

Jaarstukken 2019



Hendrik-Ido-Ambacht







Inhoudsopgave

Jaarstukken 2019	1
Inhoudsopgave	4
Inleiding / samenvatting.....	5
Programma's	8
Programma 1 Sociaal, welzijn en educatie	8
Programma 2 Ruimtelijke ordening, economie en wonen	21
Programma 3 Buitenruimte	32
Programma 4 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	37
Paragrafen.....	46
1. Weerstandsvermogen en risicoparagraaf	46
2. Financiering.....	55
3. Lokale heffingen	60
4. Onderhoud kapitaalgoederen	68
5. Grondbeleid.....	76
6. Verbonden partijen	79
7. Bedrijfsvoering	90
Bijlagen	93
Bestuurlijke structuur	93
Gebruikte afkortingen	94
Beleidskader begroting	97
Interbestuurlijk toezicht.....	104
Aanbevelingen rekenkamercommissie	105
Waar staat je gemeente	106
Financiële jaarrekening	107
A. Overzicht van baten en lasten programma's	107
B. Balans en toelichting.....	113
C. Verantwoording specifieke uitkeringen in het kader van de Sisa	135
Overige gegevens	148
1. Overzicht baten en lasten op taakveld - programma	148
2. Investerings	151
3. Staat salarissen & formatie	160
4. Staat van langlopende leningen	161
5. Staat gewaarborgde leningen.....	165
6. Nog te ontvangen bedragen.....	177
7. Nog te betalen kosten	177



Inleiding / samenvatting

Inleiding

Gewoon Ambacht

Hendrik-Ido-Ambacht 2019: premier Rutte kwam op bezoek, kinderen vermaakten zich in de Speelfabriek, we vierden 20 jaar De Volgerlanden en we zetten mantelzorgers in het zonnetje. We voerden in 2019 veel deelresultaten van het coalitieprogramma uit.

Zwembad

Na een aantal jaar van voorbereiden en bouwen heeft zwembad De Louwert de deuren geopend. Een aantrekkelijk, modern en duurzaam zwembad waar Ambachters de komende jaren weer veel (zwem)plezier aan kunnen beleven.

Sociaal domein

We maakten in 2019 extra geld vrij voor de Lokale Impuls Jeugdhulp. Samen met onze maatschappelijke partners bieden we onze jongeren lokaal laagdrempelige oplossingen. Daarmee willen we voorkomen dat ze naar de formele hulp doorverwezen moeten worden.

We groeiden naar een dementievriendelijke samenleving. Voor lokale winkeliers en bedrijven is in 2019 de cursus 'Samen Dementievriendelijk' gestart. Hierdoor worden medewerkers bewust wat dementie voor hun klanten betekent en kunnen zij hier passend mee om gaan.

Een start is gemaakt met het opstellen van het preventieplan sociaal domein. Dit doen we in een interactief proces met inwoners, maatschappelijke organisaties en onze regionale samenwerkingsorganisaties. Samen kunnen we ervoor zorgen dat problemen bij onze inwoners op tijd gesignaleerd worden en zij zo goed mogelijk ondersteund worden. Dat is de kracht van Ambacht.

Veiligheid

In 2019 deden we ook weer een beroep op Buurtpreventie: een groep van 30 vrijwilligers die van onschatbare waarde is bij het voorkomen van criminaliteit in onze gemeente. Wat betreft de verkeersveiligheid presenteerden we 'School op SEEF', een project over fietsveiligheid.

Economie

In 2019 zijn we volop bezig geweest met de voorbereidingen de ondertekening van de Regio Deal Drechtsteden. Deze is uiteindelijk begin 2020 is ondertekend. In Ambacht kunnen we hierdoor verder met de plannen voor de Noordoevers en de afronding van het Waterbusplein. We hebben met elkaar een mooi en ambitieus bestemmingsplan voor het Waterbusplein vastgesteld.

Duurzaamheid

Qua duurzaamheid en klimaat hebben we een aantal belangrijke stappen gezet. Eén daarvan is de start van de bouw van het circulair Bedrijvenpark Ambachtsezoom. Ook de overeenkomst van het Warmtenet in de Volgerlanden, de vaststelling van het Grondstoffenbeleidsplan en het Actieplan Duurzaamheid dragen bij aan de stappen die we willen zetten om zuinig te zijn met ons klimaat. Onze ogen zijn scherp gericht op het verminderen van keukenafval.

Scholen

Samen met bewoners en ondernemers stelden we een centrumvisie op voor De Schoof. Het gebied kenmerkt zich straks als groen en waterrijk waar het aangenaam wonen is, ook voor speciale doelgroepen als ouderen en jongeren. Er is een Integraal Huisvestingsplan voor scholen vastgesteld waar onder meer in staat dat alle oude scholen nieuw worden gebouwd. Er is al gestart met de nieuwbouw van de Willem de Zwijgerschool en de SOL Villa Ambacht is opgeleverd.



Corona

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.” De financiële gevolgen vallen op het moment van schrijven met geen mogelijkheid in te schatten.

Financieel perspectief

De primitieve begroting 2019 die we in november 2018 hebben vastgesteld liet een positief saldo zien voor 2019 van € 690.000. In de Winternota 2019 is dit saldo bijgesteld naar een positief saldo van € 1.578.000. Wij sluiten het boekjaar 2019 met af en positief eindsaldo van € 1.603.924 als volgt verdeeld over de programma's:

1. Sociaal, welzijn en educatie	49.000 V
2. Ruimtelijke ordening, economie en wonen	397.000 V
3. Buitenruimte	118.000 V
4. Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1.040.000 V

In programma 1 betreft het met name afwijkingen vanuit de Sociale Dienst, de Service organisatie Jeugd, Drechtwerk en Beschermd Wonen. In programma 2 is er een meevaller in de bouwleges. Maar de eindwaarde van grondexploitatie De Volgerlanden is verslechterd. Van ons aandeel in het voorzien verlies moet een bedrag van € 277.992 bijgestort worden. In programma 3 een vertraging bij de vervanging van lichtobjecten. En in programma 4 diverse voordelen, o.a. rente en algemene uitkering (decembercirculaire). Voor een nadere toelichting op de afwijkingen, wordt verwezen naar de financiële overzichten per programma.

