigde inrichtingen in het zaakstelsel, het juiste gebruik van het zaakstelsel, de implementatie van MS 365 en de consequenties hiervan op documentenbeheer en het programma ICT Verandert. Dit betekent dat DIV momenteel nog niet werkt aan een plan hoe de oude analoge dossiers te completeren. Deze lijn is besproken met de gemeentearchivaris.

Is er reden voor extra aandacht? Nee

Huisvesting Vergunninghouders	TOELICHTING		
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	Groen	Gevraagde informatie	Stand van zaken
		Achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	2
		Fase interventieladder op 1 januari	Signaleringen
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	24
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	17
		Achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	9
		Fase interventieladder op 1 juli	Info opvragen en valideren
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	20
In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	30		

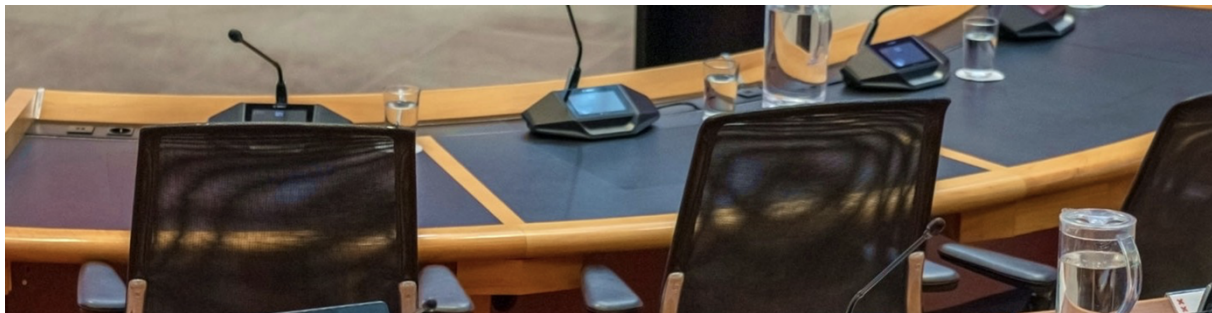


		Voorsprong per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	1
		Fase interventieladder op 31 december	Signaleringen
		Toelichting	
		Taakstelling begonnen met een tekort van 2 personen, jaar beëindigd met een voorsprong van +1 voor de taakstelling van 2022.	

Is er reden voor extra aandacht? Nee

Waar staat je gemeente

Besluit Begroting en Verantwoording



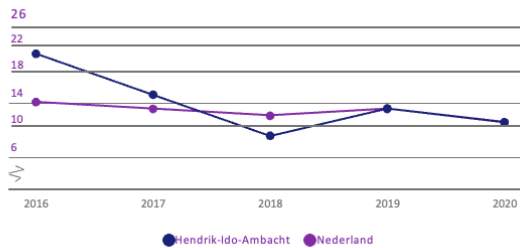
Besluit Begroting en Verantwoording

Gemeenten nemen een uniforme basisset beleidsindicatoren op in hun begroting en jaarverslag. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kunt u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.



Veiligheid

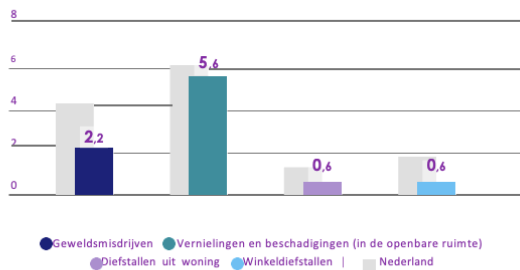
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren



Halt | 2016 - 2020

Misdrijven

Hendrik-Ido-Ambacht, per 1.000 inwoners



meerdere bronnen | 2021

Economie

Functiemenging

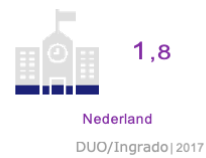
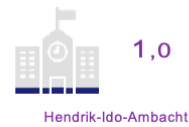
43,0% Hendrik-Ido-...
53,2% Nederland
Meerdere bronnen | 2020

Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inw. 15 t/m 64jr

104,9 Hendrik-Id-...
158,4 Nederland
LISA | 2020

Onderwijs

Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen



Relatief verzuim per 1.000 leerlingen



Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

1,4%
Hendrik-Ido-Ambacht

1,7%
Nederland
DUO/Ingrado | 2020

Sport, culturen recreatie

Sociaal domein



Niet-sporters

48,3%
Hendrik-Ido-Ambacht

49,3%
Nederland
Meerdere bronnen | 2020

Banen
per 1.000 inwoners van 15-64 jaar

Region	Value
Hendrik-Ido-Ambacht	475,5
Nederland	795,9

Meerdere bronnen | 2020

Jongeren met een delict voor de rechter

1%
Hendrik-Ido-Ambacht

1%
Nederland
CBS Jeugd | 2020

Volksgezondheid en Milieu

Omvang huishoudelijk restafval kg per inwoner

Hendrik-Ido-Ambacht



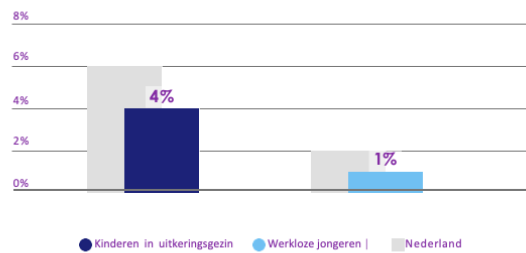
Nederland

161

CBS statistiek Huishoudelijk afval | 2019

Achterstand onder jeugd

Hendrik-Ido-Ambacht



CBS Jeugd | 2020

Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit

x
Hendrik-Ido-Ambacht

20,0%
Nederland
berekening | 2019

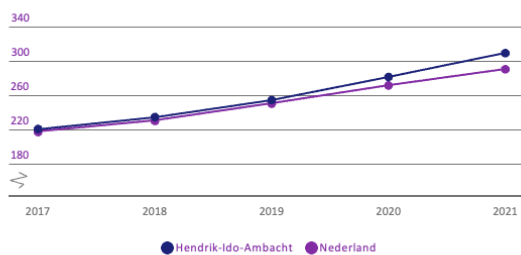
Netto arbeidsparticipatie

73,3%
Hendrik-Ido-Ambacht

68,4%
Nederland
CBS | 2020

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Gemiddelde WOZ waarde x €1.000



CBS - WOZ | 2017 - 2021

Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners

Hendrik-Ido-Ambacht



Nederland

CBS | 2021

Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen

21,5
Hendrik-Ido-Ambacht

8,7
Nederland
BAG/ABF | 2021

Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

87,0
Hendrik-Ido-Ambacht

202,0
Nederland
CBS | 2020



Gerelateerde thema's

- › Thema Gemeentefinanciën

Meer over dit onderwerp

- › Regeling beleidsindicatoren gemeenten [↗](#)
- › Aanpassingen beleidsindicatoren gemeenten [↗](#)
- › Definities beleidsindicatoren bestuur en organisatie

Meer cijfers en informatie

- › Overzicht beleidsindicatoren bestuur en organisatie in de database
- › Gegevensset beleidsindicatoren bestuur en organisatie [↗](#)

3-5-2022 www.waarstaatjegemeente.nl

Kengetallen

Kengetallen

KENGETALLEN (x € 1.000)	2020	2021
-------------------------	------	------



Recapitulatie		
Netto schuldquote	94%	88%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	90%	85%
Solvabiliteitsratio	29%	29%
Grondexploitatie	65%	63%
Structurele exploitatieruimte	1,7%	0,7%
Belastingcapaciteit	112%	107%
1A. Netto schuldquote		
Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)	101.750	91.875
Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	15.758	22.330
Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)	7.142	7.103
Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e en f)	-	-
Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)	7.759	18.634
Liquide middelen (cf art. 40 BBV)	13	-
Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)	4.242	3.675
Totale baten (excl. mutaties reserves)	119.205	112.004
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	94%	88%
minus vaste geldleningen Volgerlanden netto	53%	51%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen		
Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)	101.750	91.875
Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	15.758	22.330
Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)	7.142	7.103
Financiële activa (cf. art. 36 lid b, c, d, e en f)	5.677	4.151
Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)	7.759	18.634
Liquide middelen (cf art. 40 BBV)	13	-
Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)	4.242	3.675
Totale baten (excl. mutaties reserves)	119.205	112.004
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	90%	85%
2. Solvabiliteitsratio		
Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)	52.001	53.158
Balanstotaal	182.286	183.251
Solvabiliteitsratio (A/B) x 100%	29%	29%
3. Kengetal grondexploitatie		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden (art. 38a)	-	-
Bouwgronden in exploitatie (cf. art.38 lid b BBV)	77.825	70.099
Totale baten (excl. mutaties reserves)	119.205	112.004
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	65%	63%
4. Structurele exploitatieruimte		
Totale structurele lasten excl reserves en incidenteel	94.493	96.515
Totale structurele baten excl reserves en incidenteel	96.169	97.254
Totale structurele toevoegingen reserves (tabel 7)	111	-
Totale structurele onttrekkingen reserves (tabel 7)	420	71
Totale baten excl mutaties reserves	119.205	112.004
Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E	1,7%	0,7%



5. Belastingcapaciteit		
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	308	325
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	184	188
Afvalstoffenheffing voor een gezin	335	351
Eventuele heffingskorting	-	-
Totale woonlasten gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	827	864
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	740	810
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar ervoor	112%	107%
Beleidsindicatoren programma 4		
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	2,7	2,7
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	2,5	2,6
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	306	319
Externe inhuur excl VP (% van tot.loonkst + tot.inhuur)	19%	17%
Overhead (% van totale lasten excl toev.reserves)	5,4%	5,9%



Financiële Jaarrekening

A. Overzicht van baten en lasten programma's

1. Baten en lasten op programma

(Bedragen x € 1.000,-)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil rekening - begroting na wijziging
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie				
Lasten	32.804	38.350	35.677	-2.673
Baten	-6.705	-8.737	-8.279	458
Saldo	26.099	29.613	27.398	-2.215
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen				
Lasten	27.830	46.573	34.122	-12.451
Baten	-25.682	-41.842	-30.440	11.402
Saldo	2.148	4.731	3.682	-1.049
Programma 3 - Buitenruimte				
Lasten	13.948	13.846	13.206	-640
Baten	-7.453	-7.438	-7.561	-123
Saldo	6.495	6.408	5.645	-763
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen (exclusief onderdeel B en D)				
Lasten	6.754	7.668	8.182	514
Baten	-480	-1.744	-2.275	-531
Saldo	6.274	5.924	5.907	-17



A. Saldo van baten en lasten programma 1-4				
Lasten	81.336	106.437	91.187	-15.250
Baten	-40.320	-59.761	-48.555	11.206
Saldo onderdeel A	41.016	46.676	42.632	-4.044

(Bedragen x € 1.000,-)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil rekening - begroting na wijziging
Algemene dekkingsmiddelen				
Treasury	-376	-336	-105	441
Dividenden	0	0	0	0
OZB woningen	49	49	104	55
OZB niet-woningen	193	193	216	23
Belastingen overig	12	12	13	1
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	13	1.115	0	-1.116
Lasten	-109	1.033	438	-596
Treasury	-47	-34	-67	-33
Dividenden	-136	-140	-140	0
OZB woningen	-3.941	-4.091	-4.095	-4
OZB niet-woningen	-1.617	-1.744	-1.770	-26
Belastingen overige	-698	-698	-729	-31
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-39.707	-43.042	-50.021	-272



Baten	-46.146	-49.749	-49.583	-868
Saldo	-46.255	-48.716	-49.583	-868
Overhead				
Lasten	6.004	5.580	5.877	297
Baten	-24	-86	-104	-18
Saldo	5.980	5.494	5.773	729
Heffing vennootschapsbelasting				
Lasten	0	0	20	20
Baten	0	0	0	0
Saldo	0	0	20	20
Onvoorzien				
Lasten	25	25	0	-25
Baten	0	0	0	0
Saldo	25	25	0	-25
B. Totaal Alg. dekk.midd.- Overhead- Vpb- Onvoorzien				
Lasten	5.920	6.638	6.335	-304
Baten	-46.170	-49.835	-50.125	-290
Saldo onderdeel B	-40.250	-43.197	-43.790	-594

(Bedragen x € 1.000,-)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil rekening - begroting na wijziging
C. Saldo van de onderdelen A en B				
Lasten	87.256	113.075	97.522	-15.554



Baten	-86.490	-109.596	-98.680	10.916
C. Resultaat voor mutaties reserves	766	3.479	-1.158	-4.638

(Bedragen x € 1.000,-)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil rekening - begroting na wijziging
D. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves				
Lasten (toevoegingen)	111	17.996	11.227	-6.769
Baten (onttrekkingen)	-940	-21.475	-13.324	8.151
D. Saldo mutatie reserves	-829	-3.479	-2.097	1.382

(Bedragen x € 1.000,-)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil rekening - begroting na wijziging
E. Resultaat van de onderdelen C en D				
Lasten	87.367	131.071	108.749	-22.323
Baten	-87.430	-131.071	-112.002	19.067
Resultaat van de jaarrekening (- /- is een positief resultaat)	-63	0	-3.255	-3.256

Specificatie van de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

(Bedragen x € 1.000,-) Omschrijving van reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil rekening - begroting na wijziging
Lasten (toevoegingen):				



Algemene reserve	0	9.946	2.633	-7.313
Algemene reserve projecten	0	54	0	-54
Tijdelijke bestemmingsreserve omgevingswet	0	0	5	5
Reserve Sociaal Domein	0	0	189	189
Reserve groot onderhoud binnen Zwembad	111	111	111	0
Onderhoudsreserve MOP Openbare gebouwen	0	0	40	40
Tijd. bestemmingsreserve	0	0	150	150
Tijdelijke bestemmingsreserve IHP	0	6.700	6.700	0
Bestemmingsreserve riolering	0	400	400	0
Bestemmingsreserve lokale demografische groei	0	0	223	223
Reserve organisatieontwikkeling	0	300	300	0
Egalisatiereserve wegbeheer	0	325	325	0
Egalisatiereserve baggeren	0	160	151	-9
Totaal lasten (toevoegingen)	111	17.996	11.227	-6.769
Baten (onttrekkingen):				
Algemene reserve	0	-4.790	-5.243	-453
Reserve Grondbedrijf algemeen	0	-4.547	-3.703	844
Algemene reserve projecten	0	-2.197	-2.143	54
Algemene reserve Eneco	0	-7.500	0	7.500



Reserve nalatenschap mw. Spoo- v. Tichelt	-16	-16	-5	11
Reserve Sociaal Domein	0	-271	-256	15
Reserve groot onderhoud binnen Zwembad	0	-90	-90	0
Onderhoudsreserve MOP Openbare gebouwen	-10	-10	0	10
Tijd. bestemmingsreserve groen	-425	-425	-425	0
Tijd. bestemmingsreserve scholenbouw fase 1	-93	-93	-93	0
Bestemmingsreserve lokale demografische groei	0	-98	-98	0
Bestemmingsreserve Grot Noord-Veerweg	0	-10	0	10
Egalisatiereserve begraafplaatsen	-194	-217	-44	173
Egalisatiereserve wegbeheer	-130	-130	-144	-14
Egalisatiereserve baggeren	-1	-1	0	1
Best.Res.Kap.lasten Invest. MN: Antoniuslaan	-54	-54	-54	0
Best.Res.Kap.lasten Invest. MN: Noordeinde - N915	-17	-17	-17	0
Reserve kap.ln.invest.MN: waterbusplein	0	-1.009	-1.009	0
Totaal baten (onttrekingen)	-940	-21.475	-13.324	8.151
Saldo van de mutaties	-829	-3.479	-2.097	1.382

2a. Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder wordt weergegeven hoe het saldo wordt beïnvloed door incidentele zaken. Door 3 uitgangspunten wordt bepaald of een post incidenteel is:

1. De aard van de raming



2. De (onvoorwaardelijke) einddatum
3. De materiële beïnvloeding

(bedragen x € 1.000)

Incidentele baten			
Omschrijving	2020	2021	
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie			
Ontvangen schade-uitkeringen	31		
Toekenning middelen cliëntondersteuning	11		
COVID-19 uitkering provincie Zuid-Holland	50		
Regeling specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden		723	
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Economie en Wonen			
Verschil begroot en werkelijk bouwleges	345		
Verkoop snippergroen	57		
Winstneming Ambachtsezoom			
Verhuur De Baak	7		
Dwangsommen		25	
Verkoop perceel grond met bebouwing Willem de Zwijgerstraat	1.812		
Regeling reductie energiegebruik (SiSa)	102		
Programma 3 - Buitenruimte			
Vergoeding ontvangen voor kosten zwerfvuil	87		
Onttrekking voorziening riolering	300		
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen			
COVID-19 uitkering Rijk	783		
Verkoop aandelen Eneco	18.419		
Resultaatsbestemming dekking Alg.Reserve	1.032	678	
	subtot.	23.036	1.426
Totaal onttrekkingen aan reserves	3.460	13.253	
Totaal	26.496	14.679	

Incidentele lasten			
Omschrijving	2020	2021	
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie			
Eenmalige formatie-uitbreiding Jeugdteam	117		
Verhuiskosten	31		
Opstellen Integraal Huisvestingsplan onderwijshuisvesting	22		
Achterstallig onderhoud buitenbad	165		
Incidentele subsidies	86		
THI	25		
Afboeken boekwaarde THI			26
Extern advies "visie op voorzieningen"	12		
Preventieplan: realisatie sociale kaart app	30		
Preventieplan: overig	26		
COVID-19: openstelling buitenbad	65		
COVID-19: noodsteun culturele sector	50		
Vandalisme schade			32
Regeling specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden			675
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Economie en Wonen			
Storting in voorzien verlies grex De Volgerlanden	220		
Storting in voorzien verlies grex Waterbusplein			
Ontwikkelmogelijkheden percelen Noordeinde	15		
Kosten project Grotenoord-Veerweg	42		
Afwaardering boekwaarde herontwikkeling locatie Willem de Zwijgerstraat	76		
Herontwikkeling locatie Willem de Zwijgerstraat	6		
Uitvoering klimaatakkoord	6		
Regeling reductie energiegebruik (SiSa)	102		
Aanvullende onderzoeken en dichttimmeren voormalige Willem de Zwijgerschool (uit AR Grondbedrijf)			29
Project Getijdenpark			36
Gebiedsvisie Centrum	124		
Afwaardering boekwaarde Centrumgebied	624		
Planvorming woningbouw Noordoever	121		
Haalbaarheidsonderzoek ondernemersfonds	7		
Kosten voorbereiding omgevingswet	24		91
Programma 3 - Buitenruimte			
Extra kosten groenonderhoud ivm warme zomer	75		
Renovatie Waalhof	52		
Kosten gedekt worden uit vergoeding zwerfvuil	49		
Extra bomen en renoveren plantvakken	400		
bijdrage aanplanten groen bij het zwembad	40		
Eindafrekening watergangen berekend op werkelijke hoeveelheden ipv besteksposten	60		
Inrichting Landje	69		118
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen			
COVID-19: Handhaving	55		
Kosten versneld aflossen	4.282		
Storting APPA	71		
Vervanging plafonds gemeentehuis	50		
	subtot.	7.175	1.007
Totaal van de toevoegingen aan reserves	20.628	11.227	
Totaal	27.803	12.234	

Per saldo incidentele baten en lasten 1.307 -2.445

^j Saldo jaarrekening excl. incidentele baten en lasten (- = voordeel)

Totale lasten	108.747	E
Totale baten	-112.001	E
Totale lasten excl reserves	97.520	C
Totale baten excl reserves	-98.677	C
Saldo van alle baten en lasten	-1.157	
Waarvan Incidentele baten en lasten	-419	
Saldo jaarrekening o.b.v. structurele bedragen	-738	



2b. Overzicht structurele mutaties in de reserves 2021

(Bedragen x € 1.000)

Structurele onttrekkingen aan reserves			Structurele toevoegingen aan reserves		
Omschrijving reserve	2020	2021	Omschrijving reserve	2020	2021
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie			Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie		
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen			Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen		
Programma 3 - Buitenruimte			Programma 3 - Buitenruimte		
Reserve kap.lasten invest. MN Antoniuslaan	148	54			
Best.Res.Kapitaallasten Invest.MN: Noordeinde-N915	17	17			
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen			Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		
Totaal	165	71	Totaal	0	0

Zie de toelichting op de balans onderdeel B bij de betreffende reserve onder het kopje toelichting op de mutaties en het doel van de reserves.