We zijn verheugd dat we het jaar kunnen afsluiten met een positief saldo, mede als gevolg van een solide en voorzichtig financieel beleid. Ook onze reserves nemen langzaam toe en ook de verkopen in onze grote grondexploitatie De Volgerlanden vertonen een bestendige lijn. Niettemin maken we ons wel zorgen over de financiële toekomst gezien de vele onzekerheden die op ons afkomen en het feit dat deze positieve afwijkingen incidenteel van aard zijn.

Onzekerheden

In paragraaf 1 zijn onze risico's nader beschreven. Afgezien van Corona, zitten onze grootste risico's in het sociale domein. 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 verdeelmodellen vertonen grote fluctuaties. We zullen onze ambities constant blijven afzetten tegen de actuele financiële stand van zaken.

Leeswijzer

Deze jaarstukken zijn opgebouwd uit programma's, paragrafen, bijlagen en een financiële jaarrekening. Deze indeling is gelijk aan vorig jaar, waarbij is gepoogd om de leesbaarheid verder te verhogen.



Per programma geven we kort en helder aan wat de actualiteiten zijn en 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.



Programma's

Programma 1 Sociaal, welzijn en educatie

Wat willen we bereiken?

Programma 1

In Ambacht moet iedereen gewoon mee kunnen doen. We hechten veel waarde aan goede, bereikbare voorzieningen waar jong en oud elkaar ontmoeten. Met de oplevering van het nieuwe binnenzwembad De Louwert en een nieuw schoolgebouw voor SOL Villa Ambacht, heeft ons voorzieningenniveau in 2019 een stevige impuls gekregen. We vinden het ook belangrijk dat onze inwoners zo veel mogelijk zelfstandig en volwaardig deelnemen aan de maatschappij. Daarom zijn we in 2019 onder andere gestart met het opstellen van het preventieplan sociaal domein. Samen met onze inwoners en maatschappelijke organisaties kunnen we de juiste begeleiding, voorlichting en ondersteuning te bieden. Door ons voorzieningenaanbod te innoveren houden we hulp en ondersteuning ook in de toekomst betaalbaar.

Acties programma 1

Wat gaan we daar voor doen?

Aanpak sociaal isolement

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ Kwaliteit

Het voorkomen van een sociaal isolement vraagt om verschillende invalshoeken:

- Het signaleren van eenzaamheid.
- Het stimuleren van laagdrempelige activiteiten waar mensen elkaar kunnen ontmoeten.

De aanpak hiervan zien we terug in het lokaal Preventieplan Sociaal Domein, wat is gebaseerd op de uitkomsten van de lokale workshops en de conferentie in 2019. Onze lokale partners brachten tijdens deze bijeenkomsten hun ideeën in voor dit plan.

Doorontwikkeling Hi5Ambacht

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ Kwaliteit

In de tweede helft van 2019 begonnen de voorbereidingen voor een inhoudelijke en organisatorische visie op de doorontwikkeling van Hi5Ambacht. In deze visie besteden we aandacht aan twee zaken:

- De maatschappelijke rol van Hi5Ambacht binnen het sociaal domein.
- De bijdrage die Hi5Ambacht kan leveren aan preventie.

Gezondheidsbeleid

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

Het programma 'Samen voor Gezond' zet in op drie punten:

1. Mentale weerbaarheid: het bevorderen van de deskundigheid van gymnastiekdocenten en de begeleiders in het onderwijs. Weerbaarheidstraining is een vast onderdeel van de reguliere gymnastieklessen in het onderwijs.
2. Gezonde leefstijl: stimuleren van gerichte aandacht voor rookvrije scholen, het jongerenwerk kreeg training/voorlichting over alcohol en drugs en ouders zijn bereikt met het stellen van grenzen bij middelengebruik en het voorkomen van overgewicht.
3. Bevorderen van de eigen kracht bij ouderen: denk aan een gezond- en fitheidsdag vol adviezen over voeding en bewegen, een bijdrage aan het project Valpreventie en aandacht voor de dementievriendelijke gemeente.

De 'Lokale nota publieke gezondheid voor 2020-2023' is voorbereid en aangepast aan het preventieplan.

Integraal huisvestingsplan scholen

Portefeuillehouder: André Flach

■ **Kwaliteit**

In 2019 werkten we aan een nieuw Integraal Huisvestingsplan (IHP), onder begeleiding van een extern bureau, de schoolbesturen en de besturen van kinderopvangorganisaties. Samen met hen zochten we, vanuit eerder vastgestelde uitgangspunten voor de onderwijshuisvesting, naar een passende aanpak van de gesignaleerde knelpunten in 2034. De voorspelling is dat er in De Volgerlanden dan een tekort aan lokalen is, terwijl er in het westen van de gemeente juist een overschot aan lokalen is. En die lokalen bevinden zich in schoolgebouwen die oud zijn en niet meer voldoen aan de eisen van de tijd. Om deze knelpunten aan te pakken zijn in overleg verschillende scenario's uitgewerkt en beoordeeld. Met een breed gedragen voorkeursscenario is de raad in december 2019 geïnformeerd over de globale inhoud van het nieuwe IHP.

Kunstgrasvelden

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

In de zomer van 2018 zijn de kunstgrasvelden van de voetbalverenigingen gekeurd, waarbij veld 5 van voetbalvereniging IFC werd afgekeurd. In 2019 zijn voorbereidingen getroffen om dat veld te vervangen. Volgens het coalitieprogramma mogen er bij nieuwe velden geen rubberkorrels gebruikt worden en daarom is er gekozen voor een alternatief.

Lobby vrijstelling sollicitatieplicht

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

We spannen ons in om een aantal specifieke doelgroepen vrijstelling te geven van de sollicitatieplicht. Denk aan:

- Alleenstaande ouders met jonge kinderen.
- Mensen die voor een ernstig zieke partner zorgen.
- Mensen die een groot deel van hun tijd besteden aan vrijwilligerswerk.