3. Kernegevens

	1-1-2021	mutatie	31-12-2021
Aantal inwoners	31.249	428	31.677
Aantal woonruimten	12.373	281	12.654

4. Resultaatsbestemming/ verloop resultaat

In de eerder gepresenteerde tabel van de totale baten en lasten per programma, tabel 1, wordt onderscheid gemaakt tussen het resultaat vóór- en na bestemming. Op deze manier wordt inzichtelijk gemaakt hoeveel aan reserves wordt onttrokken of toegevoegd, zonder dat het budgetrecht wordt aangetast.

In de onderstaande tabel wordt het verloop door de diverse raadsbesluiten van het begrote resultaat weergegeven.

<u>Planning en Control product</u>	<u>Begroot eindsaldo</u>
Primitieve begroting	-904
mutaties Kadernota (voorjaarsnota)	-73
mutaties Winternota	-1.378
Geprognostiseerd resultaat naar Alg. reserve	2.355
Begroot resultaat na WN	0

B. Balans en toelichting



Algemeen

De balans wordt opgesteld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording (BBV). De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben conform het baten- en lastenstelsel.

Winst nemen op meerjarige grondexploitaties wordt beheerst door het voorzichtigheidsbeginsel. Voorziene verliezen worden al in de jaarrekening opgenomen zodra zij bekend zijn. Positieve resultaten (winsten) worden pas in de jaarrekening verwerkt als zij met voldoende zekerheid vaststaan. Voor winstneming geldt de percentage of completion (POC) methode: voorzover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd moet tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. de grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. de kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd). Volgens het realisatiebeginsel moet in die gevallen de winst worden genomen.

Tussentijdse winstneming geldt vooral bij grote projecten die diverse jaren duren. Voorwaarde is dat het project is onderverdeeld in duidelijk

herkenbare delen en jaarlijks per deel een geformaliseerde herziene kostprijscalculatie wordt gemaakt in relatie tot werkelijke ontwikkelingen en cijfers.

Tussentijdse winstneming is dan mogelijk als een deelproject is afgesloten, de winst op dat deelproject is gerealiseerd en geen verlies wordt verwacht op andere deelprojecten tenzij daarvoor voldoende verliesvoorzieningen zijn getroffen.

1. Tussentijdse winstneming kan alleen plaatsvinden indien:
 - a. er geen belangrijke onzekerheid over de totale omvang van het project is;
 - b. er geen belangrijke onzekerheden bestaan over de ontvangst van de overeengekomen bedragen;
 - c. de nog te maken kosten en de mate van de projectvoortgang op verantwoorde wijze kunnen worden bepaald;
 - d. de vergelijking van werkelijke kosten met de voorcalculatie per fase van het project mogelijk is;
 - e. er minimaal één keer per jaar van het grondcomplex een herziene kostprijsopzet wordt vastgesteld.
2. Wanneer er wordt voldaan aan de voorwaarden voor tussentijdse winstneming wordt de zogenaamde procentagemethode toegepast.
3. In alle andere gevallen kan de winst pas worden verantwoord in het boekjaar waarin het grondcomplex financieel wordt afgewikkeld.

Bij winstneming gelden in algemene zin de volgende uitgangspunten: de winst wordt naar rato van gerealiseerde kosten (en opbrengsten) genomen. Dus indien 50% van de kosten is gerealiseerd en 50% van de grond is verkocht, dan is de winstrealisatie $50\% \times 50\% = 25\%$.

Zowel de realisatie van de kosten als de realisatie van de opbrengsten zijn bepalend in de bepaling van de omvang van de winstrealisatie.

Voor de grex Volgerlanden geldt een bijzondere situatie omdat deze grex samen met Zwijndrecht wordt uitgevoerd in gezamenlijk winst en risico.

Daarom wordt bij de Volgerlanden in zo'n situatie een extra risico afweging gemaakt in relatie tot de omvang van het project.



1. Balans, waarderingsgrondslagen en toelichting

Immateriële vaste activa

Volgens de nieuwe BBV regels horen bijdragen aan activa in eigendom van derden met ingang van het rekening jaar 2016 verantwoord te worden onder de immateriële vaste activa. Deze activa zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarde minus de daarop in mindering gebrachte afschrijvingen. Op deze activa wordt annuïtair afgeschreven, zie verder de uitleg bij materiële activa.

Materiële activa

Ook deze activa zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarde minus de daarop in mindering gebrachte afschrijvingen. Om de kapitaallasten jaarlijks gelijk te laten blijven is gekozen voor de annuïtaire afschrijvingsmethode.

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte levensduur en worden op grond van de door de raad in 2017 vastgestelde nota waardering-, activerings- en afschrijvingsbeleid, en de in de verordening ex artikel 212 Gemeentewet opgenomen afschrijvingstabel berekend.

Panden worden afgeschreven tot de ook in deze nota opgenomen bepaling inzake restwaarden van panden.

De afschrijving start in het jaar dat volgt op het moment van ingebruikname. Jaarlijks wordt rente berekend over de boekwaarde per 1 januari. Verwachte duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Op basis van de notitie Waardering vastgoed van de commissie BBV bestaat bij vastgoed met een bedrijfseconomische functie de mogelijkheid dat een duurzame waardevermindering moet worden verantwoord. Dit wordt jaarlijks beoordeeld door vergelijking met de WOZ waarde.

Volgens de nieuwe BBV regels wordt op buiten gebruik gestelde, leegstaande gebouwen niet meer afgeschreven.

Langlopende geldleningen

De verstrekte langlopende geldleningen zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke waarde minus de ontvangen aflossingen.

Aandelen in gemeenschappelijke regelingen alsmede deelnemingen

De aandelen en deelnemingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde.

Voorraden

De voorraden onderhanden werk zijn gewaardeerd tegen werkelijke aanschafprijs en de vervaardigingskosten, verminderd met gerealiseerde opbrengsten en, indien van toepassing, verminderd met een voorziening voor verwachte verliezen, op basis van de eindwaarde van het saldo van de grondexploitatie.

Voorraad leegstaande panden

Volgens de BBV hoort van buiten gebruik gestelde gemeentelijke gebouwen die bestemd zijn om te worden verkocht, de boekwaarde te worden overgebracht van de materiële vaste activa naar de voorraden, onder de vlottende activa. Als de marktwaarde van het gebouw lager is dan de boekwaarde, dient deze te worden afgewaardeerd. Wanneer de actuele waarde van een pand hoger is dan de boekwaarde, wordt dit vermeld in de toelichting op de balans.



Overige vorderingen en liquide middelen

Deze zijn opgenomen tegen de nominale waarde, verminderd met eventueel gevormde voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid.

Reserves en voorzieningen

De reserves en voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Er wordt geen rente toegevoegd aan de reserves en voorzieningen.

Opgenomen langlopende geldleningen

De langlopende geldleningen zijn opgenomen tegen de oorspronkelijke waarde minus de verstrekte aflossingen. De rente o.b.v. stelsel van baten en lasten.

Overige rekening courantsaldi en overige schulden

Deze zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Balans per 31 december 2021

ACTIVA (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		3.731		3.683
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	3.562		3.661	
- Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	169		22	
Materiële vaste activa		79.799		81.003
- Investerings met een economisch nut zonder heffing	48.797		49.649	
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	21.887		21.968	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.115		9.386	
Financiële vaste activa		5.715		6.341
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	1.563		663	
Leningen aan:				
- Deelnemingen	0		1.241	
- Woningbouwcorporaties	48		51	
- Openbare lichamen bedoeld in art. 1 lid a wet Fido	1.374		1.425	
- Overige langlopende leningen u/g	2.730		2.961	
Totaal vaste activa		89.245		91.027
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		71.690		79.244
- Onderhanden werk:, waaronder bouwgronden in exploitatie	70.099		77.825	



- Gereed product en handelsgoederen	1.591		1.419	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd				
korter dan één jaar		19.140		7.759
- Vorderingen op openbare lichamen	6.909		6.221	
- Rekening-courant verhouding met het Rijk	10.000		0	
- Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	428		406	
- Overige vorderingen	1.803		1.132	
Liquide middelen		7		13
- Banksaldi	7		13	
Overlopende activa		3.699		4.242
- Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel	472		0	
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	3.227		4.242	
Totaal vlottende activa		94.536		91.258
Totaal generaal		183.781		182.285

PASSIVA (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		53.155		52.000
- Algemene reserve	24.529		32.307	
- Bestemmingsreserves	25.372		19.015	
- Gerealiseerd resultaat	3.254		678	
Voorzieningen		8.788		5.636
- Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.788		0	
- Voorzieningen voor kostenequalisatie	650		0	
- Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	6.350		5.636	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		91.875		101.750
Onderhandse leningen van:				



- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	81.875		91.750	
- Publiekrechtelijke lichamen	10.000		10.000	
Totaal vaste passiva		153.818		159.386
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto vlottende schulden met een rentetypische				
looptijd korter dan één jaar		22.382		15.758
- Kasgeldleningen	16.000		10.000	
- Banksaldi	3.950		1.968	
- Overige schulden	2.307		3.685	
- Waarborgsommen vrije kavels De Volgerlanden	125		105	
Overlopende passiva		7.581		7.142
- Nog te betalen verplichtingen	5.112		5.331	
- Ontvangen voorschotten van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel	1.380		1.115	
- Overige vooruit ontvangen bedragen	1.089		696	
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		29.963		22.900
Totaal generaal		183.781		182.286
Gegarandeerde geldlening		56.478		56.937

Toelichting op de balans

Speelplaatsje ACTIVA

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa betreft de door deze gemeente aan diverse instellingen verstrekte bijdragen in door hun gedane investeringen in vaste activa.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvingstermijn	Boek- waarde per	In- of desinvesteringen	Afwaardering wegens	Bijdrage van	Afsc
--------------	----------------------	---------------------	----------------------------	------------------------	-----------------	------



		01.01.2021	in het jaar	duurzame waarde vermindering	derden in het jaar	in h
Bijdrage aan activa in eigendom van derden						
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	20-40 0-5	3.661 22	147			
Totaal		3.683	147	0	0	

Het betreft de volgende bijdragen:

- LOC Zwijndrecht, onderwijsvoorzieningen, raadsbesluit van 7 april 2003
- Praktijkonderwijs Zwijndrechtse Waard, raadsbesluit van 16 oktober 2012

De grootste mutaties per onderdeel worden, mits aanwezig, hieronder weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

Specificatie kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar
Voorber.krediet Noordoevers II;Veersedijk 301-303	133		
Opstelling locatiestudie project Zuidwende-Zuid	14		
Totaal gespecificatie mutaties	147	0	0

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderscheiden in activa met een economisch nut **zonder** heffing, een economisch nut **met** heffing en maatschappelijk nut. In onderstaande overzichten wordt per soort materiële vaste activa inzicht gegeven in het verloop van de desbetreffende activa.

Overzicht verloop materiële vaste activa met economisch nut zonder heffing

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boek- waarde per 01.01.2021	In- of des- investeringen in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	Afschrijving in het jaar	Boek- waarde per 31.12.2021



Gronden en terreinen (algemene dienst)	N.v.t.	3.915					3.915
Gronden en terreinen (strategische gronden) Bedrijfsgebouwen	N.v.t. 5-50	3.038					3.038
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	39.126	798			968	38.403
Machines, apparaten en installaties	5-50	2.347		211	342	48	2.299
Overige materiële vaste activa	10-25	418	23			41	400
		805				63	742
Totaal economisch nut zonder heffing		49.649	821	211	342	1.120	48.797

De grootste mutaties per onderdeel worden, mits aanwezig, hieronder weergegeven.
(bedragen x € 1.000)

Specificatie bedrijfsgebouwen	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	
De Bron, schoolwoningen Bekestein		186		Gerubriceerd
Theatergrid Cult.centri.Cascade 2008 Infra en projectbeg Kruiswiel '14+'18, Scholengebww	8	26	50	Subsidie
CAI Project nieuwbouw binnenbad zwembad De Louwert	60			
Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018	70		11	Bijdrage SPUK
Vervangen kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018	32		6	Bijdrage SPUK
Nieuwbouw school De Dukdalf 2017, Jan Wissensl.7,9	23			
Ridderhal: vervang. vent. CVketel en radiat.2020	120		12	Bijdrage SPUK
IHP - Nieuwbouw Klimboom; voorber.	137			
IHP - Nieuwbouw Stadhouders Willem III; voorber	13			
IHP - Nieuwbouw Meander; voorber.	14			



IHP - Nieuwbouw Admiraal; voorber.	14			
Bouwkundig deel toneelhijnsinstallatie Cascad	262		262	
Totaal gespecificatie mutaties	753	212	341	

(bedragen x € 1.000)

Machines, apparaten en installaties	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar
Gem.huis: Vervangen aggregaat 2021	22		
Totaal gespecificatie mutaties	22	0	0

Overzicht verloop materiële vaste activa met economisch nut met heffing

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvingstermijn	Boekwaarde per 01.01.2021	In- of desinvesteringen in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	Afschrijving in het jaar	Boekwaarde per 31.12.2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	20.298	607		4	329	20.572
Machines, apparaten en installaties	5-50	1.536	158			488	1.206
Overige materiële vaste activa	10-25	134				25	109
Totaal economisch met heffing		21.968	765	0	4	842	21.887

De grootste mutaties per onderdeel worden, mits aanwezig, hieronder weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

Specificatie Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar



GRP 2019-2023: Vervangen riolering 2020	229		
GRP 2019-2023: Vervangen riolering 2021	284		
GRP 2019-2023: Drukriolering en pompunits 2019	21		
Vervangen terreinriolering Sporthal Ridderhal 2021	68		4
Totaal gespecificatie mutaties	602	0	4

(bedragen x € 1.000)

Specificatie Machines, apparaten en installaties	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar
Ondergronds klike systeem - MOL 2019	15		
Ondergronds klike systeem - MOL 2020	80		
Ondergronds klike systeem - MOL 2021	58		
Totaal gespecificatie mutaties	153	0	0

Overzicht verloop materiële vaste activa met maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvingstermijn	Boekwaarde per 01.01.2021	In- of des-investeringen in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	Afschrijving in het
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	9.386	225		99	
Overige materiële vaste activa	5-25		130		99	
Totaal maatschappelijk nut		9.386	355	0	198	



De grootste mutaties per onderdeel worden, mits aanwezig, hieronder weergegeven.
(bedragen x € 1.000)

Specificatie grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	
CAI Project: Speeltuin wijk Kruiswiel	9		68	Bijdrage CAI-fonds
BOP 18-26 Oeverbescherming - 2021	87			
Drainage begraafplaats A.A.weg 2018	28			
Waterbusplein 2018	-461			
BOV - vervanging armaturen 2020	487		14	Bijdrage gemeente Ridderkerk
Vervangen kunstgras toplaag veld 2 ASWH 2020	14		11	Bijdrage SPUK
Renoveren natuurgras IFC veld B	60		6	Bijdrage SPUK
Totaal gespecificatie mutaties	224	0	99	

(bedragen x € 1.000)

Specificatie overige materiële vaste activa	Investering in het jaar	Afwaardering wegens duurzame waarde vermindering	Bijdrage van derden in het jaar	
CAI Project: Waalvisie - Havenhoofd	44		44	Bijdrage CAI- fonds € 37.000 &
CAI Project: Skatepark	185		154	Bijdrage CAI- fonds
Totaal gespecificatie mutaties	229	0	198	

De investeringen met een maatschappelijk nut worden in onderstaande tabel gerubriceerd per product weergegeven met vermelding van de gehanteerde afschrijvingstermijnen:



Product	Afschrijvingstermijn	Afschrijving
Betonnen bruggen	50 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Wegen	35 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Wegen (m.i.v. nota waardering en afschrijving 2017)	50 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Stalen bruggen	30 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Lichtmasten, begeeningsinstallaties sportvelden	25 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Aanleg/renovatie sportvelden (excl. grondaankoop), parken, speelplaatsen, asfaltdeklagen, herstraten, houten bruggen, duikers	20 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Lichtmastarmaturen, kunstgrasveld sportpark	15 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Abri's, drainage, kunstgrasveldjes i.h.k.v. speelruimteplan	10 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Speelplaatsje	5 jaar	Gebaseerd op een annuïteit
Wanneer een activum hierboven niet vermeld is, geldt annuïtaire afschrijving op grond van een		



Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven :

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 01.01.2021	Vermeerdering 2021	Aflossingen 2021	Boekwaarde 31.12. .2021
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	663	900		1.563
Leningen aan:				
- Deelnemingen	1.241		1.241	
- Woningbouwcorporaties	51		3	48
- Openbare lichamen als bedoeld in art.1 lid a van de wet Fido				
Veiligheidsregio ZHZ	1.312		32	1.280
Startersleningen	113		19	94
Overige langlopende leningen u/g				
- Woningfinancieringsregeling gemeentepersoneel	2.761		231	2.530
- VVOGG	200			200
Totaal financiële vaste activa	6.341	900	1.526	5.715



--	--	--	--	--

Toelichting op de belangrijkste mutaties:

Kapitaalverstrekkingen

Deelnemingen: In 2021 zijn nieuwe 'cumulatief preferente aandelen' verkregen in Stedin Holding N.V. voor een bedrag van € 900.000.

Leningen

Deelnemingen: Dit betreft de historische kosten ROM-D. Per 1 april 2021 is de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en Veiligheidsregio ZHZ: Dit betreft de jaarlijkse aflossing van de lening aan de Veiligheidsregio ZHZ

Overige langlopende leningen u/g

Woningfinancieringsregeling gemeentepersoneel: De jaarlijkse aflossingen bedragen € 25.000. In 2021 is vrijwillig extra afgelost

Flottende activa

Vorraden

Onderhanden werk

(bedragen x € 1.000)

Grondexploitatie	Boekwaarde	Investeringen	Inkomsten	Boekwaarde	Uitname voorziening verlieslatend compleex	Balanswaarde	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht resultaat
	01.01 .2021			31.12 .2021		31.12 .2021			



Bedrijven terrein Ambachts e zoom fase 1	24.93 5	3.75 2	11.19 9	17.48 8		17.48 8	4.172	24.94 3	3.283
Winstne ming Bedrijven terrein Ambachts e zoom fase 1			-899	899		899			-899
Genieterr ein- Waterbus plein		4.72 4	2.260	2.464		2.464	3.784	2.671	-3.577
Voorzien verlies Genieterr ein- Waterbus plein		- 3.57 7		-3.577		-3.577			3.577
De Volgerlan den - GREX	53.39 3	8.81 9	9.387	52.82 5		52.82 5	29.879	82.14 3	-561
Voorzien verlies De Volgerlan den	-503	503							
Totaal	77.82 5	14. 221	21.9 47	70.09 9	0	70.09 9	37.835	109.7 57	1.823

De cijfers bij de grex'en zijn gebaseerd op de grondexploitaties 2021. Deze grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd.

Dat stelt ons in staat om tijdig beheersmaatregelen te nemen, mocht het geprognosticeerde eindresultaat te ver uit beeld dreigen te raken.

Het voorziene verlies De Volgerlanden bedraagt 100% van de eindwaarde van het geprognosticeerde resultaat van de grondexploitatie.

De grondexploitatie is gebaseerd op een inschatting van de gemeente van het meest waarschijnlijke



scenario.

De werkelijke ontwikkeling is onzeker en afhankelijk van de ontwikkelingen op de woningmarkt en de concrete vraag naar nieuwbouwwoningen.

Het is niet uitgesloten dat de financiële uitkomsten van de grondexploitatie zal afwijken van waar nu in de jaarrekening rekening mee is gehouden.

Het risico dat de werkelijke ontwikkeling in negatieve zin af wijkt van de grondexploitatie is verwerkt in de paragraaf weerstandsvermogen.

Winstneming Bedrijventerrein Ambachtsezoom fase 1:

De winstneming in 2021 bedraagt € 899.000.

Voorzien verlies Genieterrein-Waterbusplein:

Bij het vaststellen in 2021 van de grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein was een voorzien verlies geraamd van € 2.487.000. Het nadelig saldo komt € 1.092.000 hoger uit dan verwacht en is verhoogd ten nadele van de exploitatie.

Voorzien verlies De Volgerlanden:

Het voordelig saldo van De Volgerlanden komt hoger uit dan werd verwacht en de volledige voorziening is vrijgevallen ten gunste van de exploitatie, dit betreft € 503.000.

Voorraad gereed product en handelsgoederen

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde	Mutaties	Boekwaarde
	01.01.2021		31.12.2021
De Baak 4	839	-14	825
Strategische gronden Centrumgebied	580		580
Schoolwoningen Bekestein	0	186	186
Totaal	1.419	172	1.591

De twee schoolwoningen aan de Bekestein worden verkocht. Conform BBV voorschrift opgenomen onder de voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op	Saldo op
--------------	----------	----------



	01.01.2021	31.12.2021
a. Vorderingen op openbare lichamen	6.221	6.909
b. Rekening-courant verhouding met het Rijk	0	10.000
b. Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	406	428
d. Overige vorderingen	1.431	2.096
Voorzien oninvorderbaar GBD	-129	-101
Voorzien oninvorderbaar ALD	-170	-192
Totaal	7.759	19.140

Toelichting op voorzien dubieuze debiteuren:

De GBD hanteert als prognose oninbaar een percentage van de begrote belastingopbrengsten. Er is uitgegaan van een prognose oninvorderbaar van 0,5% over de totale begrote inkomsten van 2021. Dit is afgerond € 60.000. Over de oudere jaren tot en met 2020 zijn de vervallen nota's voor 100% voorzien.

Hiervoor is er een bedrag van € 41.000 berekend. Derhalve hebben wij een totaal bedrag voorzien van zo'n € 101.000

Voor de voorzien oninvorderbare debiteuren ALD wordt post voor post bekeken of deze voor 100% of 50% als mogelijk oninvorderbaar moet worden ingeschat.

Hierin wordt meegewogen de ouderdom van de vordering en het soort vordering.

Het bedrag voor mogelijk oninvorderbaar voor 2021 is berekend op € 192.410. De voorziening is hiermee met € 22.623 toegenomen in 2021.

Benutting drempelbedragen Schatkistbankieren

Bedrag aan middelen buiten 's Rijks schatkist aangehouden

(bedragen x € 1.000)

Drempel 1ste halfjaar 2021	Drempel 2de halfjaar 2021	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
657	1.751	169	166	32	216
657	1.751	169	166	32	216

Liquide middelen

(bedragen x € 1.000)



Omschrijving	Saldo op 01.01.2021	Saldo op 31.12.2021
Bank Nederlandse Gemeenten	0	0
Rabobank	13	7
Totaal	13	7

Het saldo Bank Nederlandse Gemeenten stond per 31-12-2021 negatief.

Een negatief banksaldo moet aan de passivazijde van de balans worden verantwoord onder:

Vlottende schuld banksaldi

Overlopende activa		
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		
Omschrijving	Saldo op 01.01.20 21	Saldo op 31.12.20 21
Vooruitbetaalde kosten		
Nog te ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	40	277
	0	472
Overige nog te ontvangen baten ALD *	3.664	2.265
Nog te ontvangen baten GBD	538	649
Nog te verrekenen kosten Noordoevers	0	36
Totaal	4.242	3.699



* Een specificatie van deze nog te ontvangen baten is te vinden in deel IV, staat 4.

Specificatie nog te ontvangen Europese en Nederlandse overheidslichamen
(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.20 21	Vermeerder ing 2021	Verminder ing 2021	Saldo op 31.12.20 21
Regiodeals 3e tranche	0	397		397
Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblem atiek	0	69		69
Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen gedupeerden toeslagenaffaire	0	6		6
	0	472	0	472

PASSIVA
Vaste passiva
**Eigen
vermogen**
(bedragen x €
1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01. 2021	Resultaatbeste mning 2020 - toevoeging	Toevoe ging	Onttrek king	Resul taat 2021	Vermind ering ter dekking afschrijv ing	Saldo op 31.12. 2021



Algemene reserve	14.790	678	10.524	4.790		21.202
<i>Te bestemmen resultaat 2020</i>	<i>678</i>	<i>-678</i>				
Algemene reserve Grondexploitatie	7.874			4.547		3.327
Algemene reserve Projecten	2.143			2.143		
Algemene reserve Verkoop opbrengst Eneco	7.500			7.500		
Bestemmingsreserves	16.676		8.119	1.979		71 22.745
Egalisatiereserves	2.339		476	188		2.627
<i>Resultaat 2021</i>					<i>3.254</i>	<i>3.254</i>
	52.000	0	19.119	21.147	3.254	71 53.155

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten moet van elke reserve de aard en reden worden toegelicht.

*Specificatie
(bedragen x €
1.000)*

Algemene reserve	Saldo op 01.01. 2021	Resultaatbestemming 2020 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2021	Vermindering ter dekking afschrijving	Saldo op 31.12. 2021
Algemene reserve	14.790	678	10.524	4.790			21.202



Te bestemmen resultaat 2020	678	-678						
Algemene reserve Grondbedrijf	7.874			4.547				3.327
Algemene reserve Projecten	2.143			2.143				
Algemene reserve Eneco	7.500			7.500				
Totaal algemene reserves exclusief resultaat 2019	32.985	0	10.524	18.980	0	0		24.529
Bestemmingsreserves	Saldo op 01.01. 2021	Resultaatbestemming 2020 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2021	Vermindering ter dekking afschrijving		Saldo op 31.12. 2021
Reserve nalatenschap mw. Spoor- van Tichelt'	90			5				85
Reserve sociaal domein	804		189	256				737
Tijdelijke bestemmingsreserve omgevingswet	196		5					201
Tijdelijke bestemmingsreserve groen	850		150	425				575
Tijdelijke bestemmingsreserve	364			93				271



scholenbouw fase 1				
Reserve groot onderhoud zwembad	122	111	90	143
Onderhoudsre- serve MOP openbare gebouwen		40		40
Tijdelijke bestemmingsre- serve IHP		6.700		6.700
Bestemmingsre- serve lokale demografische groei	256	223	98	381
Bestemmingsre- serve Waalhof	6			6
Bestemmingsre- serve duurzaamheid	250			250
Bestemmingsre- serve Grotenoord Veerweg	1.221			1.221
Reserve kapitaallasten invest MN Antoniuslaan	2.982		54	2.928
Reserve kapitaallasten invest MN Noordeinde N915	1.424		17	1.407
Reserve kapitaallasten invest MN Waterbusplein	1.009		1.009	



Reserve strategische investeringen	6.500						6.500
Bestemmingsreserve riolering	600		400				1.000
Reserve organisatieontwikkeling			300				300
Totaal bestemmingsreserves	16.674	0	8.118	1.976	0	71	22.745

Egalisatiereserves	Saldo op 01.01. 2021	Resultaatbestemming 2020 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2021	Vermindering ter dekking afschrijving	Saldo op 31.12. 2021
Egalisatiereserve begraafplaatsen	370			44			326
Egalisatiereserve wegbeheer	1.786		325	144			1.967
Egalisatiereserve baggeren	183		151				334
Totaal bestemmingsreserves	2.339	0	476	188	0	0	2.627

Toelichting op de mutaties en het doel van de reserves

ALGEMENE RESERVES

- Algemene reserve

Doel:

Voldoende weerstand te hebben om onverwachte tegenvallers of calamiteiten op te kunnen vangen.

Mutaties:

Het positieve resultaat van de jaarrekening 2020 bedroeg € 678.195. Er is een bedrag van € 867.561 onttrokken door diverse budgetten over te hevelen naar 2021. Van het na de resultaatsbestemming 2021 resterend saldo is in 2021 € 390.442 aan de Algemene reserve toegevoegd.



In de kadernota 2022 is besloten om de kosten van ICT verandert van € 144.000 te dekken uit de algemene reserve.

Naar aanleiding van de winternota 2021 zijn de volgende mutaties geweest:

Ten eerste is besloten om een tijdelijke bestemmingsreserve IHP te vormen, hiervoor wordt een bedrag van € 3.100.000 onttrokken uit de algemene reserve. Daarnaast wordt de algemene reserve projecten opgeheven en € 664.616 wordt gestort in de algemene reserve. Doordat de algemene reserve projecten is opgeheven wordt de aan de grondexploitatie Genieterrein-waterbusplein toegerekende overhead van € 48.130 toegevoegd aan de algemene reserve. Er wordt € 7.500.000 gestort in de algemene reserve, omdat de algemene reserve Eneco is samengevoegd met de algemene reserve. Ten slotte een toevoeging van € 582.922 ter afdekking van diverse budgetten 2022 die via de Algemene Reserve in 2021 overgebracht worden naar het jaar 2022. De kosten zullen dus in 2022 weer uit de reserve worden gedekt.

Het geprognosticeerde resultaat na de mutaties vanuit de winternota, een bedrag € 1.337.000 is toegevoegd.

- Algemene reserve Grondbedrijf

Doel:

Ter afdekking van risico's en verliezen binnen het grondbedrijf.

Mutaties:

Naar aanleiding van de resultaatsbestemming 2020 is aan deze reserve onttrokken een bedrag van € 219.688 ten behoeve van de verliesvoorziening De Volgerlanden, die we in de jaarrekening 2020 hebben moeten ophogen, de bijdrage uit de reserve moet via resultaatsbestemming. Voor de afboeking van de strategische gronden Centrumgebied is een bedrag van € 623.862 onttrokken.

In de kadernota 2022 is besloten om de kosten van bestemmingsplannen Noordoevers en Citadelterrein van € 50.000 en de kosten voormalig Willem de Zwijgerschool en het project Margrietschool van € 53.000 te dekken uit de algemene reserve grondbedrijf.

Bij de winternota 2021 is besloten om een tijdelijke bestemmingsreserve IHP te vormen. Een bedrag van € 3.600.000 te onttrokken aan de algemene reserve Grondbedrijf en gestort in de tijdelijke bestemmingsreserve IHP.

- Algemene reserve projecten

Doel:

Afdekken extra kosten bij uitvoering van gemeentelijk projecten.

Mutaties:

Voor de grondexploitatie Genieterrein-waterbusplein is een voorzien verlies van € 1.478.613 geraamd ten laste van de Reserve Projecten. Bij de Winternota 2021 is besloten de algemene reserve Projecten, zoals geadviseerd door de accountant, in 2021 op te heffen. Een bedrag van € 664.617 is onttrokken.

- Algemene reserve Eneco

Doel:

De inzet van de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco, waaronder conversie van dure geldleningen.

Mutaties:

In de Winternota 2021 is op advies van de accountant de algemene reserve Eneco (dus niet de reserve strategische investeringen die vanuit de Eneco middelen is gevormd) samengevoegd met de algemene reserve. Een bedrag van € 7.500.000 is onttrokken aan de reserve Eneco en deze gestort in de algemene reserve reserve in 2021 op te heffen.



BESTEMMINGSRESERVES

- Nalatenschap mw. Spoor- van Tichelt

Doel:

Voor uitgaven openbare orde en veiligheid, cultuur en recreatie, maatschappelijke dienstverlening en volksgezondheid en kosten spoorcollectie.

Mutaties:

Een bedrag van € 5.015 is ten gunste van de exploitatie gebracht ter afdekking van de kosten van de AED installatie en ter dekking van de incidentele subsidies Spoorfonds.

- Reserve sociaal domein

Doel:

Dekken van de kosten van het preventieplan sociaal domein.

Mutaties:

Een bedrag van € 256.000 is onttrokken ter dekking van de geplande activiteiten 2021 uit het preventieplan (raad 7 december 2020, RVS 8.1). Een bedrag van € 189.434 is aan de reserve toegevoegd, zijnde het saldo op de post preventieplan.

- Tijdelijke bestemmingsreserve omgevingswet

Doel:

Dekken van de financiële consequenties zoals genoemd in het Plan van Aanpak omgevingswet.

Mutaties:

Er is een bedrag van € 5.294 toegevoegd aan de reserve voor advisering over de Omgevingswet.

- Tijdelijke bestemmingsreserve groen

Doel:

Ter dekking van het aanplanten van 500 extra bomen en de versterking van de biodiversiteit in de buitenruimte.

Mutaties:

Bij het budget van onderhoud groen is in de begroting 2021 besloten om een incidenteel bedrag van € 425.000 te onttrekken uit de tijdelijke bestemmingsreserve groen voor het renoveren van plantvakken en om te voldoen aan de zorgplicht voor het onderhoud, vervanging en renovatie. In 2021 is niet het volledige budget benut. Het restantbudget Groen van € 150.000 is meegenomen naar 2022.

- Tijdelijke bestemmingsreserve scholenbouw fase 1

Doel:

Toekomstige kapitaallasten voortvloeiend uit de investeringen scholenbouw de komende 5 jaren te dekken uit deze reserve.

Mutaties:

Bij de kadernota 2022 is een bedrag van € 93.000 is onttrokken uit deze reserve ter dekking van de kapitaallasten 2021.

- Reserve groot onderhoud zwembad

Doel:

Toekomstige onderhoudskosten van het binnenbad van het zwembad te dekken uit deze reserve.

Mutaties:

Bij begroting 2020 is besloten om de in 2017 opgeheven reserve groot onderhoud zwembad te



heropenen. In de nieuwe exploitatie opzet van het zwembad is rekening gehouden met een jaarlijkse storting in deze reserve van € 65.000 vanaf het jaar 2020. Bij de Kadernota 2021 is besloten om met ingang van 2020 jaarlijks een extra bedrag van € 45.771 aan deze reserve toe te voegen voor het planmatig onderhoud.

Bij het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) 2021-2030, RVS 8.1 van december 2021, wordt de reserve groot onderhoud zwembad gereserveerd voor onderhoud aan het binnenbad en wordt er € 90.000 uit de reserve groot onderhoud zwembad onttrokken en gestort in de nieuwe voorziening onderhoud buitenbad.

- **Onderhoudsreserve MOP openbare gebouwen**

Doel:

Het opvangen van schommelingen uit het meerjarenonderhoudsplan.

Mutaties:

Het saldo tussen begrote kosten en werkelijke kosten voor het onderhoud van de overige gemeentelijke gebouwen was in 2021 per saldo € 40.296 positief. Dat bedrag is aan deze reserve toegevoegd.

- **Tijdelijke bestemmingsreserve IHP**

Doel:

Het dekken van de kapitaallasten van de bouw van de 3e en de 4e school conform het IHP.

Mutaties:

Bij de Winternota 2021 is besloten een tijdelijke bestemmingsreserve IHP te vormen. Een bedrag van € 6.700.000 is gestort in deze reserve. Dit bedrag is voor € 3.600.000 onttrokken aan de algemene reserve grondbedrijf (de voorfinanciering van de verkoop van overblijvende grond) en voor € 3.100.000 onttrokken aan de algemene reserve (omdat de reserve Projecten nog onvoldoende omvang had).

- **Bestemmingsreserve lokale demografische groei**

Doel:

Opvangen van de lokale demografische groei als gevolg van internationale ontwikkelingen.

Mutaties:

Bij de Winternota 2021 is besloten deze reserve te handhaven en een € 98.000 te onttrekken uit de reserve lokale demografische groei voor de begeleiding van statushouders. Een bedrag van € 222.776 is aan de reserve toegevoegd, zijnde het saldo op de post inburgering.

- **Bestemmingsreserve Waalhof**

Doel:

Het betalen van de kosten die voortvloeien uit het herstel en opknappen van de oude begraafplaats Waalhof.

Mutaties:

Geen mutaties in 2021.

- **Bestemmingsreserve duurzaamheid**

Doel:

Ter dekking van kosten voor duurzaamheid

Mutaties:

Geen mutaties in 2021.



- **Bestemmingsreserve Grotenoord - Veerweg**

Doel:

Afdekking van de toekomstige afrekening van het project Grotenoord - Veerweg

Mutaties:

Geen mutaties in 2021.

- **Reserve Kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut: Antoniuslaan**

Doel:

Dekking van de afschrijvingen die voortvloeien uit de verplichte activering van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

Mutaties:

In de winternota 2021 is besloten een jaarlijkse onttrekking te doen vanuit de bestemmingsreserve kapitaallasten investeringen MN: Antoniuslaan gelijk aan de dekking van de afschrijvingslasten Antoniuslaan. Een bedrag van € 54.259 is onttrokken ter afdekking van de afschrijvingslasten die in 2021 ten laste van de exploitatie zijn verwerkt.

- **Reserve Kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut: Noordeinde-N915**

Doel:

Dekking van de afschrijvingen die voortvloeien uit de verplichte activering van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

Een bedrag van € 17.378 is uit de reserve kapitaallasten investeringen MN - Noordeinde - N915 onttrokken ter afdekking van de afschrijvingslasten die in 2021 ten laste van de exploitatie zijn verwerkt.

- **Reserve Kapitaallasten investeringen maatschappelijk nut: Waterbusplein**

Doel:

Dekking van de afschrijvingen die voortvloeien uit de verplichte activering van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

Mutaties:

Voor de grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein in de raad van 1 maart 2021, RVS 9.1, is een voorzien verlies geraamd van € 1.008.736 ten laste van de reserve kapitaallasten Waterbusplein. Hierbij is besloten om deze reserve kapitaallasten Waterbusplein in 2021 op te heffen.

- **Reserve strategische investeringen**

Doel:

Uit de reserve Strategische investeringen worden de grote strategische investeringen van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht gefinancierd. Het moet daarbij gaan om strategische investeringen op het gebied van infrastructuur en bereikbaarheid, duurzaamheid, onderwijshuisvesting of fysieke randvoorwaarden voor het sociaal domein.

Mutaties:

Geen mutaties in 2021.

- **Bestemmingsreserve riolering**

Doel:

De reserve dient ter egalisatie van de rioleringskosten en - opbrengsten.

Mutaties:

In raadsvoorstel 9.7 in de raad van 3 december 2018, is besloten extra toevoegingen aan de



voorziening riolering te doen in de jaren 2018 tot en met 2021. De toevoeging van € 400.000 voor het jaar 2021 is op advies van de accountant naar deze bestemmingsreserve riolering overgebracht.

- **Reserve organisatieontwikkeling**

Doel:

Het dekken van het traineeprogramma in 2022 en 2023.

Mutaties:

Bij de kadernota 2022 is besloten een reserve organisatie ontwikkeling te vormen en is een bedrag van € 300.000 gestort in de reserve organisatieontwikkeling voor het dekken van het traineeprogramma in 2022 en 2023.

EGALISATIERESERVES

- **Egalisatiereserve begraafplaatsen**

Doel:

De kosten voor het onderhoud van begraafplaatsen te kunnen betalen.