Omdat het beleid en de uitvoering van de Participatiewet zijn overgedragen aan de Sociale Dienst Drechtsteden, brachten we dit thema, bestuurlijk en ambtelijk, regionaal onder de aandacht. We streven ernaar om de gewenste vrijstelling op te nemen in het nog op te stellen regionale uitvoeringsprogramma sociaal domein.

Multifunctionele ontmoetingsplaats Cascade

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Volgens het coalitieprogramma maken we van Cascade een multifunctionele ontmoetingsplaats voor alle inwoners. In het bestuurlijk overleg met de stichting Cascade bespraken we hoe we naar het gebouw kijken en hoe we dat willen ontwikkelen. We zouden in het najaar van 2019 starten met de bespreking van het doel en de ontwikkeling van een gezamenlijke visie. Vanwege bestuurlijke en organisatorische factoren spraken we af om medio 2020 met deze bespreking te starten. Ter voorbereiding hierop zullen we onder meer ideeën van gebruikers van het gebouw verzamelen en mogelijkheden verkennen.

Preventieplan Sociaal Domein

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Begin 2019 startten we, onder begeleiding van een externe procesbegeleider, met de voorbereidingen voor het lokaal Preventieplan Sociaal Domein dat uiteindelijk samen met maatschappelijke organisaties en inwoners is opgesteld. Ook de raad was hierbij betrokken en is op de hoogte gehouden van de voortgang van het plan. We hebben in 2019

- lokale workshops georganiseerd voor diverse instellingen,
- bewoners op verschillende momenten en plaatsen in de gemeente geënkquêteerd,
- een werkconferentie voor maatschappelijke partners en vrijwilligersorganisaties gehouden en
- data-onderzoek verricht.

In het najaar van 2019 is gestart met de opstelling van het plan.

Sociale Kaart

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Volgens het coalitieprogramma gaan we met een sociale kaart-app de zichtbaarheid en vindbaarheid van het lokale voorzieningenaanbod in het sociaal domein verbeteren. In 2019 selecteerden we een app-ontwikkelaar, die vervolgens is gestart met bouwen.

Versterken sociaal wijkteam



Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Eind 2018 besloot de gemeenteraad om het Sociaal Wijkteam weer tijdelijk te versterken, tot 1 januari 2020. Reden hiervoor was het nog op te stellen lokaal Preventieplan Sociaal Domein. De verwachting was, dat dit plan in 2019 vastgesteld zou worden en dat er na de vaststelling een definitief besluit kon worden genomen over de samenstelling van het Sociaal Wijkteam. Om het plan zorgvuldig en in overleg met onze maatschappelijke partners voor te bereiden, was echter meer tijd nodig. Eind 2019 is daarom een voorstel voorbereid om de tijdelijke formatie van het Sociaal Wijkteam voor een aantal maanden door te laten lopen.

Visie op beschermd wonen en beschermd thuis

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Regionaal is in 2019 gestart met de voorbereiding van financiële en inhoudelijke samenwerkingsafspraken over Beschermd Wonen en Opvang. Hierbij gingen we uit van het nieuwe objectief verdeelmodel 'Beschermd Wonen en Opvang'. Dit leidde eind 2019 tot een overzicht van activiteiten die in 2020 moeten plaatsvinden en die duidelijkheid geven over de financiële consequenties. Daarnaast zijn activiteiten benoemd die de instroom van de 'lichtste cliënten' in Beschermd Wonen kunnen beperken en de uitstroom kunnen bevorderen. Over de stand van zaken is de gemeenteraad via een raadsinformatiebrief geïnformeerd.

Vrijwilligersbeleid

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Het opstellen van het vrijwilligersbeleid is in 2019 uitgesteld naar begin 2020. Dat heeft te maken met het vertraagde Preventieplan Sociaal Domein, waar bij de totstandkoming ervan ook vrijwilligersorganisaties bij betrokken waren. Met het te verschijnen preventieplan bepalen we wat er nog in een nota vrijwilligersbeleid moet komen te staan. Wel zijn we in 2019 gestart met de voorbereidingen voor de ontwikkeling van een sociale kaart-app. Die app brengt later ook vraag en aanbod van vrijwilligerswerk bij elkaar.

Lopende, grote beleidstrajecten

Wat gaan we daar voor doen?

Brede adviesraad sociaal domein

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

In 2019 kreeg de beleidsadviesraad Jeugd/WMO een onafhankelijke voorzitter en nieuwe leden. Hierdoor willen we

- burgers en cliënten breder betrekken bij het Sociaal Domein en
- de signaalfunctie versterken over het gevoerde gemeentelijk Sociaal Beleid.

De beleidsadviesraad kwam inmiddels al verschillende keren bijeen en er was een eerste bespreking over het concept-Lokaal Preventieplan Sociaal Domein. Voor het functioneren van de beleidsadviesraad is in 2019 een verordening voorbereid.

Collectie Spoor

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ **Kwaliteit**

In het eerste halfjaar van 2019 droegen we het gebouw Den Brommert over aan het Historisch Genootschap, waarna is gestart met de renovatie en uitbreiding. Samen met het genootschap bereidden we de verhuizing voor van de collectie Spoor vanuit de opslag 'Hizkia van Kralingen' naar Den Brommert en maakten we afspraken over het in bruikleen geven van de collectie. Hieruit volgden een verhuisprotocol en een bruikleenovereenkomst.

Lokaal plan Meerjarenperspectief Jeugdhulp

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Na de vaststelling van de nota 'Van de Jeugdhulp versterken naar de jeugd versterken' (lokale impuls jeugd) zetten we in op verschillende activiteiten die 'de beweging naar de voorkant' moeten stimuleren:

- Het netwerk pleegouders en het netwerk ouders van kinderen met autisme organiseerden activiteiten in de eigen omgeving van de kinderen en hun ouders.
- In de Petrakerk begonnen de Moedermorgens en aan het eind van 2019 maakten we afspraken met de Stichting Buurtgezinnen.nl om in onze gemeente te beginnen.
- De activiteiten van het autismeteam van voetbalvereniging IFC zijn voortgezet.
- Vanuit de professionele omgeving werd in samenwerking met het jeugdteam een training gegeven aan kinderen in een echtscheidingssituatie.
- Hi5Ambacht ontwikkelde een aanbod gericht op de doelgroep 12 t/m 15 jaar
- Het School Maatschappelijk Werk was actief op het voortgezet onderwijs.