Mutaties:

Door de corona-restricties kunnen minder mensen een uitvaart bijwonen. Aangezien de beschikbare ruimte in onze aula relatief beperkt is, vinden hierdoor minder uitvaarten vanuit ons uitvaartcentrum plaats. Bij de Winternota 2021 is besloten is een bedrag van € 23.222 te onttrekken uit de egalisatiereserve begraafplaats Achterambacht. Ter afdekking van het exploitatiesaldo begraafplaatsen 2021 is € 20.895 aan de reserve onttrokken wat resulteert in een lager overschot.

- **Egalisatiereserve wegbeheer**

Doel:

Gelijkmatige spreiding van kosten in de tijd.

In de uitvoering van de projecten ontstaan fluctuaties in de uitgaven. Met deze reserve worden de kosten in de begroting geëgaliseerd.

Het saldo tussen begroot en werkelijk van de exploitatiepost groot onderhoud wegen wordt jaarlijks toegevoegd of onttrokken aan de reserve.

Mutaties:

De vaste dekking van de extra onderhoudskosten van € 129.950 zoals geraamd in het wegenplan 2013-2024, is onttrokken aan de reserve. Bij de Winternota 2021 schuiven de projecten Vlasserstraat en Landmanshof door naar 2022 waardoor de bedragen die hiervoor geraamd stonden worden afgeraamd en toegevoegd aan de reserve wegen. In totaal gaat het om € 325.000. Het saldo op de exploitatie voor groot onderhoud wegen bedraagt € 13.667. Dit bedrag is aan de reserve onttrokken.

- **Egalisatiereserve baggeren**

Doel:

Gelijkmatige spreiding van kosten in de tijd.

Mutaties:

In de kadernota 2020 is het gemeentelijke baggerplan vastgesteld. Daarin is voorgesteld en besloten om jaarlijks een bedrag aan deze reserve toe te voegen of te onttrekken. In de Winternota 2021 blijkt dat de aanbesteding voor baggeren vertraging heeft opgelopen. Daarom schuiven werkzaamheden door naar volgend jaar. Er is € 150.664 toegevoegd aan de reserve baggeren.



Vorzieningen

Vorzieningen					
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Omschrijving	Saldo op 01.01.202 1	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Vrijval 2021	Saldo op 31.12.202 1
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's. Art 44 lid 1a & b		1.894	106		1.788
Vorzieningen voor kostenegalitatie. Art 44 lid 1c		699	49		650
Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel. Art 44 lid 2	5.636	714			6.350
Totaal	5.636	3.307	155	0	8.788

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten moet van elke voorziening de aard en reden worden toegelicht. In de gemeenteraadsvergadering van 3 oktober 2011 is de beleidsnotitie reserves en voorzieningen vastgesteld. In die notitie is onder meer het algemene financieel beleidskader opgenomen waaraan een voorziening voortaan moet voldoen. In onderstaand overzicht van vermeerderingen en verminderingen zijn de mutaties verwerkt die betrekking hebben op de exploitatie en balansposten. Na dit overzicht volgt per voorziening een toelichting op de gemuteerde bedragen plus de reden van de voorziening.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Omschrijving	Saldo op 01.01.202 1	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Vrijval 2021	Saldo op 31.12.202 1
Voorziening voormalig personeel		1.894	106		1.788
Totaal voorziening voor verplichtingen,	0	1.894	106	0	1.788



verliezen en risico's.
Art 44 lid 1a & b

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.202 1	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Vrijval 2021	Saldo op 31.12.202 1
Voorziening onderhoud begraafplaatsen		89	21		68
Voorziening onderhoud buitenbad		610	28		582
Totaal voorzieningen voor kostenegalisatie. Art 44 lid 1c	0	699	49	0	650

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.202 1	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Vrijval 2021	Saldo op 31.12.202 1
Voorziening riolering	5.636	714			6.350
Totaal voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel. Art 44 lid 2	5.636	714	0	0	6.350

Toelichting op de mutaties en reden voor de voorzieningen

VOORZIENINGEN VOOR VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S

- Voorziening onderhoud begraafplaats

Doel:

De voorziening dient ter afdekking van de onderhoudskosten voor het groot onderhoud begraafplaats.

Mutaties:

Bij de winternota 2018 is besloten een voorziening onderhoud begraafplaats in te stellen. Hier



zouden de jaarlijks vooruit ontvangen gelden inzake onderhoud in worden gestort om deze dan later weer gedeeltelijk naar de exploitatie te laten vrijvallen ter afdekking van dat onderhoud. In 2021 is er € 89.000 gestort in de voorziening onderhoud begraafplaats conform het begraafplaatsenbeleidsplan van 2 maart 2020 uit de kadernota 2021. De betalingen van het onderhoud aan de begraafplaats in totaal € 20.837 zijn onttrokken uit de voorziening.

- Voorziening onderhoud buitenbad

Doel:

De voorziening dient ter afdekking van de kosten voortvloeiende uit het meerjaren onderhoudsplan (MOP) van het buitenbad.

Mutaties:

In het Meerjarig onderhoudsplan (MJOP), RVS 8.1, raad van 6 december 2021 is besloten om deze voorziening onderhoud buitenbad te vormen en in 2021 eenmalig € 520.000 te storten in deze voorziening. Daarnaast is er € 90.000 uit de reserve groot onderhoud zwembad, gereserveerd voor onderhoud aan het buitenbad, overgeboekt naar deze voorziening onderhoud buitenbad. De betalingen van de kosten van het buitenbad bedragen in totaal € 27.871 en zijn onttrokken uit de voorziening.

VOORZIENINGEN MET SPECIFIEK BESTEDINGSDOEL

- Voorziening riolering

Doel:

De voorziening dient, zoals in het GRP is opgenomen, ter egalisatie van de rioleringskosten en -opbrengsten. Bedragen die niet worden uitgegeven worden toegevoegd aan deze voorziening. Uitgangspunt is dat op deze manier de riolinkomsten ten goede komen aan deze taak.

Mutaties:

Het exploitatiesaldo op taakveld riolering bedroeg in 2021 € 648.986 toegevoegd aan de voorziening. De toevoeging van 2021 (betreffende de raad van 3 december 2018, RVS 9.7) van € 400.000 is onttrokken uit de voorziening en overgebracht naar het de bestemmingsreserve riolering. In de winternota 2021 is er € 65.000 bijgestort in de voorziening riolering. Dit heeft vooral te maken dat er riolinspecties zijn uitgesteld in de Volgerlanden.

- Voorziening voormalig personeel

Doel:

Nabetaling aan voormalig personeel en pensioenvoorziening wethouders.

Mutaties:

In 2021 is het verzekerde bedrag van een voormalig wethouder uitgekeerd. Dit bedrag van € 1.175.278 is in de voorziening voormalig personeel gestort voor de uitkering van het pensioen van deze voormalige wethouder. De storting bij resultaatbestemming 2020 voor APPA is voor € 138.803 gestort in de voorziening. Dit was deels (€ 101.769) voor de met pensioen gaande wethouder. Het resterende bedrag € 37.034 had op de exploitatie begroot moeten worden voor aanvulling van de verzekering en is in de winternota 2021 onttrokken uit de voorziening. De betalingen van het pensioen aan de voormalig wethouder bedragen in totaal € 38.044 en zijn onttrokken uit de voorziening. De verantwoordelijkheid voor de Algemene Politieke Ambtsdragers (APPA) ligt bij de gemeente zelf. De uitvoering is vanaf 2022 ook in handen van de gemeente. Per 1 januari 2022 is het APPA plan beëindigd. Hiervoor zijn kapitalen uitgekeerd aan de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht en is er in 2021 € 589.309 extra gestort in de voorziening personeel.



Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Bij de vaste schulden hebben zich de volgende mutaties voorgedaan

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2021	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Saldo op 31.12.2021
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	91.750	15.500	25.375	81.875
Publiekrechtelijke lichamen	10.000			10.000
Totaal	101.750	15.500	25.375	91.875

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 966.000.

Onder de vaste schulden per 31 december 2021 is een bedrag van € 10,0 miljoen opgenomen voor leningen die op dat moment een resterende looptijd heeft van korter dan één jaar.

Flottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2021	Saldo op 31.12.2021
Kasgeldleningen	10.000	16.000
Bank Nederlandse Gemeenten *	1.968	3.950
Overige schulden	3.685	2.307
Waarborgsommen vrije kavels De Volgerlanden	105	125



Totaal	15.758	22.382
---------------	---------------	---------------

* Het saldo van onze algemene betaalrekening bij de BNG was zowel per 31 december 2020 als per 31 december 2021 negatief.

Overlopende passiva

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2021	Saldo op 31.12.2021
Vooruit ontvangen baten	696	1.089
Vooruit ontvangsten debiteuren		
Ontvangen voorschotten van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel*	0 1.115	0 1.380
Nog te betalen bedragen **	5.331	5.112
Totaal	7.142	7.581

* Zie onderstaande specificatie.

** De specificatie van de nog te betalen bedragen is te vinden in deel IV, staat 5.

Specificatie voorschotten Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2021	Vermeerdering 2021	Vermindering 2021	Saldo op 31.12.2021
Landschapstafel IJsselmonde	234	31	96	169
Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	318	433	335	416



ISV Stedelijke vernieuwing - Noordoevers	1			1
Combinatiefuncties	104		29	75
Landschapstafel IJsselmonde subsidie 2016-2022	138		83	55
Regeling Reductie Energiegebruik (RRE)	217		217	0
Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	15	86	28	73
Regeling stimulering sport	0	141	129	12
Regeling Sportakkoord	3	85	3	85
Koplopers Cliëntondersteuning	85		37	48
Regeling reductie energiegebruik woningen (RREW)	0	211	154	57
Regeling lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	0	20	9	11
Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	0	84		84
Subsidie Ambachts Lint	0	24		24
Subsidie project Oranjebuurt	0	147		147
Tijdelijk ondersteuning toezicht & handhaving	0	118	40	78
Ondersteuning naleving controle coronatoegangsbewijzen	0	81	36	45
Totaal	1.115	1.461	1.196	1.380

Gegarandeerde geldleningen



Voor de gegarandeerde geldleningen van de Woningstichting geldt dat er alleen een achtervang is voor het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Voor stichtingen, verenigingen en andere maatschappelijke
(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo per 01.01.2021	Waarvan gewaarborgd	Waarborg in 2021	Afgelost in 2021	Restant per 31.12.2021	Waarvan gewaarborgd
Directe borgstellingen	10.540	10.540		1.821	8.719	8.719
Achtervang WSW	92.794	46.397	19.609	16.885	95.518	47.759
Totaal	103.334	56.937	19.609	18.706	104.237	56.478

2. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Verplichtingen

Verlofrechten

Een aantal medewerkers in dienst van onze gemeente heeft in 2021 het opgebouwde verlofrecht niet helemaal opgenomen, in totaal gaat er circa 6.900 uur over naar het volgende jaar, iets minder dan 50% van het verlof per jaar.

Grondexploitaties

Voor de grondexploitatie Ambachtsezoom en de Volgerlanden zijn er een aantal grondverkoop geweest waarbij de overeenkomst in 2021 is getekend maar de levering nog moet plaatsvinden. Voor de Volgerlanden is het bedrag € 2.791.765 en voor de Ambachtsezoom is het bedrag € 799.240. Voor de grondexploitatie Waterbusplein zijn er in 2021 geen verkoopovereenkomsten ondertekend.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Oekraïne crisis

Op 24 februari 2022 is Rusland Oekraïne binnengevallen, dit heeft geleid tot wereldbrede sancties. De gevolgen hiervan raken ook zeker de Westerse Landen, o.a. door de komst van grote aantallen vluchtelingen (ook in onze gemeente) en enorm stijgende prijzen van olie, energie en grondstoffen. Het Rijk heeft beloofd de directe kosten van de vluchtelingen te vergoeden, maar de precieze invulling van die belofte is nog onduidelijk. De stijgende kosten van inkoop zullen wel niet vergoed worden, hooguit via een meevaller in het accres. Omvang en duur van deze crisis is nog zeer onzeker.



3. Staat van Gewaarborgde Geldleningen

Nr.	Geleend bedrag	Doel	Geldnemer	Datum besluit	Geldgever	Leningnr	%	Verdeelstapel WSW	Percentage waarborg wsw	Restantbedrag per 1-1-2021		Waarborg gedurende dienstjaar c.q. correctie voorgaande jaren	Totaal aflossing 2021		
										Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd.		Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd.	
Directe borgstellingen:															
1	versen	ancieringspostie	HVC Alkmaar	11-05	vudo GR						8.490.235	8.490.235	0	1.748.530	6.741.705
2	2.541.169,23	ningbouw	Rhiant	09-97	G	4295	0,690%				2.050.015	2.050.015		72.256	1.977.759
		totaal									10.540.250	10.540.250	0	1.820.786	8.719.464
chtervang WSW:															
3	10.000.000,00	Woningbouw	Trivire	2007	BNG	TR167738	4,040%	100,000%	50%	10.000.000	5.000.000			10.000.000	5.000.000
4	4.000.000,00	Woningbouw	Trivire	2007	BNG	40102627	4,349%	100,000%	50%	4.000.000	2.000.000			4.000.000	2.000.000
5	3.180.000,00	Woningbouw	Woonzorg Neder.	2012	BNG	40107307	3,420%	100,000%	50%	1.908.000	954.000		159.000	1.749.000	874.500
6	2.859.513,42	Woningbouw	Rhiant	-	Gem. H.I.A.	0	4,000%	100,000%	50%	50.738	25.369			3.213	47.526
7	4.220.156,00	Woningbouw	Rhiant	1995	BNG	4083333	4,680%	100,000%	50%	2.810.361	1.305.181		123.913	2.486.448	1.243.224
8	4.084.021,94	Woningbouw	Rhiant	1997	NWB	10014879RH	0,530%	100,000%	50%	1.625.176	812.588		199.409	1.425.768	712.884
9	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2007	BNG	40102618	4,269%	100,000%	50%	5.000.000	2.500.000			5.000.000	2.500.000
10	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2010	BNG	40105498	4,240%	100,000%	50%	5.000.000	2.500.000			5.000.000	2.500.000
11	4.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2010	NWB	28742	3,445%	100,000%	50%	4.000.000	2.000.000			4.000.000	2.000.000
12	4.400.000,00	Woningbouw	Rhiant	2012	NWB	10026999	3,490%	100,000%	50%	4.400.000	2.200.000			4.400.000	2.200.000
13	6.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	FRL838.01	4,000%	100,000%	50%	6.000.000	3.000.000		6.000.000	-	-
14	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	40106998	4,000%	100,000%	50%	5.000.000	2.500.000			5.000.000	2.500.000
15	5.400.000,00	Woningbouw	Rhiant	2012	BNG	40107556	2,419%	100,000%	50%	5.400.000	2.700.000		5.400.000	-	-
16	3.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2016	BNG	40110579	0,777%	100,000%	50%	3.000.000	1.500.000			3.000.000	1.500.000
17	4.800.000,00	Woningbouw	Rhiant	2017	BNG	40111164	1,105%	100,000%	50%	4.800.000	2.400.000			4.800.000	2.400.000
18	2.500.000,00	Woningbouw	Rhiant	2018	BNG	40111651	0,975%	100,000%	50%	2.500.000	1.250.000			2.500.000	1.250.000
19	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2018	St. Vestia	604	0,150%	100,000%	50%	2.500.000	1.250.000			2.500.000	1.250.000
20	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2019	NWB	29946	1 mnd E +0,15	100,000%	50%	5.000.000	2.500.000		5.000.000	-	-
21	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2019	BNG	113422	0,320%	100,000%	50%	3.000.000	1.500.000			3.000.000	1.500.000
22	4.500.000,00	Woningbouw	Woonkracht10	2020	BNG	FLEX669	0,000%	100,000%	50%	4.500.000	2.250.000			4.500.000	2.250.000
23	4.500.000,00	Woningbouw	Woonkracht10	2020	BNG	FLEX668	0,000%	100,000%	50%	4.500.000	2.250.000			4.500.000	2.250.000
24	3.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2020	BNG	113423	0,415%	100,000%	50%	3.000.000	1.500.000			3.000.000	1.500.000
25	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2020	BNG	113798	0,564%	100,000%	50%	5.000.000	2.500.000			5.000.000	2.500.000
26	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2021	BNG	FLEX.717	0,000%	100,000%	50%	-	-	5.000.000		5.000.000	2.500.000
27	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2021	BNG	40114922	0,355%	100,000%	50%	-	-	5.000.000		5.000.000	2.500.000
28	1.690.000,00	Woningbouw	Rhiant	2021	BNG	WOL.092	0,000%	100,000%	50%	-	-	1.690.000		1.690.000	845.000
29	554.000,00	Woningbouw	Rhiant	2021	NWB	10031238	4,860%	100,000%	50%	-	-	554.000		554.000	282.000
30	5.500.000,00	Woningbouw	Rhiant	2021	BNG	40115217	0,477%	100,000%	50%	-	-	5.500.000		5.500.000	2.750.000
31	23.693.000,00	Woningbouw	Stichting Mooliant	2021	BNG	WOL.109	0,000%	0,200%	50%	-	-	53.000		53.000	26.500
32	2.470.000,00	Woningbouw	Stichting Mooliant	2021	NWB	10031221	4,860%	0,200%	50%	-	-	6.000		6.000	3.000
33	10.000.000,00	Woningbouw	Stichting Mooliant	2021	BNG	40.115306	0,472%	0,200%	50%	-	-	22.000		22.000	11.000
34	10.000.000,00	Woningbouw	Stichting Mooliant	2021	BNG	40.115307	0,472%	0,200%	50%	-	-	22.000		22.000	11.000
35	11.042.000,00	Woningbouw	Trivire	2021	BNG	WOL.054	0,000%	4,200%	50%	-	-	460.000		460.000	230.000
36	10.000.000,00	Woningbouw	Trivire	2021	NWB	10031238	4,860%	100,000%	50%	-	-	416.000		416.000	208.000
37	4.743.000,00	Woningbouw	Trivire	2021	NWB	10031252	4,860%	4,200%	50%	-	-	197.000		197.000	98.500
38	5.718.000,00	Woningbouw	Woonkracht10	2021	BNG	WOL.077	0,000%	5,900%	50%	-	-	337.000		337.000	168.500
39	3.460.000,00	Woningbouw	Woonkracht10	2021	NWB	10031366	4,860%	5,900%	50%	-	-	204.000		204.000	102.000
40	47.387.000,00	Woningbouw	Woonzorg Neder	2021	BNG	WOL.086	0,000%	0,200%	50%	-	-	107.000		107.000	53.500
41	13.848.000,00	Woningbouw	Woonzorg Neder	2021	NWB	10031305	4,860%	0,200%	50%	-	-	31.000		31.000	15.500
		Subtotaal									92.794.276	46.397.138	19.609.000	16.885.534	95.517.742
	288.099.840,59	TOTAAL									103.334.525	56.937.387	19.609.000	18.706.320	104.237.205

4. Wet normering topinkomens

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2021 bedragen x € 1	AJM Martens	GH Logt	EFMM Bressers
	Secretaris		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/08	01/01 - 31/12	01/09 - 03/10
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			



Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	73.048	102.895	6.571
Beloningen betaalbaar op termijn	13.583	18.197	1.351
<i>Subtotaal</i>	<i>86.631</i>	<i>121.092</i>	<i>7.922</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	139.142	209.000	18.896
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	86.631	121.092	7.922
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	AJM Martens	GH Logt	
Functiegegevens	Secretaris	Griffier	
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	



Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.317	104.515
Beloningen betaalbaar op termijn	19.918	17.126
<i>Subtotaal</i>	<i>124.235</i>	<i>121.641</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Bezoldiging	124.235	121.641

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2021 bedragen x €	A de Baat	
	Gemeentesecretaris	
Kalenderjaar	2021	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	04/10 - 31/12	-
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	3	-
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	248	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		



Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 83.100	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 49.352	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 22.440,00	-
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 21.080	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 21.080	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

5. EMU saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een (begrotings)tekort (EMI-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP).

Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor de decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt evenwel op een andere manier dan het batenlastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investeringen en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomsten van het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU saldo.

Bij een sluitende begroting of een voordelig resultaat bij de jaarrekening kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben

Het EMU saldo kan op twee manieren worden berekend, via de reële transacties in de exploitatie en de balans, en via de mutaties in de financiële activa en de financiële passiva op de balans.



In navolgende overzicht wordt deze informatie voor wat betreft Hendrik-Ido-Ambacht gepresenteerd via de de mutaties in de financiële activa en de financiële passiva op de balans.

Berekening EMU saldo via financiële mutaties op de balans

(bedragen x € 1.000)				
		Stand per 1-1-2021	Stand per 31-12-2021	Mutaties in 2021
Activa				
Financiële vaste activa:	kapitaalverstrekkingen	663	1.563	900
	leningen	5.678	4.152	-1.526
Vlottende activa:	uitzettingen	7.759	19.140	11.380
	liquide middelen	13	7	-6
	overlopende activa	4.242	3.699	-543
A - Per saldo afname activa				9.305
Passiva				
Vaste passiva:	vaste schulden	101.750	91.875	-9.875
Vlottende passiva:	vlottende schulden	15.758	22.382	6.623
	overlopende passiva	7.142	7.581	439
B - Per saldo toename passiva				-2.813



Berekend
EMU saldo A -
/- B

12.118

C. Verantwoording specifieke uitkeringen in het kader van de Sisa



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekkende	Uitkeringscode	specifieke uitkering juridische grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 0	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 39.905	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.l. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen?) (Ja/Nee) Aard controle n.v.l. Indicator: A7/04 Nee	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	Aard controle n.v.l. Indicator: A7/05
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.l. Indicator: A12B/01 Veiligheidsregio ZHZ	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 35.582	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) Aard controle n.v.l. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.l. Indicator: A12B/04 € 35.582	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aard controle n.v.l. Indicator: A12B/05 Nee
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 0	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 54	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle n.v.l. Indicator: B2/03 54	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/04 € 500	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.l. Indicator: B2/05 € 500	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1, Ja: reeks 2 Aard controle n.v.l. Indicator: B2/06 Ja	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14, Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.l. Indicator: B2/07 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.l. Indicator: B2/08 Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.l. Indicator: B2/10	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.l. Indicator: B2/12		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.l. Indicator: B2/14				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 20.520	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.l. Indicator: B2/16 € 20.520	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 31.212	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.l. Indicator: B2/18 € 31.212	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.l. Indicator: B2/20 € 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indig, nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 48.000	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indig, nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.l. Indicator: B2/22 € 48.000				



BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)				
			Gemeenten	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/01	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/02	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/03			
			Ja	5.420	3.705				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen			
		Aard controle n.v.l. Indicator: C1/04	Aard controle R Indicator: C1/05	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/06	Aard controle R Indicator: C1/07				
		2019-622839	€ 217.435	Ja					
		Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)				
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie						
		Aard controle n.v.l. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/10	Aard controle n.v.l. Indicator: C1/11				
		2019-622839	€ 319.741	Ja					
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle n.v.l. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.l. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.l. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.l. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.l. Indicator: C43/06	
		RREW2020-00448036	€ 153.821	€ 153.821	1.310		Nee		
Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022									
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toelagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.l. Indicator: C62/04			
		33	€ 4.350	€ 1.080					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (opiform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (opiform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (opiform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04			
		€ 220.022	€ 0	€ 114.710	€ 317.632				
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid				
		Aard controle n.v.l. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.l. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08				
		1							
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04			
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0				
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs				
		Aard controle n.v.l. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.l. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08				
		1							
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.l. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06	
		1	lenMBSK-2014/100888	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		2	lenMBSK-2014/100934	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie				
		Aard controle n.v.l. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.l. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.l. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.l. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.l. Indicator: E3/12		
		1	lenMBSK-2014/100888	€ 8.840	€ 64.397	€ 0	Nee		
		2	lenMBSK-2014/100934	€ 33.700	€ 6.728	€ 0	Nee		



EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.l. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.l. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.l. Indicator: F9/05
			EAW-20-01145322	€ 20.660	€ 20.660	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.l. Indicator: F9/06				
			Ja				

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.l. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit Sisa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.l. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 4.596.309	€ 132.063	€ 139.586	€ 1.932	€ 55.638
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.l. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0	€ 32.233	€ 16.326	€ 0	€ 280.201
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			Aard controle n.v.l. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14				
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0				

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle n.v.l. Indicator: G3/11
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)		



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 1-3-2022								
SZW	G3A	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p>Aard controle n.v.l. Indicator: G3A/01</p>	<p>Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicator: G3A/02</p>	<p>Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicator: G3A/03</p>	<p>Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicator: G3A/04</p>	<p>Besteding (jaar T-1) Bob</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicator: G3A/05</p>	<p>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Aard controle R Indicator: G3A/06</p>
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0	€ 0	€ 7.012	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)				
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
			Aard controle n.v.l. Indicator: G3A/07	Aard controle R Indicator: G3A/08				
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0				
SZW	G4	<p>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021</p> <p>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr</p>	<p>Welke regeling betreft het?</p> <p>Aard controle n.v.l. Indicator: G4/07</p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud</p> <p>Aard controle R Indicator: G4/08</p>	<p>Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking</p> <p>Aard controle R Indicator: G4/09</p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud</p> <p>Aard controle R Indicator: G4/10</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)</p> <p>Aard controle R Indicator: G4/11</p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)</p> <p>Aard controle R Indicator: G4/12</p>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.l. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.l. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.l. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing)
			Aard controle n.v.l. Indicator: G4A/01	Aard controle n.v.l. Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05	Aard controle R Indicator: G4A/06
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo1	€ 1.305.083	€ 62.177	€ 3.573	€ 10.157
			2 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo2	€ 295.345	€ 65.294	€ 2.498	€ 0
			3 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo3	€ 63.864	€ 34.764	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) opgenomen de keuzes gemaakt bij G4A/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) opgenomen de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
Aard controle n.v.l. Indicator: G4A/07	Aard controle n.v.l. Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	Aard controle R Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle R Indicator: G4A/12			
1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo1	€ 0	422	14	€ 184.281			
2 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo2	€ 0	90	8	€ 0			
3 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	Tozo3	€ 0	19	5	€ 0			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (toeslagen)			
Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.l. Indicator: G12/03	€ 0	€ 0	54			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.l. Indicator: H4/02		€ 140.612	€ 128.271				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
Aard controle n.v.l. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04		1 Betreft dezelfde activiteiten als da aanvraag	€ 128.271	€ 122.334	€ 1.118	€ 4.819	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulative besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulative besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
Aard controle n.v.l. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.l. Indicator: H8/02		1 200259	€ 35.000	€ 5.144	€ 0	€ 17.146	€ 20.000
			2 1032647	€ 85.142	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
Aard controle n.v.l. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.l. Indicator: H8/08		1 200259	Ja				
			2 1032647	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.l. Indicator: H12/02		€ 9.480	Ja	Nee			
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale besteding			
Aard controle n.v.l. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.l. Indicator: H16/02		1 2020	n.v.l.	€ 438.342			
			2 2021	n.v.l.	€ 0			
		Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?		
Aard controle n.v.l. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05		1 n.v.l.	€ 438.342	€ 438.342	€ 0 2020		
			2 n.v.l.	€ 285.607	€ 0	€ 285.607 2021		



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 1-3-2022							
LNV	L5B	Regiodeals 3*tranche	Hiëronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Kenmerk/beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)
		SiSa tussen medeoverheden			Een pijler per regel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/03	Aard controle R Indicator: L5B/04	Aard controle R Indicator: L5B/05
			1 060505 Gemeente Dordrecht	DGNVLG/20208595	Dynamiek aan de Oevers	€ 397.449	€ 397.449
			2 060505 Gemeente Dordrecht	DGNVLG/20208595	Dynamiek aan de Oevers	€ 0	€ 0
			Hiëronder verschijnt de code oofnform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting	
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen				
			Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/09	
			1 060505 Gemeente Dordrecht	€ 397.449	€ 397.449	Noortkade (Waterbusplein)	
			2 060505 Gemeente Dordrecht	€ 0	€ 0	Noortoever II	
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/10	Aard controle R Indicator: L5B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/12		
			€ 0	€ 70.758	Nee		

Bijlage 1. Baten en lasten op taakveld

Jaarrekening 2021 - Totaaloverzicht baten en lasten per taakveld

(bedragen x € 1.000)						
Hoofdtakveld	Taakveld	Omschrijving taakveld	Programma	Omschrijving programma	Lasten	Baten
0 - Bestuur en ondersteuning	0.1	Bestuur	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	2.308	
	0.2	Burgerzaken	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1.108	337
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	253	134
	0.4	Overhead	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	5.877	104
	0.5	Treasury	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	105	207
	0.61	OZB woningen	95-04	Veiligheid, dienstverlening	104	4.095



				ng, bestuur en middelen		
	0.62	OZB niet-woningen	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	216	1.770
	0.64	Belastingen Overig	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	13	729
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		43.220
	0.8	Overige baten en lasten	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	2.014	1.837
	0.10	Mutaties reserves	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	19.117	21.215
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	3.254	
	0.9	Vennootschapsbelasting	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	20	
Totaal 0 - Bestuur en ondersteuning					34.389	73.648
1 - Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	2.114	6
	1.2	Openbare orde en Veiligheid	95-04	Veiligheid, dienstverlening	638	95



				ng, bestuur en middelen		
Totaal 1 - Veiligheid					2.752	101
2 - Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	95-03	Buitenruimte	3.721	246
	2.5	Openbaar vervoer	95-03	Buitenruimte	40	
Totaal 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat					3.761	246
3 - Economie	3.1	Economische ontwikkeling	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	212	
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	20.331	17.653
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	87	45
Totaal 3 - Economie					20.630	17.698
4 - Onderwijs	4.2	Onderwijshuisvesting	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.120	18
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.715	514
Totaal 4 - Onderwijs					2.835	532
5 - Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.159	517
	5.2	Sportaccommodaties	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	2.218	701



	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.080	645
	5.6	Media	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	531	
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	480	
	5.73	Openbaar groen	95-03	Buitenruimte	2.335	1
	5.5	Cultureel erfgoed	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	4	
Totaal 5 - Sport, cultuur en recreatie					7.807	1.863
6 - Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	2.159	72
	6.2	Wijkteams	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.881	87
	6.3	Inkomensregelingen	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	7.311	5.710
	6.4	Begeleide participatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	979	
	6.5	Arbeidsparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	771	
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	410	
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	4.994	



	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	6.889	
	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	-945	9
	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.092	
Totaal 6 - Sociaal domein					25.539	5.877
7 - Volksgezondheid en milieu	7.1	Volksgezondheid	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.833	6
	7.2	Riolering	95-03	Buitenruimte	2.133	2.393
	7.3	Afval	95-03	Buitenruimte	4.262	4.244
	7.4	Milieubeheer	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	1.178	200
	7.5	Begraafplaatsen	95-03	Buitenruimte	572	677
Totaal 7 - Volksgezondheid en milieu					9.978	7.518
8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	435	50
	8.13	RO - vastgoedregistratie	95-03	Buitenruimte	143	
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	10.231	10.664
	8.3	Wonen en bouwen	95-02	Ruimtelijke ordening,	1.391	1.694



								economie en wonen		
Totaal 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing								12.200	12.408	
Eindtotaal								119.892	119.892	

P r o g	Groot boek num mer inves tering	Acti va- nu mm er	Omschrijvi ng	Uitga ven of Inko mste n	Restant krediet Handha ven Afsluite n	Totaa l kredi et	Uitga ven/ Inkom sten tot 2021	Beschi kbaar kredie t in 2021	Uitga ven/ Inko mste n in 2021	Resta nt in 2021
0 1	70950 105	105 22	Cai Proj: Speeltu inwijk Kruiswiel	I	Afsluite n	- 70.00 0	-2.499	- 67.501	- 67.50 1	0
0 1	70950 105	105 22	Cai Proj: Speeltu inwijk Kruiswiel	U	Afsluite n	70.00 0	61.01 0	8.990	8.990	-0
0 1	70950 110	106 25	Cai proj: Skatepark	I	Afsluite n	- 153.8 38	0	- 153.83 8	- 153.8 37	-1
0 1	70950 110	106 25	Cai proj: Skatepark	U	Afsluite n	193.8 38	0	193.83 8	185.2 95	8.543
0 1	70960 141	105 46	Renovatie luchtbehan deling Ridderhal 2018	I	Handhav en	- 16.30 7	-5.441	- 10.866	- 10.86 6	-0
0 1	70960 141	105 46	Renovatie luchtbehan deling Ridderhal 2018	U	Handhav en	103.3 07	9.075	94.232	70.31 4	23.91 8



0 1	70960 142	105 48	Vervangen kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018	I	Handhav en	- 18.56 2	- 12.37 0	-6.192	- 6.192	0
0 1	70960 142	105 48	Vervangen kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018	U	Handhav en	75.56 2	21.85 9	53.703	32.26 2	21.44 2
0 1	70960 143	106 10	Ridderhal: vervang. vent. CVketel en radiat.202 0	I	Afsluite n	- 17.56 5	-5.643	- 11.922	- 11.92 2	-0
0 1	70960 143	106 10	Ridderhal: vervang. vent. CVketel en radiat.202 0	U	Afsluite n	118.3 90	0	118.39 0	120.1 14	- 1.724
0 1	70960 144	106 11	Sophiahal: vervang. pompen en kleppen CV 2020	I	Handhav en	-2.992	-1.320	-1.672	- 1.672	-0
0 1	70960 144	106 11	Sophiahal: vervang. pompen en kleppen CV 2020	U	Handhav en	19.67 2	0	19.672	4.704	14.96 8
0 1	70960 145	106 28	Vervangen terreinriol ering Sporthal Ridderhal 2021	I	Afsluite n	-4.084	0	-4.084	- 4.084	-0



01	70960145	10628	Vervangen terreinriolering Sporthal Ridderhal 2021	U	Afsluiten	76.342	7.924	68.418	68.374	44
01	70960317	10623	Vervangen kunstgras top laag veld 2 ASWH 2020	I	Handhaven	-43.988	0	-43.988	-11.102	-32.886
01	70960317	10623	Vervangen kunstgras top laag veld 2 ASWH 2020	U	Handhaven	463.988	0	463.988	14.035	449.953
01	70960318	10624	Renoveren natuurgras IFC veld B	I	Afsluiten	-6.732	0	-6.732	-6.732	0
01	70960318	10624	Renoveren natuurgras IFC veld B	U	Afsluiten	56.732	0	56.732	61.079	-4.347
01	70980102	10521	CAI Proj: nieuwbouw binnenbad zwembad De Louwert	I	Afsluiten	4.477.691	4.504.615	26.924	0	26.924
01	70980102	10521	CAI Proj: nieuwbouw binnenbad zwembad De Louwert	U	Afsluiten	8.526.217	8.510.342	15.875	59.917	-44.042
01	71010116	10554	Nieuwbouw W.de Zwijgerschool 2017, Kruiswiel	I	Afsluiten	-200.000	-409.210	209.210	0	209.210



01	71010116	10554	Nieuwbouw W.de Zwijgerschool 2017, Kruiswiel	U	Afsluiten	7.154.800	7.002.078	152.722	38.639	114.083
01	71030213	10494	Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014+2018	I	Handhaven	0	0	0	-50.000	50.000
01	71030213	10494	Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014+2018	U	Handhaven	1.667.386	1.396.265	271.121	7.824	263.297
01	71030215	10555	Nieuwbouw school De Dukdalf 2017, Jan Wissensl.7, 9	U	Afsluiten	2.584.469	2.562.121	22.348	23.315	-967
01	71120101	10609	KOPV-Vlindert. Druiveng. 1: ophalen verhard 2020	U	Afsluiten	26.195	25.281	914	0	914
01	71010117	10641	IHP - Nieuwbouw Klimboom; voorber.	U	Handhaven	153.250	0	153.250	137.308	15.942
01	71010120	10644	IHP - Nieuwbouw Admiraal; voorber.	U	Handhaven	153.250	0	153.250	14.310	138.940
01	71010119	10643	IHP - Nieuwbouw	U	Handhaven	153.250	0	153.250	14.230	139.020



			Meander; voorber.							
0 1	71180 808	106 47	Besturings deel toneelhijsi ninstallatie Cascade	U	Handhav en	100.0 00	0	100.00 0	0	100.0 00
0 1	71010 118	106 42	IHP - Nieuwbou w Stadhouder Willem III; voorber.	U	Handhav en	183.5 00	0	183.50 0	12.98 5	170.5 15
0 1	71010 121	106 45	IHP - Sloop gymzaal Weteringsi ngel; voorber.	U	Handhav en	24.75 0	0	24.750	398	24.35 2
0 1	71180 809	106 46	Bouwkundi g deel toneelhijsi ninstallatie Cascade	I	Handhav en	- 337.0 00	0	- 337.00 0	- 261.9 92	- 75.00 8
0 1	71180 809	106 46	Bouwkundi g deel toneelhijsi ninstallatie Cascade	U	Handhav en	350.0 00	0	350.00 0	261.9 92	88.00 8
0 1	71180 807	106 27	Vervangen schuifdeur en Cascade 2021	U	Handhav en	20.28 7	0	20.287	0	20.28 7
0 2	70560 114	106 02	Opstelling locatiestud ie project Zuidwende -Zuid	U	Handhav en	38.99 9	22.10 9	16.890	13.95 0	2.940



02	75199600	10650	Voorber.krediet Noordoevers II;Veersedijk 301-303	I	Handhaven	- 1.750.000	0	- 1.750.000	0	- 1.750.000
02	75199600	10650	Voorber.krediet Noordoevers II;Veersedijk 301-303	U	Handhaven	4.250.000	0	4.250.000	133.254	4.116.746
03	70110520	10556	GRP 2019-2023: Vervanging riolering 2020	U	Afsluiten	895.680	675.033	220.647	228.734	-8.087
03	70110619	10577	GRP 2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2019	U	Afsluiten	61.001	41.321	19.680	1.080	18.600
03	70110620	10578	GRP 2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2020	U	Handhaven	86.000	0	86.000	0	86.000
03	70110719	10582	GRP 2019-2023: Drukrioleringen pompunits 2019	U	Afsluiten	35.000	12.783	22.217	20.801	1.416
03	70110720	10583	GRP 2019-2023: Drukrioleringen pompunits 2020	U	Handhaven	35.000	0	35.000	5.650	29.350



03	70110819	10587	GRP 2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2019	U	Afsluiten	35.000	15.520	19.480	3.285	16.195
03	70110820	10588	GRP 2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2020	U	Handhaven	25.000	0	25.000	0	25.000
03	70260220	10617	BOV - vervanging armaturen 2020	I	Handhaven	0	0	0	- 13.548	13.548
03	70260220	10617	BOV - vervanging armaturen 2020	U	Handhaven	542.280	53.642	488.638	487.057	1.581
03	70260420	10612	BOV - vervanging lichtmasten 2020	U	Handhaven	7.370	175	7.195	0	7.195
03	70270332	10530	CAI Projecten, Waalvisie - Havenhoofd	I	Handhaven	- 290.000	- 68.207	- 221.793	- 44.211	- 177.582
03	70270332	10530	CAI Projecten, Waalvisie - Havenhoofd	U	Handhaven	442.001	68.088	373.913	44.330	329.583
03	70270342	10576	Waterbusplan 2018	I	Afsluiten	- 461.261	0	- 461.261	0	- 461.261