Maatschappelijke begeleiding Statushouders

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

De maatschappelijke begeleiding van statushouders in onze gemeente is in 2019 breed geëvalueerd door

- de gemeente en de maatschappelijke partners en
- onderzoekers van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid.

Met de evaluatie bereidden we in overleg met onze partners een plan van aanpak voor, wat we vervolgens opstelden.

Via deze aanpak speelden we in op naderende wijzigingen die verband houden met de nieuwe Wet inburgering die in 2021 gaat gelden en die de gemeente nieuwe verantwoordelijkheden geeft.

Nota Mantelzorgbeleid

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Op 11 juni 2019 stelde de gemeenteraad het nieuwe mantelzorgbeleid voor de periode 2019 - 2022 vast. In die nota staat, naast de bestaande initiatieven, een aantal nieuwe initiatieven en speerpunten om de lasten van mantelzorgers te verminderen. Een aantal van de nieuwe initiatieven:

- Zorgboerderij Het Gewone Huis biedt dagbesteding zonder indicatie en dat is een nieuwe vorm van respijtzorg (tijdelijk overnemen van de mantelzorg).
- Het aantal uren van Bureau Sociaal Raadsliden is uitgebreid om specifiek mantelzorgers te adviseren over regelingen en vergoedingen.
- We spraken met MEE Mantelzorg om te kijken hoe we jonge mantelzorgers beter in beeld kunnen krijgen en kunnen ondersteunen.

Mantelzorgwaardering

Daarnaast reikten we ook in 2019, op basis van de nota, het mantelzorgcompliment (VVV-cadeaukaart van 100 euro) uit. In totaal deelden we 570 mantelzorgcomplimenten uit in 2019.

Overdracht participatieplekken

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

In 2019 is in de Drechttraad, volgens de GRD-begroting 2020, tevergeefs een voorstel besproken om het instrument participatieplekken te beëindigen. Daarom zijn eind 2019 de contracten met de leerwerkbedrijven, die de participatieplekken in deze regio uitvoeren, met een jaar verlengd. Ongeacht de uitkomst van (toekomstige) regionale besluiten, namen wij in ons Preventieplan Sociaal Domein op, dat we de doelgroep aan de onderkant van de arbeidsmarkt willen blijven ondersteunen.

Personen met verward gedrag

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

Voor de opvang van personen met verward gedrag bestaan lokaal al praktische afspraken waarin politie, corporaties, zorginstellingen, huisartsen en het Sociaal Wijkteam nauw samenwerken. Eind 2019 troffen we regionaal en in overleg met de GGD voorbereidingen voor de invoering van de Wet verplichte GGZ per 1 januari 2020, als opvolger van de Wet Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen (BOPZ).

Verordening Leerlingenvervoer

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

Voor het leerlingenvervoer bereidden we in 2019 een nieuwe verordening voor die is gebaseerd op de modelverordening van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten en die is aangepast op onze lokale situatie. Het lokaal maatwerk, dat we in voorgaande jaren hanteerden voor kinderen met een bijzondere zorgbehoefte, is verwerkt in het voorstel.

Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs

Portefeuillehouder: André Flach

■ **Kwaliteit**

Op 7 oktober 2019 bepaalde de gemeenteraad de nieuwe Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs. De verordening geldt sinds 1 januari 2020.

Werk en inkomen(sondersteuning)

Portefeuillehouder: Steven van Die

■ **Kwaliteit**

De aanhoudende economische groei had in 2019 een positief effect op de werkgelegenheid in de Drechtsteden. Het aantal vacatures steeg en het aantal bijstandsgerechtigden daalde met 3,3%. In Hendrik-Ido-Ambacht daalde het aantal mensen in de bijstand ook, van 321 naar 307.

Om elke uitkeringsgerechtigde een zo goed mogelijke positie op de arbeidsmarkt te kunnen bieden, ontwikkelde de Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) in 2019 een nieuw instrumentarium: Perspct. Perspct is een arbeidsmarktgericht programma waarbinnen een cliënt zowel intensieve begeleiding als vakgerichte training krijgt. Tegelijkertijd leert hij/zij op de werkvloer werknemersvaardigheden, die als opstap dienen naar een baan. De SDD werkt hier nauw samen met Drechtwerk.

Vanuit het Actieplan Lokale Economie onderzoeken we wat we lokaal extra kunnen doen om meer inwoners aan werk te helpen. We streven naar een sterkere verbinding tussen ons bedrijfsleven en Baanbrekend Drechtsteden. We zijn momenteel in gesprek met Baanbrekend Drechtsteden.

De afname van het aantal bijstandsgerechtigden in de regio leidt helaas nog niet tot een kostendaling. De SDD moet onder andere meer doen om mensen naar de arbeidsmarkt te leiden, ook omdat inkomsten vanuit de Vangnetregeling (deels) wegvallen. Door de gedaalde tekorten komen ze voor deze regeling niet meer in aanmerking.

WMO Beleidsplan

Portefeuillehouder: Steven van Die



■ **Kwaliteit**

De Sociale Dienst Drechtsteden won voor het opstellen van de Regionale Beleidsvisie Sociaal Domein Drechtsteden informatie in bij de Drechttraad, het Drechtstedenbestuur, maatschappelijke partners, lokale gemeenteraden en inwoners van de Drechtstedengemeenten. Hun input is in 2019 verwerkt in het plan, dat aan het eind van het jaar werd vastgesteld.

Wat mag het kosten ?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot.2019			Begrot.wijz.2019			Begrot.totaal 2019			Realisatie 2019			Saldo 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
4.2 - Onderwijshuisvesting	-28	1.430	1.402	11	-142	-131	-17	1.289	1.272	-20	1.176	1.156	3	112	115
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-85	1.239	1.154	-199	276	77	-284	1.515	1.231	-375	1.577	1.202	91	-62	28
5.1 - Sportbeleid en activering	-526	1.018	492	0	75	75	-526	1.093	567	-525	1.105	581	-2	-13	-14
5.2 - Sportaccommodaties	-64	2.022	1.959	0	47	47	-64	2.069	2.005	-74	1.723	1.649	11	346	357
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-624	1.041	418	-9	1.305	1.296	-633	2.346	1.713	-654	2.303	1.649	21	43	64
5.6 - Media	0	534	534	0	-13	-13	0	521	521	0	512	512	0	9	9
5.71 - (openlucht) recreatie	0	510	510	0	11	11	0	521	521	0	510	510	0	10	10
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	-50	1.814	1.764	0	137	137	-50	1.951	1.901	-26	1.777	1.752	-24	174	150
6.2 - Wijkteams	-59	1.750	1.690	0	250	250	-59	1.999	1.940	0	1.854	1.854	-59	145	86
6.3 - Inkomensregelingen	-4.657	5.958	1.301	-146	237	91	-4.803	6.195	1.392	-4.695	6.140	1.444	-108	55	-53
6.4 - Begeleide participatie	0	1.094	1.094	0	45	45	0	1.139	1.139	0	1.103	1.103	0	35	35
6.5 - Arbeidsparticipatie	0	570	570	0	97	97	0	667	667	0	644	644	0	24	24
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	319	319	0	36	36	0	355	355	0	371	371	0	-16	-16
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	0	3.501	3.501	0	727	727	0	4.228	4.228	0	4.358	4.358	0	-130	-130
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	0	3.470	3.470	0	1.609	1.609	0	5.080	5.080	0	5.177	5.177	0	-97	-97
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	0	-237	-237	0	-198	-198	0	-434	-434	0	-610	-610	0	175	175
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	0	874	874	0	-44	-44	0	830	830	0	839	839	0	-8	-8
7.1 - Volksgezondheid	0	1.593	1.593	0	154	154	0	1.747	1.747	0	1.624	1.624	0	122	122
Resultaat	-6.093	28.501	22.408	-344	4.609	4.265	-6.437	33.110	26.673	-6.369	32.185	25.816	-68	925	857



Specificaties begrotingswijzigingen t/m raad december

Bron	Bedrag	Begrotingsrechtmatigheid voor:	Akkoord:
Kadernota 2020	10		
Winternota 2019	100	Programma 1	Ja/nee
Diversen	-20		
Saldo begrotingswijzigingen	90		

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

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot.2019	Begrot.wijz.2019	Begrot.totaal 2019	Realisatie 2019	Saldo 2019
Lasten					
4.2 - Onderwijshuisvesting	1.430	-142	1.289	1.176	112
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.239	276	1.515	1.577	-62
5.1 - Sportbeleid en activering	1.018	75	1.093	1.105	-13
5.2 - Sportaccommodaties	2.022	47	2.069	1.723	346
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.041	1.305	2.346	2.303	43
5.6 - Media	534	-13	521	512	9
5.71 - (openlucht) recreatie	510	11	521	510	10
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	1.814	137	1.951	1.777	174
6.2 - Wijkteams	1.750	250	1.999	1.854	145
6.3 - Inkomensregelingen	5.958	237	6.195	6.140	55
6.4 - Begeleide participatie	1.094	45	1.139	1.103	35
6.5 - Arbeidsparticipatie	570	97	667	644	24
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	319	36	355	371	-16
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	3.501	727	4.228	4.358	-130
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	3.470	1.609	5.080	5.177	-97
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	-237	-198	-434	-610	175
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	874	-44	830	839	-8
7.1 - Volksgezondheid	1.593	154	1.747	1.624	122
Totaal Lasten	28.501	4.609	33.110	32.185	925
Baten					
4.2 - Onderwijshuisvesting	-28	11	-17	-20	3
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-85	-199	-284	-375	91
5.1 - Sportbeleid en activering	-526	0	-526	-525	-2



5.2 - Sportaccommodaties	-64	0	-64	-74	11
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-624	-9	-633	-654	21
5.71 - (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	-50	0	-50	-26	-24
6.2 - Wijkteams	-59	0	-59	0	-59
6.3 - Inkomensregelingen	-4.657	-146	-4.803	-4.695	-108
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0
7.1 - Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Totaal Baten	-6.093	-344	-6.437	-6.369	-68
Resultaat	22.408	4.265	26.673	25.816	857

Toelichting financiële afwijkingen

Lasten

Onderwijshuisvesting

De toegerekende salaris- en kapitaallasten zijn lager dan begroot als gevolg van meer geschreven uren (€ 42.000) en lagere kapitaallasten (€ 144.000) door een correctie op de toegerekende rente.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

De kosten van Hi5Ambacht zijn € 70.000 hoger dan geraamd. Hiertegenover staan ook meer inkomsten uit cofinanciering (zie toelichting onder de baten). Per saldo neutraal. Vanuit het Rijk hebben wij € 20.000 meer ontvangen voor het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. Dit bedrag is overgeboekt naar de geormerkte gelden op de balans en staat daarom zowel bij de uitgaven als de inkomsten geboekt (per saldo neutraal). De aan dit taakveld toegerekende salarislasten zijn € 31.000 lager dan begroot omdat er minder uren zijn geschreven.

Sportaccommodaties

In 2019 is het oude binnenzwembad buiten gebruik gesteld en is de boekwaarde afgeboekt ten laste van de reserve boekwaarde zwembad De Louwert. De boekwaarde op het moment van afboeken was lager dan het bedrag van de reserve, wat resulteert in lagere afschrijvingslasten van € 146.000. Verder is in 2019 alleen het noodzakelijke onderhoud aan het oude binnenbad van zwembad De Louwert uitgevoerd waardoor € 47.000 resteert op het onderhoudsbudget. De aan dit taakveld toegerekende rentelasten zijn € 111.000 lager dan begroot, voornamelijk door een correctie op de toegerekende rente. Een voordeel van circa € 31.000 kan worden verklaard door de ontvangen specifieke uitkering sport (SPUK).

Samenkracht en burgerparticipatie

In de meicirculaire is € 36.000 beschikbaar gesteld voor de verhoging van het taalniveau van de huidige groep inburgeraars. Dit bedrag is gestort in de reserve Lokale Demografische Groei (programma 4). Zowel de (overige) uitgaven als inkomsten voor de begeleiding van statushouders zijn € 20.000 lager dan begroot. Per saldo is dit neutraal.