03	70270342	10576	Waterbuspl ein 2018	U	Afsluite n	1.008. 736	461.2 61	547.47 5	- 461.2 61	1.008 .736
03	70290420	10565	BOP 18-26 Oeverbesc herming - 2020	U	Afsluite n	70.55 6	70.19 7	359	0	359
03	70310509	10575	Drainage begraafpla ats A.A.weg 2018	U	Handhav en	302.0 00	36.97 5	265.02 5	28.37 7	236.6 48
03	70720219	10603	Ondergron ds klike systeem - MOL 2019	U	Afsluite n	60.00 0	48.03 6	11.964	14.79 3	- 2.829
03	70720220	10604	Ondergron ds klike systeem - MOL 2020	U	Afsluite n	60.00 0	0	60.000	80.20 0	- 20.20 0
03	70110521	10557	GRP 2019- 2023: Vervangen riolering 2021	U	Handhav en	895.6 80	0	895.68 0	284.4 86	611.1 94
03	70260421	10613	BOV - vervanging lichtmaste n 2021	U	Handhav en	13.60 0	0	13.600	0	13.60 0
03	70270352	10626	Stalen brug Jaagpad	U	Handhav en	180.0 00	0	180.00 0	0	180.0 00
03	70720221	10649	Ondergron ds klike systeem - MOL 2021	U	Handhav en	114.0 00	0	114.00 0	58.30 1	55.69 9
03	70290421	10566	BOP 18-26 Oeverbesc	U	Afsluite n	70.55 6	0	70.556	86.84 0	- 16.28 4



			herming - 2021							
0 3	70260 221	106 18	BOV - vervanging armaturen 2021	U	Handhav en	58.04 0	0	58.040	0	58.04 0
0 3	70110 621	105 79	GRP 2019- 2023: Vervanging rioolgemal en 2021	U	Handhav en	55.00 0	0	55.000	0	55.00 0
0 3	70110 721	105 84	GRP 2019- 2023: Drukrioleri ng en pompunits 2021	U	Handhav en	35.00 0	0	35.000	0	35.00 0
0 3	70110 821	105 89	GRP 2019- 2023: Tegengaan grondwate roverlast 2021	U	Handhav en	25.00 0	0	25.000	0	25.00 0
0 4	71340 101	106 05	Gem.huis: vervangen kozijnen, ramen, deuren 2020	U	Handhav en	419.3 50	0	419.35 0	0	419.3 50
0 4	71340 102	106 06	Gem.huis: Vervangen buitenzon wering 2020	U	Handhav en	126.4 20	0	126.42 0	0	126.4 20
0 4	71440 103	106 31	Videostrea ming raadszaal	U	Afsluite n	50.79 9	54.65 2	-3.853	0	- 3.853



04	71340104	10629	Gem.huis: Vervangen liften 2021	U	Handhaven	43.133	0	43.133	0	43.133
04	71340103	10630	Gem.huis: Vervangen aggregaat 2021	U	Afsluiten	30.462	0	30.462	22.277	8.185
04	71520103	10648	Aandelen Stedin Holding N.V.	U	Afsluiten	900.000	0	900.000	899.852	148
Eindtotaal						25.396.828	16.146.442	9.250.386	2.444.432	6.805.954

Bijlage 2. Overzicht en toelichting op de investeringsbudgetten

Investerings

Maatregelen

- 70110520 - GRP2019-2023: vervanging riolering 2020

Stand van zaken

Riolvervangingen Kruiswiel fase 2 en Hoge Kade fase 2 zijn conform kwaliteit GRP uitgevoerd.

- 70110521 - GRP2019-2023: vervanging riolering 2021

Stand van zaken

Riolvervangingen Kruiswiel fase 3 zijn conform kwaliteit GRP uitgevoerd. Restant budget zetten wij in voor Kruiswiel fase 4 in 2022.

- 70110619 - GRP2019-2023: vervanging rioolgemalen 2019

Stand van zaken

Onderhoud aan rioolgemalen is uitgevoerd conform het GRP. Vervangingsnoodzaak rioolgemalen viel lager uit dan verwacht. Budget kan worden afgesloten.

- 70110620 - GRP2019-2023: vervanging rioolgemalen 2020

Stand van zaken

Onderhoud aan rioolgemalen is uitgevoerd conform het GRP. Restant budget zetten wij in voor de vervangingsnoodzaak rioolgemalen voor 2022.

- 70110621 - GRP2019-2023: vervanging rioolgemalen 2021

Stand van zaken

Onderhoud aan rioolgemalen is uitgevoerd conform het GRP. Restant budget zetten wij in voor de vervangingsnoodzaak rioolgemalen voor 2022.

- 70110719 - GRP2019-2023: drukriolering en pompunits 2019

Stand van zaken



Onderhoud aan drukriolering en pompunits is uitgevoerd conform het GRP. Budget kan worden afgesloten.

- 70110720 - GRP2019-2023: drukriolering en pompunits 2020

Stand van zaken

Onderhoud aan drukriolering en pompunits is uitgevoerd conform het GRP. Restant budget zetten wij in voor de vervangingsnoodzaak drukriolering en pompunits voor 2022.

- 70110721 - GRP2019-2023: drukriolering en pompunits 2020

Stand van zaken

Onderhoud aan drukriolering en pompunits is uitgevoerd conform het GRP. Restant budget zetten wij in voor de vervangingsnoodzaak drukriolering en pompunits voor 2022.

- 70110819 - GRP2019-2023: tegengaan grondwateroverlast 2019

Stand van zaken

Grondwatermeetnet is onderhouden conform GRP. Er zijn geen grote investeringen hieraan nodig geweest. Budget kan worden afgesloten.

- 70110820 - GRP2019-2023: tegengaan grondwateroverlast 2020

Stand van zaken

Grondwatermeetnet is onderhouden conform GRP. Er zijn geen grote investeringen hieraan nodig geweest. Budget wordt ingezet voor drainage in 2022.

- 70110821 - GRP2019-2023: tegengaan grondwateroverlast 2021

Stand van zaken

Grondwatermeetnet is onderhouden conform GRP. Er zijn geen grote investeringen hieraan nodig geweest. Budget wordt ingezet voor drainage in 2022.

- 70260220 - BOV -vervanging armaturen 2020

Stand van zaken

De eerste en tweede vervangingsrondes hebben plaatsgevonden in 2021. Hierbij hebben wij ongeveer 1880 armaturen vervangen. Hiermee hebben wij in het kader van duurzaamheid en leverbaarheid van materialen hoog verbruikende lampen vervangen voor LED-verlichting.

- 70260221 - BOV - vervanging armaturen 2021

Stand van zaken

Door de ontwikkelingen bij Bureau OVL hebben wij in 2020 geen vervangingen uitgevoerd. De opgave van 2020 is tezamen met de opgaven van 2021 in 2021 opgepakt. We hebben in totaal ongeveer 1880 armaturen vervangen voor duurzame LED-armaturen. Dit is ongeveer 24% van ons areaal.

- 70260420 - BOV - vervanging lichtmasten 2020

Stand van zaken

Door het gebrek aan een vaste aannemer met Stedin-certificering hebben wij de vervangingen van onze masten in 2020 en 2021 nog niet kunnen uitvoeren. Wij zullen deze opgave in 2022 gaan uitvoeren met de nieuwe aannemer.



- 70260421 - BOV - vervanging lichtmasten 2021

Stand van zaken

Door de uitloop van de aanbesteding bij Bureau OVL hebben wij geen vaste aannemer voor projecten die gecertificeerd is bij Stedin. Hierdoor konden wij geen masten vervangen in 2020 en 2021. Wij zullen deze opgave in 2022 gaan uitvoeren met de nieuwe aannemer.

- 70270332 - CAI projecten: Waalvisie - Havenhoofd

Stand van zaken

Werkzaamheden zijn aanbesteed en gegund. Het geraamde budget is niet afdoende. Bij de kadernota 2023 zal om extra budget worden gevraagd. De aannemer is nu alles aan het voorbereiden. Start werkzaamheden Q2/Q3. Afronding Q3/4. Het een en anders is afhankelijk van levertijden van materialen.

- 70270342 - Waterbusplein 2018

Stand van zaken

Begin 2021 is het Waterbusplein gesaneerd en bouwrijp gemaakt. Direct daaropvolgend is de ontwikkelaar gestart met het realiseren van de twee gebouwen. Medio december is gestart met de bouw van een nieuwe kade plus trappartij. De kosten die ten laste van dit investeringsbudget zijn geboekt zijn ten laste gebracht van de grondexploitatie Genieterrein-Waterbusplein. Het investeringsbudget is per 31-12-2021 afgesloten.

- 70270352 - Stalen brug Jaagpad

Stand van zaken

De voorbereiding van de vervanging van deze brug wordt in 2022 uitgevoerd. Het streven is ook om de uitvoering dit jaar plaats te laten vinden.

- 70290420- BOP18-26: Oeverbescherming 2020

Stand van zaken

Oevers en beschoeiingen zijn onderhouden conform Beheerplan Oeverbeschermingen. Beschoeiing vervangen aan de Hoge Kade, De Hoog en De Hil.

- 70290421 - BOP18-26: Oeverbescherming 2021

Stand van zaken

In 2021 hebben we door noodzaak meer beschoeiing moeten vervangen dan verwacht. Beschoeiing vervangen aan de Wilhelminasingel.

- 70310509 - Drainage begraafplaats A.A.weg 2018

Stand van zaken

Sinds 2019 is de voorbereiding wat een jaar eerder is gestart opgepakt. Na een korte periode is de zienswijze en realisatie-wijze omgezet naar een conventionele aanpak. Hierdoor heeft de voorbereiding tot en met 2021 geduurd. begin dit jaar 2022 is de aanbesteding gestart wat loopt tot april van dit jaar. Verwachting is dat de realisatie 3e kwartaal is afgerond.

- 70560114 - Opstelling locatiestudie project Zuidwende-Zuid

Stand van zaken

Op 30 maart heeft er een informatiebijeenkomst plaatsgevonden voor alle partijen uit de eerstelijns gezondheidszorg die tot dan toe belangstelling getoond hadden voor mogelijke vestiging op Zuidwende-Zuid. Een privé persoon heeft vervolgens het initiatief genomen om de haalbaarheid te



onderzoeken van de vestiging van een gezondheidscentrum op de locatie. Na een periode van onderzoek heeft hij in november te kennen gegeven ervan af te zien. In december is besloten de markt (ontwikkelaars) te benaderen met de vraag of zij mogelijkheden zien om op Zuidwende-Zuid huisvesting voor eerstelijns gezondheidszorgvoorzieningen te realiseren.

- 70720219 - Ondergronds klike systeem - MOL 2019

Stand van zaken

Het krediet is gebruikt voor het realiseren van ondergrondse afvalvoorzieningen in De Volgerlanden.

- 70720220 - Ondergronds klike systeem - MOL 2020

Stand van zaken

Het krediet is gebruikt voor het realiseren van ondergrondse afvalvoorzieningen in De Volgerlanden.

- 70720221- Ondergronds klike systeem - MOL 2021

Stand van zaken

Het krediet wordt gebruikt voor het realiseren van ondergrondse afvalvoorzieningen in de Volgerlanden. Het restantkrediet wordt in 2022 ingezet.

- 70950105 - CAI projecten: speeltuin wijk Kruiswiel (niet gestart)

Stand van zaken

In 2021 zijn de laatste groenwerkzaamheden op de speelplek verricht waarmee het project is afgerond.

- 70950110 - CAI projecten: Skatepark

Stand van zaken

Het skatepark is in september van 2021 feestelijk geopend door wethouder Van Die. Het Skatepark is gemaakt in samenspraak met de skaters en is een groot succes. Door de grote groei in het aantal gebruikers is er wel meer zwerfafval ontstaan wat wij nu bestrijden met grotere prullenbakken.

- 70960141 - Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018

Stand van zaken

De meeste werkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd in combinatie met de renovatie was- en kleedruimten, er volgt nog een eindnota.

- 70960142 - Verv. kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018

Stand van zaken

De meeste werkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd in combinatie met de renovatie was- en kleedruimten, er volgt nog een eindnota.

- 70960143 - Ridderhal: vervang. vent. CV ketel en radiat. 2020

Stand van zaken

Werkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd, krediet kan worden afgesloten.

- 70960144 - Sophialhal: vervang. pompen en kleppen CV 2020

Stand van zaken

Werkzaamheden eind 2021 uitgevoerd, factuur in 2022

- 70960145 - Vervangen terreinriolering Sporthal Ridderhal 2021



Stand van zaken

Werkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd, krediet kan worden afgesloten

- 70960317 - Vervangen kunstgras top laag veld 2 ASWH 2020

Stand van zaken

De voorbereidingen en offerte trajecten van de renovaties van veld B (IFC) en veld 2 (ASWH) komen bovenop de overige zaken die spelen rondom de sportvelden. Denk aan het capaciteitsvraagstuk, de wetgeving voor het tegengaan van de verspreiding van microplastics en de plannings rondom Corona. Daarnaast hebben we op zeer korte termijn in december de LED verlichting gerealiseerd op veld 12 en 13 t.b.v. extra speelbaarheid van de velden 's avonds. Bij veld 2 speelt tenslotte de capaciteit bij het Ingenieursbureau Drechtsteden een rol, hierdoor loopt de voorbereiding enige vertraging op. Op dit moment wordt de uitvraag voorbereid. Voor zowel veld B als de keerwand voorziening op beide hoofdvelden is opdracht gegeven en planning afgegeven. Aanbesteding heeft 3e kwartaal 2021 plaatsgevonden en de realisatie zal 2e kwartaal 2022 geschieden.

- 70960318 - Renoveren natuurgras IFC veld B

Stand van zaken

Renovatie van veld B

- Volgens planning groot onderhoud is 50K beschikbaar gesteld (krediet).
- Offerte traject renovatie veld B kostte relatief veel tijd doordat offerte(s) onvolledig en geen maatwerk waren. Geen duidelijkheid op inhoud en teveel aannames (afwijkende antwoorden vanuit de aannemer). Aanpassingen op offerte kostte relatief veel tijd waardoor in december 2020 pas opdracht is gegeven op herziene offerte die uiteindelijk 23% lager is dan oorspronkelijke offerte (voor hetzelfde werk!)
- Randzaken zoals ballenvangers, doelen, leunhekwerken, etc. als verplichting aangegaan op budget 2020 maar door vertraging (punt 2) doorgeschoven naar 2021. Deze zijn in januari 2021 in opdracht gegeven.
Het veld is in zijn geheel 3e kwartaal 2021 gerealiseerd.

- 70980102 - CAI projecten: nieuwbouw binnenbad zwembad

Stand van zaken

Door de aannemer die het zwembad gebouwd heeft zijn in 2021 de onvolkomenheden verholpen die naar voren kwamen tijdens de oplevering van het bad en in de maanden daarna. Daarmee is het zwembad officieel gereedgekomen en opgeleverd. Het krediet voor de bouw van het zwembad is per 31 december 2021 afgesloten.

- 71010116 - Krediet nieuwbouw W. de Zwijgerschool 2017

Stand van zaken

De nieuwe Willem de Zwijgerschool aan de IJdenhove is in november 2020 opgeleverd en overgedragen aan het betreffende schoolbestuur (VVOGG). Als gevolg van de coronamaatregelen is de school pas begin 2021 in gebruik genomen. Het krediet voor de nieuwbouw is per 31 december 2021 afgesloten. Het batig eindsaldo bedraagt € 323.000, waarvan het grootste deel financieel-technisch van aard is. Ten tijde van de Winternota 2020 hebben we op advies van de accountant de begrote bijdrage die het schoolbestuur betaalt aan het realiseren van een peuterspeelzaal in de school uit het investeringsbudget gehaald. De accountant heeft later alsnog aangegeven dat we dit bedrag toch in één keer ten gunste van het investeringsbudget mochten brengen plus een vordering op de balans als uitgegeven lening. Dit is ook gebeurd. Met het boeken van die bijdrage op het investeringsbudget ontstaat een schijnbaar voordeel van € 200.000. Daarnaast heeft de school uit



eigen middelen meer investeringen in de school heeft gepleegd dan aanvankelijk was geraamd.

- 71010117 - IHP -Nieuwbouw Klimboom; voorber.

Stand van zaken

Op 1 maart heeft de raad voor de nieuwbouw van vier basisscholen, waaronder de Klimboom, voorbereidingskredieten van in totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Na een verzoek daartoe is hiervan € 133.250 aan het schoolbestuur (Skoba) ter beschikking gesteld. Een bedrag van € 20.000 is beschikbaar gesteld voor de gemeentelijke projectkosten. Met het schoolbestuur en Projectbureau De Volgerlanden hebben in 2021 diverse overleggen plaatsgevonden over de bouw van de nieuwe school. Projectbureau De Volgerlanden is betrokken bij de bouw van de nieuwe Klimboom, omdat de school wordt gebouwd in deelplan De Hofjes van die wijk

- 71010118 - IHP - Nieuwbouw Stadhouders Willem III; voorber.

Stand van zaken

Op 1 maart heeft de raad voor de nieuwbouw van vier basisscholen, waaronder de Stadhouders Willem III, voorbereidingskredieten van in totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Na een verzoek daartoe wordt hiervan € 163.500 aan het schoolbestuur (VVOGG) ter beschikking gesteld. Een bedrag van € 20.000 is beschikbaar gesteld voor de gemeentelijke projectkosten. Met het schoolbestuur hebben in 2021 diverse overleggen plaatsgevonden over de nieuwbouw van de school op de plaats van de bestaande school.

- 71010119 - IHP - Nieuwbouw Meander; voorber.

Stand van zaken

Op 1 maart heeft de raad voor de nieuwbouw van vier basisscholen, waaronder de Meander, voorbereidingskredieten van in totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 153.250 beschikbaar voor de voorbereiding van de nieuwbouw van de Meander, waarvan € 20.000 is bestemd voor de gemeentelijke projectkosten. Met het schoolbestuur (PIT) hebben in 2021 diverse overleggen plaatsgevonden over de nieuwbouw van de school op de plaats van de bestaande school.

- 71010120- IHP - Nieuwbouw Admiraal; voorber.

Stand van zaken

Op 1 maart heeft de raad voor de nieuwbouw van vier basisscholen, waaronder de Admiraal, voorbereidingskredieten van in totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 133.250 beschikbaar voor de voorbereiding van de nieuwbouw van de Admiraal. Een bedrag van € 20.000 is beschikbaar gesteld voor de gemeentelijke projectkosten. Met het schoolbestuur (SOL) hebben in 2021 diverse overleggen plaatsgevonden over de nieuwbouw van de school op de plaats van de bestaande school.

- 71010121 - IHP - Sloop gymzaal Weteringsingel; voorber.

Stand van zaken

Op 1 maart heeft de raad voor de nieuwbouw van vier basisscholen voorbereidingskredieten van in totaal € 668.000 beschikbaar gesteld. Onderdeel hiervan is een bedrag voor de voorbereiding van de sloop van de oude en in onbruik geraakte gymzaal aan de Weteringsingel. Omdat de sloop van deze gymzaal niet op korte termijn voorzien wordt zijn in 2021 nog geen voorbereidingskosten gemaakt.

- 71030213 - Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014 + 2018

Stand van zaken



Voor de oplevering en overdracht van de nieuwe Willem de Zwijgerschool aan de IJdenhove in november 2020 is ook de verkeerssituatie aangepast met de aanleg van een ontsluitingsweg en parkeerplaatsen. Met de omwonenden is afgesproken ongeveer een jaar na ingebruikname van de school de nieuwe verkeers- en parkeersituatie te evalueren en op basis daarvan zonodig aan te passen. Omdat de school pas begin 2021 in gebruik genomen is, heeft deze evaluatie niet meer in 2021 plaatsgevonden.