Op het budget vrijwilligersondersteuning resteert € 36.000, voornamelijk als gevolg van het bedrag van € 30.000 dat bij de bestemming van het resultaat 2018 beschikbaar is gesteld voor de realisatie van de sociale kaart app. De kosten van de implementatie van deze app worden in 2020 gemaakt. Op het budget leefbaarheid is € 32.000 over doordat bepaalde activiteiten niet zijn doorgegaan of zijn uitgelopen naar 2020. De toegerekende salaris- en kapitaallasten zijn € 42.000 lager als gevolg van minder geschreven uren en een correctie op de toegerekende rente.

Wijkteams

In 2019 is € 199.000 beschikbaar gesteld uit de reserve sociaal domein voor een eenmalige formatie-uitbreiding van het jeugdteam voor de periode van een jaar (2019-2020). Van dit bedrag is in 2019 € 82.000 uitgegeven. De kosten voor het opstellen van het preventieplan Sociaal Domein vallen € 13.000 lager uit dan verwacht. Bij de circulaire(s) is € 15.000 beschikbaar gesteld voor ambulantisering van de zorg. Dit bedrag is niet uitgegeven in 2019.

Inkomensregelingen

Het tekort op inkomensondersteuning is voor ons € 186.673. Dit is ongeveer € 10.000 hoger dan eerder werd verwacht. Bij minimabeleid, met name individuele bijstand, persoonlijk minimabudget en bijzondere bijstand voor bewindvoering was in de tweede helft van 2019 een afvlakking van de groei zien. Per saldo hebben we hier een voordeel op van € 60.000. Er zijn minder apparaatskosten voor dit taakveld gemaakt door de SDD dan geraamd. Het declarabele deel van de BBZ is hoger dan geraamd. De extra lasten worden gecompenseerd door extra inkomsten van het ministerie.

Maatwerkdienstverlening 18+

Het resultaat op zowel WMO huishoudelijke ondersteuning geeft een negatief resultaat van € 115.00. Dit wordt voor een deel veroorzaakt doordat er door het abonnementstarief een enorme groei is. Ook is er met meer inkomsten van de eigen bijdrage CAK rekening gehouden dan er in werkelijkheid is ontvangen.

Wmo begeleiding en kortdurend verblijf geeft een nadeel van € 40.000 Het aantal indicaties individuele begeleiding en dagbesteding is afgelopen jaar gestegen. De belangrijkste oorzaak van de stijging van deze voorzieningen is de extramuralisering en ambulantisering. Mensen blijven langer thuis waardoor steeds meer zorg wordt geboden in de thuissituatie in plaats van in instellingen. Hierbij wordt de dagbesteding vooral ingezet om de druk op mantelzorgers te verlichten. Er zijn minder apparaatskosten voor dit taakveld gemaakt door de SDD dan geraamd.

Maatwerkdienstverlening 18-

De 2^e burap van de Service organisatie Jeugd gaf nog een tekort van € 1,5 miljoen, dit is voor ons nog een nadeel van € 85.000.

Geëscaleerde zorg 18+

Over 2019 is een (voorlopige) afrekening ontvangen voor uitvoering beschermd wonen en opvang. In totaal is er € 668.000 terug te ontvangen (Dordrecht is centrumgemeente), waarvan bij de Winternota 2019 al € 494.000 voordeel was ingeboekt. Per saldo € 174.000 voordeel op beschermd wonen en opvang.

Volksgesondheid

Wegens ziekte van een ingehuurd medewerker zijn de kosten van inhuur lager dan begroot. De toegerekende loonkosten zijn lager omdat er minder uren zijn geschreven.

De 2^e burap van de Dienst Gezondheid en Jeugd gaf een voordeel van totaal € 0,9 miljoen, dit is voor ons een voordeel € 54.000.

Baten

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

De totale inkomsten uit cofinanciering ter dekking van de kosten Hi5Ambacht zijn € 70.000 hoger dan geraamd. Zie ook de toelichting onder de lasten. Vanuit het Rijk hebben wij € 20.000 meer ontvangen voor het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid.



Wijkteams

De kosten voor de exploitatie van het Wmo-loket van € 59.000,- konden niet worden doorbelast aan de SDD omdat deze bijdrage al in de begroting van de SDD was verwerkt.

Inkomensregelingen

De inkomsten van het ministerie van SoZaWe waren minder dan rekening werd gehouden. De uitgaven aan de SDD zijn daar ook aan aangepast.

Programma 2 Ruimtelijke ordening, economie en wonen

Wat willen we bereiken?

Programma 2

We stelden in 2019 een flink aantal visies en plannen vast die bijdragen aan de leefbaarheid en het woon- en werkklimaat van onze gemeente. Daarmee zetten we de ambities en de koers voor de komende jaren stevig neer:

- Er verscheen een nieuwe Detailhandelsvisie.
- Samen met de ondernemers zijn we begonnen met de uitvoering van het Actieplan Lokale Economie.
- In het Actieplan Duurzaamheid staat hoe we Ambacht duurzamer willen maken. We bekeken hoe we om willen gaan met bijvoorbeeld energiebesparing en biodiversiteit. We zijn in 2019 al gestart met de uitvoering van een aantal acties.
- Op 9 september stelde de raad de lokale Woonvisie vast.
- We troffen voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet: in januari stelden we hiervoor het Koersdocument vast en in juni een Plan van Aanpak.

Acties programma 2

Wat gaan we daar voor doen?

Actieplan lokale economie

Portefeuillehouder: André Flach

■ Kwaliteit

De samenwerkende partners - de gemeente, de Vereniging Ambachtse Ondernemers en de Detailhandelsraad - startten in 2019 voortvarend met de uitvoering van het Actieplan Lokale Economie. De volgende actiepunten zijn inmiddels afgerond:

- Het Broodfonds Hendrik-Ido-Ambacht is opgericht
- Er was een informatiebijeenkomst over Duurzaamheid en Energie.
- De gemeente startte met een haalbaarheidsonderzoek naar de oprichting van een ondernemersfonds. In het najaar zijn met ondernemers de eerste oriënterende gesprekken gevoerd.
- De gemeente werkt aan het uitbreiden van communicatie naar ondernemers, met aandacht voor het inkoopbeleid.
- De stuurgroep Actieplan Lokale Economie en vertegenwoordiging van de samenwerkende partners, bespraken de voortgang op de uitvoering en bereidde het jaarplan 2020 voor.