- 71030215 - Nieuwbouw school De Dukdalf

Stand van zaken

In 2021 is het laatste deel van het restkrediet voor de nieuwbouw van obs De Dukdalf (SOL Villa Ambacht) aan de Jan Wissenslaan aan schoolbestuur SOL uitbetaald. Met de uitbetaling daarvan is het krediet per 31-12-2021 afgesloten.

- 71120101 - KOPV - Vlindert. Druiveng. 1: ophalen verhard. 2020

Stand van zaken

Werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd, krediet kan worden afgesloten

- 71180807 - Vervangen schuifdeuren Cascade 2021

Stand van zaken

Werkzaamheden worden gelijktijdig met de revitalisering van Cascade uitgevoerd, naar verwachting 2024.

- 71180808 - Besturingsdeel toneelhijsinstallatie Cascade

Stand van zaken

Werk nog niet gereed, deels uitgevoerd

- 71180809 - Bouwkundig deel toneelhijsinstallatie Cascade

Stand van zaken

werk nog niet gereed, deels uitgevoerd.

- 71340101 - Gem, huis: vervangen kozijnen, ramen, deuren 2020

Stand van zaken

De vervangingen worden uitgesteld in verband met een nog op te stellen duurzaamheidsstrategie.

- 71340102 - Gem. huis: vervangen buitenzonwering 2020

Stand van zaken

De vervangingen worden uitgesteld in verband met een nog op te stellen duurzaamheidsstrategie.

- 71340103 - Gem. huis: vervangen aggregaat 2021

Stand van zaken

werk gereed, krediet kan worden afgesloten

- 71340104 - Gem. huis: vervangen liften 2021

Stand van zaken

Er zijn offertes aangevraagd, uitvoering in 2022

- 71440103 - Videostreaming raadszaal

Stand van zaken



Sinds 2020 maken wij gebruik van de videostreaming in de raadszaal en in 2021 zijn er geen kosten meer hiervoor gemaakt.

- 75199600 - Voorber. krediet Noordoevers II; Veersedijk 301-303

Stand van zaken

Vanwege de plicht die de gemeente heeft perceel Veersedijk 301 te saneren zijn in 2021 in overleg en afstemming met het bevoegd gezag de nodige voorbereidingen daarvoor getroffen. Goedkeuring is verkregen op het ingediende saneringsplan en het verzoek om de sanering van het ernaast gelegen perceel Veersedijk 303 te zien als onderdeel van dat saneringsplan. Tot het 'mee saneren' van Veersedijk 303 is besloten om het wateroppervlak dat door de ontwikkeling van het verderop gelegen Waterbusplein verloren gaat te kunnen compenseren. Het bestek voor de sanering Veersedijk 301/303 is in oktober aanbesteed. Op basis van de binnengekomen inschrijvingen is in december de voorlopige gunningsbeslissing gepubliceerd.

Overige gegevens

1. Staat van salarissen en formatie - JR 2021

2. Staat van salarissen en formatie

Omschrijving	Formatie	Bezetting	Aantal	Loonkst
	fte	fte *		
Uitkering/pensioen vm personeel				7.120
Uitkering/pensioen vm B&W				191.172
Algemene lasten				198.292
Raads- en burgerraadsleden			34	374.440
Griffie	2,3	2,3	3	212.927
Burgemeester & Wethouders			4	539.974
Bestuur	2,3	2,3	41	1.127.341
Directie en control	2,0	0,9		209.398
Bestuurszaken	27,7	28,3		2.296.228
Beleid en Ontwikkeling	21,5	18,0		1.485.857
Beheer Openbare Ruimte	30,2	29,6		2.289.523
Project Volgerlanden	3,2	2,0		193.969
Bedrijfsvoering	84,6	78,8	0	6.474.975
TOTAAL - GENERAAL	86,9	81,1		7.800.608

* stand per 31-12

2. Staat van opgenomen langlopende geldleningen



3. Staat van langlopende geldleningen

Staat van opgenomen geldleningen Hendrik-Ido-Ambacht jaarrekening 2021

Algemene dienst															
Geldgever	Oorspronkelijk bedrag	vorm v.d. lening	Datum besluit	Ingangsdatum	Jaar van aflossing	Rente	Schuld per 1-1-2021	Vermeerderingen in het jaar	Aflossingen in het jaar	Schuld per 31-12-2021	Betaalde rente in het jaar	Overlopende rente uit 2020	Overlopende rente naar 2022	Rente-lasten in 2021	
BNG	5.000.000	fixe	31-01-06	01-09-06	2020	4,017%									
NWB	7.500.000	fixe	31-01-06	01-12-06	2023	3,985%	7.500.000,00			7.500.000,00	298.875,00	24.906,25	24.906,25	298.875,00	
BNG	7.500.000	fixe	31-01-06	01-12-06	2020	4,047%									
NWB	20.000.000	lin	17-03-15	01-12-16	2021	0,278%	4.000.000,00		4.000.000,00	0,00	11.120,00	926,67			10.193,33
BNG	17.500.000	lin	02-10-18	21-12-18	2038	1,297%	15.750.000,00		875.000,00	14.875.000,00	204.277,50	6.156,31	5.814,29		203.935,48
BNG	15.000.000	fixe	13-06-19	27-06-19	2020	-0,385%									
BNG	12.000.000	fixe	13-06-19	27-06-19	2021	-0,390%	12.000.000,00		12.000.000,00	0,00	-46.800,00	-24.105,21			-22.694,79
BNG	5.000.000	lin	11-05-20	18-05-20	2045	0,470%	5.000.000,00		200.000,00	4.800.000,00	23.500,00	14.679,45	14.092,27		22.912,82
BNG	7.500.000	lin	20-05-20	22-05-20	2045	0,495%	7.500.000,00		300.000,00	7.200.000,00	37.125,00	22.783,56	21.872,22		36.213,66
BNG	3.000.000	fixe	16-06-21	30-06-21	2022	-0,500%		3.000.000,00		3.000.000,00	0,00	0,00	0,00		-7.602,74
BNG	6.000.000	fixe	16-06-21	30-06-21	2023	-0,450%		6.000.000,00		6.000.000,00	0,00	0,00	-13.684,93		-13.684,93
BNG	1.500.000	fixe	16-06-21	30-06-21	2024	-0,350%		1.500.000,00		1.500.000,00	0,00	0,00	-2.660,96		-2.660,96
NWB	5.000.000	lin	16-06-21	30-06-21	2041	0,340%		5.000.000,00		5.000.000,00	0,00	0,00	8.616,44		8.616,44
Totaal Algemene dienst							51.750.000,00	15.500.000,00	17.375.000,00	49.875.000,00	528.097,50	45.347,03	51.352,84	534.103,31	
De Volgerlanden															
BNG	10.000.000	fixe	30-06-14	03-07-14	2024	1,995%	10.000.000,00			10.000.000,00	199.500,00	99.476,71	99.476,71		199.500,00
Prov.NB	10.000.000	fixe	06-03-15	26-03-15	2022	0,500%	10.000.000,00			10.000.000,00	50.000,00	38.493,15	38.493,15		50.000,00
BNG	15.000.000	fixe	06-03-15	26-03-15	2025	0,760%	15.000.000,00			15.000.000,00	114.000,00	87.764,38	87.764,38		114.000,00
BNG	5.000.000	fixe	09-06-15	30-06-16	2020	0,760%									
BNG	5.000.000	fixe	09-06-15	01-12-16	2021	1,056%	5.000.000,00		5.000.000,00	-	52.800,00	4.400,00	-		48.400,00
BNG	5.000.000	fixe	09-06-15	28-06-17	2020	0,905%									
BNG	7.000.000	fix-lin	18-06-18	28-06-18	2024	0,270%	7.000.000,00			7.000.000,00	18.900,00	9.683,01	9.683,01		18.900,00
BNG	3.000.000	fixe	13-12-18	20-12-18	2021	0,055%	3.000.000,00		3.000.000,00	-	1.650,00	54,25	-		1.595,75
Totaal De Volgerlanden							50.000.000,00	-	8.000.000,00	42.000.000,00	436.850,00	239.871,51	235.417,26	432.395,75	
TOTAAL							101.750.000,00	15.500.000,00	25.375.000,00	91.875.000,00	964.947,50	285.218,54	286.770,10	966.499,06	

3. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

5. Staat van vaste activa

Jaarrekening 2021, Totaal vaste activa & voorraden (bedragen in € 1.000)

TV	Aanschaafwaarde per 01-01-2021	Vermeerderingen in het jaargetal	Verminderingen in het jaargetal	Aanschaafwaarde per 31-12-2021	Afgeschrijving tot 01-01-2021	Afgeschrijving in 2021	Afgevoerd tot 31-12-2021	Aflossing in 2021	Afwaardering tot derting in 01-01-2021	Afwaardering tot derting in 31-12-2021	Boekwaarde per 01-01-2021	Boekwaarde per 31-12-2021	Rente in het jaargetal	Kapitaal-lasten in 2021	Aant. Afg. Jaaren
Totaal 37 Machines apparaten installatie; Ec.nut zonder hef															
38 Overige materiële activa; Ec. nut zonder heffing															
Totaal 38 Overige materiële activa; Ec. nut zonder heffing															
Totaal 01 Buitbouw															
31 Gronden en terreinen															
33 Bedrijfsgebouwen															
Totaal 33 Bedrijfsgebouwen															
90 Strategische verwervingen; grond incl. slooppanden															
Totaal 90 Strategische verwervingen; grond incl. slooppanden															
91 Voorbereidingskosten BIE, onderzoek/ontwikkeling															
Totaal 91 Voorbereidingskosten BIE, onderzoek/ontwikkeling															
99 Gereed product en handelsgoederen															
Totaal 99 Gereed product en handelsgoederen															
Totaal 03 Behoor overige gebouwen en gronden															
33 Bedrijfsgebouwen															
37 Machines apparaten installatie; Ec.nut zonder hef															
Totaal 33 Bedrijfsgebouwen															
Totaal 37 Machines apparaten installatie; Ec.nut zonder hef															
Totaal 38 Overige materiële activa; Ec. nut zonder heffing															
Totaal 38 Overige materiële activa; Ec. nut zonder heffing															
Totaal 04 Overeenkomst															
51 Kapitaalverstreking; deelnemingen															
Totaal 51 Kapitaalverstreking; deelnemingen															
54 Leningen aan (UG); woningbouwcorporaties															
55 Leningen aan (UG); deelnemingen															
Totaal 55 Leningen aan (UG); deelnemingen															
57 Leningen aan (UG); overig langlopend															
Totaal 57 Leningen aan (UG); overig langlopend															
60 Leningen aan (UG); Overheden (Wet Fido)															
Totaal 60 Leningen aan (UG); Overheden (Wet Fido)															
Totaal 05 Treasury															



Staat van nog te ontvangen bedragen 2021

STAAT VAN NOG TE ONTVANGEN BEDRAGEN 2021			
grootb.nr.	Omschrijving	Te ontvangen wegens	Bedrag
	Boekjaar 2021		
60560111	Strategisch beheer gronden Centrumgebied	21MM010, vergoed.blauwhoed,sloop,w.de.zwijgersch	61.047
4221001	Verwervingen Genieterrein-Waterbusplein	21MM018, beeind.samwerk.ROMD.genieter.afb.nto.rente	-33.769
61520141	Renteverrekening Rom-D	21MM018, beeind.samwerk.ROMD.genieter.afb.nto.rente	-16.884
51341010	Gemeentehuis: schoonmaken	21MM033TR,SCD.if182338.ivm.kst.spec.schoonmak.NTO	6.783
60840402	Bijdrage vergunningtaken milieudienst	21MM034TR. OZHZ.if182325.dwangsommen.NTO	25.000
60720223	Uitvoering afval	21MM034TR,Afvalfonds.nota.135210.verpakk.afvalQ3.NTO	20.553
60720223	Uitvoering afval	21MM034TR,Gevudo.nota.135389.prov.2e.tranch.2021.NTO	33.302
60260201	Beheer en onderhoud lichtobjecten	21MM034TR,NODR.if182411.verhaalde.schade.Q4.2021	17.874
61030202	Huisvesting openbaar basisonderwijs	21MM042TR, deb.103422.gebruik lokalen admiraal.NTO	15.979
60510105	Ruimtelijke ontwikkelingen	21MM042TR, nog in rekening te breng.bijdr.AOK.NTO	21.201
94134140	Proceskostenvergoedingen GBDS	21MM047TR, fact.182455.verrek.GBD saldi.n.2021	60.465
60720227	Zwerfvuil	21MM047TR,Afvalf.nota.135287.te.verr.zwerfv.2018-20	70.375
60980101	Zwembad de Louwert	21MM047TR, SPF deb.106763, energie 2020 NTO	20.789
61520141	Renteverrekening Rom-D	21MM048,Corr.memo20MM026TR.renteverr.ROM-D	50.653
61170209	WMO: Beschermde wonen en opvang	21MM052TR, Dordt, Afrek. BW&O NTO 2021	488.550
60920201	Verhuur gymzalen	21MM057TR, Cascade nota 182533 verh.gymzal Q4 21 NTO	6.479
61610165	SDD uitvoeringskn.taakv.6.5 Arbeidsparticip	21MM062TR,Aftek SDD cr.100512 participatiebudg NTO	69.791
61610164	SDD Uitvoeringskn.taakv.6.4 Begeleide part	21MM062TR, Aftek SDD cr.100512 WSW NTO	-21.178
61610123	Inkomensondersteuning	21MM062TR, Aftek SDD cr.100512 Inkomensonderst NTO	-1.921
61610124	Minimabeleid	21MM062TR, Aftek SDD cr.100512 minimabeleid NTO	12.316
61610122	Kinderopvang - Bijstand	21MM062TR, Aftek SDD cr.100512 kinderopvang NTO	1.411
61610124	Minimabeleid	21MM062TR, Aftek SDD cr.100512 TONK NTO	35.374
61610124	Minimabeleid	21MM062TR, Aftek SDD, maatwerkv. Ink.ond C.Z.G NTO	5.682
61610125	WMO - Huishoudelijke hulp	21MM062TR,Aftek SDD cr100512 WMO huishoud hulp NTO	9.356
61610126	WMO - Hulpmiddelen	21MM062TR,Aftek SDD cr 100512 WMO hulpmiddelenNTO	-24.686
61610130	Drechthopper	21MM062TR, Aftek SDD cr 100512 WMO vervoer NTO	27.888
61610142	WMO: Begeleiding en kortdurend verblijf	21MM062TR, Aftek SDD,WMO begeleid&kortd verbl NTO	6.605
61610128	Schuldbemiddeling en budgetadvies	21MM062TR, Aftek SDD cr 100512 Schuldhulpverl NTO	-4
61610118	Inkomensondersteuning Corona virus	21MM064TR, tozo te ontvangen SDD	625.853
60580301	Leges bouwvergunningen	21MM069TR,leges.2542423.bouw.28.won.De straatjes	87.984
60580302	Leges welstandsadviezen	21MM069TR,leges.2542423.bouw.28.won.De straatjes	2.280
61520110	Rente kort vreemd vermogen	Docnr: 103888, Correctie negatieve rente OG-leningen	-23.949
61520120	Rente lang vreemd vermogen ALD	Docnr: 103842, Transitorische rente 2021 OG-leningen	23.949
		Nog te ontvangen baten exploitatie 2019	1.685.150
	investerings:		
	nog te ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen :		
		Totaal nog te ontvangen van Europese en Nederl. overh.	0
		Totaal nog te ontvangen balansrekening 93404118	1.685.149,61

5. Staat van nog te betalen kosten



Staat van nog te betalen kosten



grootb.nr.	Omschrijving	Te betalen wegens	Bedrag
	Boekjaar 2013		
70512020	Strategische grondaankopen Noordoever	13MM119 rentekosten Noordoever, NTB 2013	22.135
	Boekjaar 2015		
61140213	Exploitatiebijdrage DG&Jeugd	MM047, DGJ incid.inw.bijdr.frictiekosten, NTB	39.086
	Boekjaar 2019		
70560113	Verwerving woning De Baak 4 (K)	MM030, Koppelaar, uitgesteld deel kps NTB	127.500
	Boekjaar 2020		
61140201	Bijdrage aan de G.G.D.	Fact: 174205, Kosten voorziening frictiekosten 2019	-5.667
61140213	Exploitatiebijdrage DG&Jeugd	20MM028, DG&J, voorz.frictiekst.naar.bened.bijgest	-23.576
94204316	BenO - Specifieke uitkering stimulering Sport	20MM058, Spuksport zwemb.afr.btw n.94204101.opm.acc	74.088
		Saldo nog te betalen kosten voorgaande jaren	233.566
	Boekjaar 2021		
61140214	Saldo Dienst Gezondheid & Jeugd, DGJ	Fact: 179783, Kosten voorziening frictiekosten 2020	-4.092
crediteur	Factuur op NTB geboekt.	Fact: 181187, Uitkering restant koopsom	-127.500
61140213	Exploitatiebijdrage DG&Jeugd	21MM031, vz frictiekost n bened.bijgest wordt 5438	-313
BESTUURSAZAKEN:			
61420202	Publieksvoorlichting	21MM020TR, de Brug.if182048.gemnieuws.okt-dec	7.110
60410100	Bijdrage Veiligheidsregio ZHZ	21MM020TR, VRHZ.if182251.afrek FLO box3 2021	62.343
51400005	Knelpunten P&O	21MM020TR, WKR.65.295x80% eindheffing NTB	52.316
61310140	Bijdrage aan Dienstverlening Drechtsteden	21MM020TR, DD.if182264.lastenQ4.2021.HIA.NTB	212.257
61310142	Overige kosten dienstverlening burgerzaken (K)	21MM034TR, DD.if182264.trouwboekjQ4.2021.HIA.NTB	864
61310141	Leges algemene dienstverlening burgerzaken (K)	21MM034TR, DD.if182264.gezondh.verklQ4.2021.HIA.NTB	5.905
60280705	Invalidenparkeerkaarten(K)	21MM034TR, DD.if182264.parkeren.Q4.2021.HIA.NTB	1.032
61140214	Saldo Dienst Gezondheid & Jeugd, DGJ	21MM020TR, DG&J.cred.102450.2e prognose DG&J	11.940
51441041	Hard- en software organisatie	21MM020TR, SCD.if182310.lbabs.tlv 2021	3.049
51441041	Hard- en software organisatie	21MM020TR, SCD.cred.100463.MAVIM 2021	2.000
51441041	Hard- en software organisatie	21MM020TR, SCD.if182311.Beh.open.data tlv 2021	980
51441041	Hard- en software organisatie	21MM020TR, SCD.if182312.COOSTO tlv 2021	864
61190109	Bijdrage SO Jeugd - Jeugdteams	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	-26.869
61190109	Bijdrage SO Jeugd - Jeugdteams	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	18.861
61190102	Individuele voorzieningen Jeugdzorg	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	664.503
61190101	Landelijke Transitie Arrangement Jeugdzorg	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	11.288
61190104	Persoonsgebonden budget Jeugdzorg	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	40.898
61190105	Jeugdzorg: Jeugdbescherming	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	-88.553
61190105	Jeugdzorg: Jeugdbescherming	21MM024, cred 103016 afrek SOJ p.saldo NTB 2021	140.285
51400400	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 04 Directie	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	138
51404100	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 41 BZ	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	2.721
51404300	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 43 B & O	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	1.953
51404400	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 44 BOR	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	2.756
51404500	Salarissen Afd. 21 De Volgerlanden	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	223
51400400	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 04 Directie	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	961
51404100	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 41 BZ	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	30.445
51404300	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 43 B & O	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	19.483
51404400	Salarissen bedrijfsvoering: Afd. 44 BOR	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	32.000
51404500	Salarissen Afd. 21 De Volgerlanden	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	2.160
61419100	Sal./Uitk.VP-BF	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	1.080
51404000	Salarissen bedrijfsvoering:Garantiebanen	21MM030TR, Drechtwerk.if.182274.J.Ripzaad.dec.2021	2.449
62429580	Toerek.Taakv. 7.4 Milieubeheer	21MM030TR, OZHZ.if.182183.advies.onderst.duurz	8.634
51404011	Inzet Vakaturegelden	21MM033TR,processpec.if182345.dec.2021.adviesrapp	4.000
51404011	Inzet Vakaturegelden	21MM033TR,inh&reikst.A.d.Baat.okt,nov,dec.2021.NTB	22.650
51441073	Kantoorartikelen en reproductie	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.frankeerkosten	2.217
51441041	Hard- en software organisatie	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.var.ver.ict	2.060
51441024	Dpleiden en Ontwikkelen	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.traincentrum	28.800
51404013	Inhuur derden : incidentele DVO's SCD	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.beroep.intrat	1.800
51404015	Structurele DVO's communicatie	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.redact.onders	4.080
51404015	Structurele DVO's communicatie	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.21.xtra.inz.trekrec	6.755
51404015	Structurele DVO's communicatie	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.21.gesprtaf.prevpl	3.413
62449521	Toerek.Taakv. 1.2 Openbare orde en veiligheid	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.intensi.samenw	2.438
51404011	Inzet Vakaturegelden	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.intensi.samenw	1.625
51441023	Werving en selectie personeel	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.werv&select	11.088
51441061	Kosten archief	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.contai.tbv.arch	359
61439100	Salarissen en soc.lasten B&W huidig personeel	21MM034TR,bet.iz.appa.xtr.stort.hiaat.aanv.p.sal.NTB	37.034
61310140	Bijdrage aan Dienstverlening Drechtsteden	21MM034TR,DD.if182537.Newsroom.Q4.tlv.2021	3.000
51404030	Inhuur derden bedrijfsvoering	21MM042TR, Deloitte.cred.100800.fact.vpb 2016-2019	33.435
94134130	Aanm/dwangbev/rente te verrek. met GBD	21MM047TR, fact.182455.verrek.GBD saldi.n.2021	21.921
61610120	Minimabeleid: Kwijtschelding afvalstoffenheffin	21MM052TR, GBD, if 182097 perceptiekst 2021 SPUK	9.000
62449509	Bur.Drechtst. Taakv. 0.1 Bestuur	21MM056TR, afrekening overige GR 2021 p.sld NTB	-18.000
51404087	Bijdrage aan het SCD	21MM056TR, afrekening overige GR 2021 p.sld NTB	-9.000
61540101	Uitvoering GBD taken: taakveld 0.61 OZB-Won.	21MM056TR, afrekening overige GR 2021 p.sld NTB	50.000
61470112	Onderzoekcentrum Drechtsteden	21MM056TR, afrekening overige GR 2021 p.sld NTB	50.000
61130108	Serviceorganisatie Jeugdhulp; saldo	21MM056TR, cred 103016 voorl.afrek SOJ 2021 NTB	80.664
61610120	Minimabeleid: Kwijtschelding afvalstoffenheffin	21MM057TR,GBD if 183132 corr NTBperceptkst toesi2021	-4.050
61610118	Inkomensondersteuning Corona virus	21MM064TR, tozo terug te betalen min. Soza	625.853



61130108	Serviceorganisatie Jeugdhulp; saldo	21MM069TR, cred 103016 afrek SOJ 2021 NTB	-10.675
BELEID EN ONTWIKKELING:			
61140206	Brede doeluitkering Jeugd en Gezin	21MM021TR, Cascade.if.182130 zaalh.sport.tlv.2021	36
61140206	Brede doeluitkering Jeugd en Gezin	21MM021TR, Casc.if182135.spreekr.jeugdteam.tlv2021	420
61130201	Preventieplan; samenkracht en burgerparticipa	21MM021TR, Cascade.cursus PMC fact 182127 tlv 2021	321
61130201	Preventieplan; samenkracht en burgerparticipa	21MM021TR, Rhiant.if182244.projleid.Woord&Daed.tlv.21	1.213
61170211	WMO: Clientondersteuning	21MM021TR, Hoi.servic.if182296.plankosten tlv 2021	7.500
60840306	Klimaatadaptatie	21MM021TR, OZHZ.if182227.onderst.klimadapt tlv 2021	4.880
60840303	Uitvoering lokaal actieplan duurzaamheid	21MM021TR, OZHZ.if182270.actiepl.duurz.afv tlv 2021	4.999
60810213	Natuur- en milieueducatie	21MM021TR, ZHL.if182111.expl.voetveer.Sophia.tlv2021	4.500
61050209	Onderwijsachterstandenbeleid	21MM021TR.SOL.cred.400044.VVE.dec.2021.tlv.2021	9.451
61120101	Kinderopvang	21MM021TR.SOL.cred.400044.SMI.dec.2021.tlv.2021	3.790
61120101	Kinderopvang	21MM021TR.SOL.cred.400044.SMI.herber.nov.2021	-25
61050209	Onderwijsachterstandenbeleid	21MM021TR.SOL.cred.400044.VVE.aanvull.dec.2021	1.143
61120101	Kinderopvang	21MM021TR.SOL.cred.400044.SMI.aanvull.dec.2021	245
61050209	Onderwijsachterstandenbeleid	21MM021TR.SOL.cred.400044.VVE.correct.dec.2021	-241
51404312	Opleidingsbudget bedrijfsvoering: Afd. 43 B & O	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.traincentrum	250
60840402	Bijdrage vergunningtaken milieudienst	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.verw.schmitt	3.900
62429592	Toerek.Taakv. 8.3 Wonen en bouwen	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.intensi.samenw	6.500
62429590	Toerek.Taakv. 8.1 Ruimtelijke Ordening	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.intensi.samenw	4.063
60840402	Bijdrage vergunningtaken milieudienst	21MM034TR, OZHZ.if182490.eindafrek.voorschtak.NTB	22.165
60560111	Strategisch beheer gronden Centrumgebied vh	21MM034TR,gem.Dord.if182137.ur.centrumgeb.Q4.2021	1.277
60560113	Project Getijdenpark	21MM034TR,gem.Dord.if182137.ur.antoniapolder.Q4.2021	3.485
61120101	Kinderopvang	21MM034TR, yes.kind.if.182522.overdrachten.2021	1.100
60540501	Voorrang- en klachtencommissie	21MM034TR,gem.dord.if182162.dossiers.opn.2021	6.500
61170212	WMO: Sociale wijkteams	21MM034TR,subsbesch.sl.wpp.2021.abusiev,niet.verz	36.000
60610303	Economische zaken algemeen	21MM034TR,BRO.if182318.gebiedspaspoort.wzh.dec.2021	3.000
62429592	Toerek.Taakv. 8.3 Wonen en bouwen	21MM036TR,Sement.if.182635.uren.wk.48-52.A.Güliner	9.805
60840402	Bijdrage vergunningtaken milieudienst	21MM036TR, OZHZ.if.182317.Uren.adv.geluidsoverl.2021	697
61150601	Jeugd- en jongerenbeleid	21MM042TR,Cred.104555,MDT nabest aan jong zwijndrec	4.875
60910101	Overige cultuureducatie	21MM042TR,Cred104537,regelin CMK bet aan Hi5Ambacht	9.785
61050209	Onderwijsachterstandenbeleid	21MM042TR,Subs.SiSa 2021 OAB.niet uitbet.p.sald.NTB	23.000
62419580	Toerek.Taakv. 7.1 Volksgezondheid	21MM042TR,Yacht.div.fact.G.Roessink wk 35-52 2021	25.770
60980101	Zwembad de Louwert	21MM042TR,cred100326 nog op te leg OZB 20-21 Louwert	65.000
60840306	Klimaatadaptatie	21MM042TR,Klimaatadaptatie voor kosten/uren IBD 2021	2.000
60840306	Klimaatadaptatie	21MM042TR, laatste 10% van de opdracht klimaatlabels	765
60920201	Verhuur gymzalen	21MM042TR, Casc.if182529.administratief mdw Q4.NTB	1.452
61010101	Huisvesting bijzonder basisonderwijs	21MM042TR,cred100326 OZB 2021 van VVOGG.NTB	2.683
60980101	Zwembad de Louwert	21MM042TR, Sportfonds.Cred.104420.SPUKIJZ.20-21NTB	675.216
60540503	Inburgering	21MM047TR,cr104600toek.visie.train+begel p.saldo.NTB	16.580
61050207	Leerlingenvervoer	21MM047TR, Leerlingenvervoer aug-dec 2021	82.000
61050207	Leerlingenvervoer	21MM047TR,Stroomlijn.if182240 beheer aug-dec 21	1.800
61050207	Leerlingenvervoer	21MM047TR,Stroomlijn.if182242 consule okt-dec 21	3.384
61170203	Onderst.gedupeerde ouders kinderopv.toeslaga	21MM054TR, SDD gedupeerden toeslagenprobl B2 NTB	27.698
60980101	Zwembad de Louwert	21MM069TR, corr mm042.sportf.spukijz.1ehelft2021	-285.607
4211017	Overige goederen en diensten Ambachtsezoom 2	1MM044TR,Azoom.Rendemint.if182349.Werkz tm 110122	20.433
4211011	Planontwikkelingskosten Ambachtsezoom	21MM044TR,Azoom.Ingen.buro.202100452-0076-termijn 9	13.150
4221004	Bouwrijpmaken en GHW Genieterrein-Waterbus	21MM044TRWaterbus.DeVries.if182405bouw kade,trappen	92.975
BEHEER OPENBARE RUIMTE:			
60110304	Rioolbeheerplan - GRP	21MM022TR, W&B.if182091,actualis BRP HIA.tlv.2021	10.133
60720223	Uitvoering afval	21MM022TR,Kliiko cred 100185 onderh.cont.2e halfjr	180.000
60320304	Rioolbeheerplan - GRP	21MM022TR.Terraspect.if182107.inricht.snoeicyclus	7.667
51404022	Squit - XO	21MM022TR.OZHZ.if.182326.DVO.Squit XO.tlv.2021	19.739
60580601	Handhaving bouwregelgeving	21MM022TR,Yacht.cred.103123.uren.scheidel.eind.2021	550
60320304	Onderhoud groen	21MM022TR.GKB.if182233.onderh.bosplants.tlv.2021	37.875
60320304	Onderhoud groen	21MM022TR.GKB.if182236.integraal.onderh.tlv.2021	57.337
60320304	Onderhoud groen	21MM022TR.D.G.groep.if182275.2e.term.groenbeheerpl	7.370
51404412	Opleidingsbudget bedrijfsvoering: Afd. 44 BOR 2	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.traincentrum	650
51404412	Opleidingsbudget bedrijfsvoering: Afd. 44 BOR 2	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.loopbaacent	2.262
60260202	Beheer en onderhoud kabels	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.verw.legesbsl	2.900
51341014	Gem.Huis: rep/onderh.gebouw en install.	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.adv.tbv.huurd	2.360
62439564	Toerek.sub-taakv. 5.73 Openbaar groen waterh	21MM033TR,SCD.if182335.KSB.Q4.2021.intensi.samenw	1.625
60260201	Beheer en onderhoud lichtobjecten	21MM034TR,NODR.if182411.schade.vastst,kst.Q4.2021	2.380
60270301	Onderhoud Achterambachtseweg	21MM034TR,watersch.holl.delt.if182262.whw.geld.2021	52.129
60960111	Sporthal de Ridderhal	21MM042TR,cred100326 nog op te leg OZB 20-21 Ridderh	16.008
60320304	Onderhoud groen	21MM042TR.GKB.if.182740.integraal.ond.HIA.term.13	155.257
60270304	Groot onderhoud wegen	21MM052TR, BK.ingen, if 181715 bodemonderzoek.NTB	11.461
60270304	Groot onderhoud wegen	21MM054TR, D.G.Groep.if 182447 softwonderst.p.sldNTB	7.710
60320304	Onderhoud groen	21MM054TR, D.G.Groep.if 182447 softwonderst.p.sldNTB	7.710
60110301	Beheerpakket riolering	21MM054TR, D.G.Groep.if 182447 softwonderst.p.sldNTB	7.710
60110305	Inspectie riool/overstort/drainage/waterpassin	21MM057TR, Prezzero if 182704 rioolonderhoud 2021 NTB	59.220
Volgerlanden:			
10030	Volgerlanden, Algemene kosten	21MM030TR, Gem.Dord.if.182138.IPM.Q4 2021	66.511
2511004	Bouwrijpmaken en GHW De Volgerlanden Oost	21MM030TR, Bosk.if182320&182321.Volg.voorbel.clust.2	20.719
2511004	Bouwrijpmaken en GHW De Volgerlanden Oost	21MM030TR, Bosk.if182320&182321.Volg.voorbel.clust.2	345.436
2211007	Onderbnt verlichting De Volgerlanden Oost C1	21MM044TR, Yozto GR.bur.OVL.if.181266.lev mat	47.967



2511005	Woonrijpmaken De Volgerlanden Oost FOK	21MM044TRVolg.C.Jong.if181985Maai PerenIn,Landj	7.800
10030	Volgerlanden, Algemene kosten	21MM044TR,Volg.Yacht.if182177.E.Verschoor wk49-51	7.860
2511004	Bouwrijpmaken en GHW De Volgerlanden Oost	21MM044TR,Volg.Sted.if182334.Verw gasl.ParkzoneOos	5.443
2511011	Planontwikkelingskosten De Volgerlanden Oost F	21MM044TR,Volg.IGL.if182369.Landmeetkundige werkz21	5.512
2311005	Woonrijpmaken De Volgerlanden Oost C1	21MM044TRVolg.Verheij.if182385Woonrijp cl C1 term 11	64.081
2411004	Volgerlanden Oost Hoofdplanstructuur bouwrijp	21MM044TR,Volg.KWS.if.182595.Damw Akenwijk term 11	1.173
2411004	Volgerlanden Oost Hoofdplanstructuur bouwrijp	21MM044TR,Volg.KWS.if182597.Damw Akenwijk term 12	142.454
Griffie:			
61449110	Salarissen griffie	21MM030TR, salar.verhog dec 21 tlv 2021.p.saldo NTB	250
61449110	Salarissen griffie	21MM030TR, eenm.uitkering 2021 tlv 2021.p.saldo NTB	2.527
61449130	Regiogriffie	21MM056TR, afrekening overige GR 2021 p.sld NTB	-9.000
INVESTERINGSBUDGETTEN:			
70960317	Vervangen kunstgras toplaag veld 2 ASWH 2020	21MM050,Mind kost v invest gemaakt dan SPUK21 aanvr	6.717
75199600	Voorber.krediet Noordoevers II;Veersedijk 301-	21MM052TR, OZHZ, if 182142 tijdel.beheersmaatr.NTB	11.731
70110521	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2021	21MM052TR, Kuiper, if 182324 kruiswiel fase 3.NTB	19.878
BTW:			
93215127	Terug te vorderen BTW fiscus vorige jaren	BTW over facturen 2021	38.126
93215113	Te compenseren BCF	Docnr: 103894, NTB doorschuif-btw 2021 SO Jeugd	28.522
93215113	Te compenseren BCF	Docnr: 103894, NTB doorschuif-btw 4e kw.2021 DGEJ	28.091
93215113	Te compenseren BCF	Docnr: 103894, NTB doorschuif-btw 4e kw.2021 GR Drechtsteden	162.532
Saldo nog te betalen kosten			4.862.402
<hr/>			
61520110	Rente kort vreemd vermogen	Docnr: 103848 Transitorische rente KGL 2021	-6.817
61520119	Rente lang vreemd vermogen Proj.Fin.Volgerla	Docnr: 103842 Transitorische rente 2021 OG-leningen	235.417
61520120	Rente lang vreemd vermogen algemene dienst	Docnr: 103842 Transitorische rente 2021 OG-leningen	75.301
93404118	Nog te ontvangen baten	Docnr: 103888 Correctie negatieve rente OG-leningen	-23.949
Totaal transitorische rentelasten			279.953
<hr/>			
Totaal nog te betalen kosten balansrekening 94204101			5.142.356
<hr/>			
IdR: 10-5-2022:			
Controle: Saldo nog te betalen grootboekrek. 94204101			5.142.356
Afgeletterd t/m boekdatum 10-05-2022			

6. IV-3 Lasten



IV-3 Baten

IV-3 Baten	Categorieën	Betalingen op productieve																Betalingen op herbruikbare																Overige																Overige																																																																																																																																																																																																																																																																																															
		3.2.1	3.2.2	3.2	3.3	3.4.2	3.5.2	3.6	3.7	3.8	4.1.2	4.3.1	4.3.2	4.3.3	4.3.4	4.3.5	4.3.6	4.3.7	4.3.8	4.3.9	4.4.1	4.4.2	4.4.3	4.4.4	4.4.5	4.4.6	4.4.7	4.4.8	4.4.9	5.1	5.2	6.1	7.1	7.2	7.3	7.4	7.5																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Taakveld 0. BESTUUR EN ONDERSTEUNING																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.1 Buitenzak																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.2 Burgerzaken																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.3 Buitere overige gebouwen en gronden																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.4 Overhead																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.5 Transitief																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.61 OVB woelingen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.62 OVB rest woelingen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.63 Parkeren																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.64 Buitelingen overig																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.8 Overige baten en lasten																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.9 Vennootschapsaandeel (VSA)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.10 Muzikale reserves																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
0.11 Inhoudt ook de rekening van baten en lasten																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 0:		8.865																190																27																-4																539																61																104																337																1.800																43.223																																1																14																67																140																21.215																68																																73.547																																															
Taakveld 1. VEELGHEID																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1.1 Toelichting en bijdragen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1.2 Openbare orde en veiligheid																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 1:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 2. VERKEER, VERVOER EN WATERTAAT																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.1 Verkeer en vervoer																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.2 Parkeren																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.3 Recreatieve haven																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.4 Economische haven en waterwegen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2.5 Overbaar vervoer																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 2:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 3. ECONOMIE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3.1 Economische ontwikkeling																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3.3 Bedrijfsland en bedrijfsomgevingen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3.4 Economische promotie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 3:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 4. ONDERWIJS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
4.1 Openbaar basisonderwijs																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
4.2 Hogeropvoeding																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
4.3 Onderwijsland en leerinzakken																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 4:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 5. SPORT, CULTUUR EN RECREATIE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.1 Sportland en activiteit																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.2 Sportaccommodatie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.3 Cultuurvoorziening, cultuurproductie en cultuurparticipatie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.4 Musea																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.5 Cultureel erfgoed																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.6 Media																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5.7 Openbaar groen en openbare recreatie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 5:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 6. SOCIAAL DOELEN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.1 Samenleving en burgerparticipatie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.2 Wijkteams																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.3 Inkomensoplossingen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.4 Regulerende participatie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.5 Participatieoplossingen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.6 Maatskapscholing (WMO)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.7 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.8 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.9 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.10 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.11 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.12 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.13 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.14 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.15 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.16 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.17 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.18 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.19 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6.20 Maatskapscholing 16+																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 6:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 7. VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.1 Volksgezondheid																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.2 Rekening																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.3 Afval																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.4 Milieubehaar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7.6 Regulerend en omstribotie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 7:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Taakveld 8. VOLKSRUSSVESTING, RUIMTELIJKE ORDERING EN STEDELIJKE VERNIEUWING																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
8.1 Ruimtelijke ordening																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
8.2 Grondexploitatie (nietbedrijfsvermenen)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
8.3 Wonen en bouwen																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakveld 8:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Totaal Taakvelden:		6.000																1.404																9.167																12.737																539																-1																18																1.444																4.495																3.111																55.114																75																197																75																314																42																140																21.215																48																5.462																119.412															