Bomenbeleidsplan

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

De raad stelde op 3 december 2018 het Bomenbeleidsplan. Hier valt ook de groene kaart onder waarop de beschermwaardige bomen staan. Aan het eind van het plantseizoen (voorjaar 2020) gaan we evalueren. De uitkomsten hiervan bieden we medio 2020 aan de raad aan.

Detailhandelsvisie

Portefeuillehouder: André Flach

■ Kwaliteit

In mei 2019 stelde de gemeenteraad de nieuwe Detailhandelsvisie Hendrik-Ido-Ambacht 2019-2024 vast. We houden vast aan de huidige structuur van vier winkelcentra, waarbij we inzetten op compactere en levendige centra, elk met een eigen profiel.

De visie benadrukt ook het versterken van samenwerking met en tussen winkeliers, en profilering van de verschillende winkelcentra.

Ook geeft de visie aanbevelingen voor uitvoering. In september vond in de Detailhandelsraad overleg plaats over vertaling van de aanbevelingen. Hieruit zijn acties opgenomen in het Actieplan Lokale Economie. Met name het versterken van de samenwerking met vastgoedeigenaren verdient aandacht. Daarna kunnen we opbouwend werken aan het toekomstbestendig maken van de winkelgebieden.

Duurzame gemeentelijke gebouwen

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

We maken duurzame keuzes in het beheer en het onderhoud van gemeentelijke gebouwen. In 2019 kreeg het Baxhuis 104 zonnepanelen en witte dakbedekking om de opbrengst van de zonnepanelen te optimaliseren en de warmtelast te beperken. Ook is in het Baxhuis de standaardverlichting vervangen door duurzame ledverlichting.

Gebiedsvisie centrumgebied

Portefeuillehouder: André Flach

■ Kwaliteit

De raad stelde op 8 juli 2019 de ruimtelijke en functionele gebiedsvisie vast voor de grond aan de Graaf Willemlaan, tegenover De Schoof (waarop nu nog de oude Willem de Zwijgerschool staat en voorheen een bankgebouw stond). We stuurden verschillende marktpartijen de aanbestedingsvraag, waarmee we rekening hielden met het amendement om de partijen uit te dagen meer groen op te nemen in de uitwerking van het plan.

Lokaal actieplan duurzaamheid

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur



■ **Kwaliteit**

De raad stelde in het vierde kwartaal van 2019 het actieplan duurzaamheid vast, dat goed bij onze gemeente past. Onder andere het Energieakkoord Drechtsteden, wat we samen met de andere Drechtstedengemeenten, de provincie, woningcorporaties, bedrijven en andere partijen opstelden, krijgt in het plan een lokale vertaling. Centraal zetten we in op:

- Energiebesparing.
- Het verbeteren van de luchtkwaliteit.
- Klimaatadaptatie.
- Biodiversiteit.
- Het verminderen van het restafval.

Onze ambitie is dat we samen met inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties onze gemeente duurzamer maken.

- We streven ernaar fairtrade te zijn.
- We moedigen anderen aan om stappen te zetten.
- We ondersteunen goede voorbeelden en kansen vanuit de samenleving.
- We geven als gemeente zelf het goede voorbeeld.

Lokaal uitvoeringsprogramma wonen

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ **Kwaliteit**

De gemeenteraad stelde op 9 september 2019 de lokale woonvisie 'De blik vooruit' vast, die zich richt op een modern woningaanbod en waarin de ambities staan over wonen voor iedereen. De visie is het uitgangspunt voor het maken van de lokale prestatieafspraken met onze woningcorporaties, waarmee we de samenwerking in 2019 versterkten.

Omgevingswet

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

Startdatum: 09-02-2017

■ **Kwaliteit**

De Omgevingswet, waar een groot deel van de ambtelijke organisatie mee te maken krijgt, geldt waarschijnlijk vanaf 1 januari 2021 en bundelt de wetgeving en regels over ruimte, wonen, infrastructuur, natuur en water. Een samenhangende benadering van de fysieke leefomgeving richting minder regels, de balans tussen het beschermen en benutten van die fysieke leefomgeving.

- De raad stelde in januari 2019 het Koersdocument vast, met daarin onze doelen van de Omgevingswet.
- Op 11 juni is het Plan van Aanpak vastgesteld. Daarin staan de benodigde activiteiten en middelen.
- Eind november 2019 was er een startbijeenkomst met de organisatie om hen hierop voor te bereiden.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het Coalitieprogramma



Wat gaan we daar voor doen?

Landschapstafel IJsselmonde

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ **Kwaliteit**

In 2019 zijn vanuit de Landschapstafel veel subsidies toegekend aan gemeenten en particuliere initiatiefnemers. De (bijna) 2 miljoen euro die de provincie voor de periode 2016-2019 is toegekend, is zo goed als besteed.

Aan de Stichting bezoekerspunt Sophiapolder is een subsidie toegekend om het eiland toegankelijker te maken en te investeren in natuureducatie. De natuureducatie wordt opgezet samen met de Leerfabriek Dordrecht en is ook gericht op mensen met een taalachterstand.

Daarnaast is de visie 'Landschapspark IJsselmonde' door de Landschapstafel vastgesteld.

Verbonden partijen - ontwikkelingen

Wat gaan we daar voor doen?

Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ)

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

Startdatum: 14-02-2017

■ **Kwaliteit**

- In 2019 maakte de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) een aantal ontwikkelingen door, waaronder de afronding van de uittreding van de gemeenten Leerdam en Zederik (nu gemeente Vijfheerenlanden).
- Diverse opdrachtgevers hadden al in het najaar van 2018 de hoeveelheid VTH-taken (Vergunningsverlening, Toezicht en Handhaving) verruimd en/of extra expertisetaken bij de OZHZ belegd. De OZHZ bouwde daarom in 2019 de organisatie verder uit en vulde diverse vacatures in. Hiertoe werkte de OZHZ in 2019 met individuele jaarprogramma's waarvan het merendeel op schema lag.
- Tot slot zijn er diverse landelijke ontwikkelingen waar de OZHZ in 2019 bij aansloot:
 1. Omgevingswet
De OZHZ werkte nauw samen met alle ketenpartners in Zuid-Holland Zuid. De werkgroep 'Werkprocessen' bereidde werkafspraken voor over de inrichting van het vergunningenproces.
 2. PFAS
In de regio Zuid-Holland Zuid speelden de landelijke problemen veel minder door de regionale handreiking voor toepassing van PFOA-houdende grond uit 2018. Met de komst van een landelijk tijdelijk handelingskader voor PFAS-houdende grond zijn ook de problemen rond de reiniging van licht PFAS-houdende grond veelal opgelost.
 3. Programma Aanpak Stikstof (PAS)
Op initiatief van de OZHZ zijn met de omgevingsdiensten in Zuid-Holland afspraken gemaakt om hetzelfde om te gaan met vergunningaanvragen en ook wanneer stikstofdepositie wel of geen rol speelt in de procedure. Ook stelde OZHZ



een handelingsperspectief voor woningbouw (initiatieven tot maximaal 40 woningen) op en verspreidde het naar de gemeenten in Zuid-Holland Zuid.

4. Duurzaamheid

Vanaf 1 juli 2019 geldt de Informatieplicht Energie. Bedrijven zijn nu verplicht om hun energiebesparende maatregelen door te geven. OZHZ informeerde bedrijven hierover, maar adviseerde daarbij ook over kansen en besparingsmogelijkheden voor de korte en lange termijn. Daarnaast voerde OZHZ voor de gemeente een klimaatstresstest uit waarbij klimaatkwetsbaarheden zoals wateroverlast en hitte zijn getoond.

Wat mag het kosten ?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim.begrot.2019			Begrot.wijz.2019			Begrot.totaal 2019			Realisatie 2019			Saldo 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-173	378	205	-	3.403	-	-	3.781	-653	-	3.871	-	243	-90	154
				4.261		858	4.434			4.678		807			
3.1 - Economische ontwikkeling	0	324	324	0	23	23	0	347	347	0	348	348	0	-1	-1
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	6.102	0	960	-960	0	-	5.142	0	-	7.872	0	2.730	-	0
	6.102						5.142			7.872			2.730		
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-49	79	30	-6	0	-6	-55	79	24	-57	64	7	2	15	17
5.5 - Cultureel erfgoed	0	18	18	0	0	0	0	18	18	0	21	21	0	-4	-4
7.4 - Milieubeheer	0	660	660	0	92	92	0	752	752	-82	820	738	82	-68	14
8.1 - Ruimtelijke ordening	-22	269	247	0	21	21	-22	289	267	-3	268	265	-19	22	2
8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	11.86	19	-	9.505	-55	-	21.37	-37	-	10.38	264	-	10.99	-301
	11.85	9	9.561				21.41	4		10.11	3	11.29	2	1	
8.3 - Wonen en bouwen	-440	987	547	2	104	106	-438	1.091	653	-	1.090	49	603	1	603
										1.041					
Resultaat	-	20.68	2.04	-	12.18	-	-	32.87	1.37	-	24.73	885	-	8.137	485
	18.63	6	9	12.86	7	679	31.50	3	1	23.85	7	7.651			

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december

Bron	Bedrag	Begrotingsrechtmatigheid voor:	Akkoord:
------	--------	--------------------------------	----------



Kadernota 2020	10		
Winternota 2019	100	Programma 2	Ja/nee
Diversen	-20		
Saldo begrotingswijzigingen	90		

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

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot.2019	Begrot.wijz.2019	Begrot.totaal 2019	Realisatie 2019	Saldo 2019
Lasten					
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	378	3.403	3.781	3.871	-90
3.1 - Economische ontwikkeling	324	23	347	348	-1
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.102	-960	5.142	7.872	-2.730
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	79	0	79	64	15
5.5 - Cultureel erfgoed	18	0	18	21	-4
7.4 - Milieubeheer	660	92	752	820	-68
8.1 - Ruimtelijke ordening	269	21	289	268	22
8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	11.869	9.505	21.374	10.383	10.991
8.3 - Wonen en bouwen	987	104	1.091	1.090	1
Totaal Lasten	20.686	12.187	32.873	24.737	8.137
Baten					
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	-173	-4.261	-4.434	-4.678	243
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-6.102	960	-5.142	-7.872	2.730
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-49	-6	-55	-57	2
7.4 - Milieubeheer	0	0	0	-82	82
8.1 - Ruimtelijke ordening	-22	0	-22	-3	-19
8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-11.850	-9.561	-21.411	-10.119	-11.292
8.3 - Wonen en bouwen	-440	2	-438	-1.041	603
Totaal Baten	-18.637	-12.866	-31.503	-23.851	-7.651
Resultaat	2.049	-679	1.371	885	485

Toelichting financiële afwijkingen

Lasten

Beheer overige gebouwen en gronden

In 2019 is de gemeentewerf verkocht. De boekwaarde van de gemeentewerf van € 210.000 is ten laste van het investeringsbudget Grotenoord-Veerweg gebracht. De boekhoudkundige verwerking hiervan loopt via dit taakveld en staat zowel bij de uitgaven als de inkomsten geboekt (per saldo



neutraal). Van het werkkrediet Noordoevers van € 200.000 is per saldo € 55.000 nog niet uitgegeven. Ook hier zien we lagere kapitaallasten door verlaging van de rekenrente. En tot slot zijn er in 2019 minder uren gemaakt dan begroot, waardoor de toegerekende loonkosten op dit taakveld € 101.000 lager uitvallen.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

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

Verwerving De Baak 12A

In de grex werd ervan uitgegaan dat de grondruil kosten neutraal (op hetzelfde moment) zou worden verwerkt. In de praktijk is in 2019 gebleken dat de verwerving van de gronden eerder diende plaats te vinden dan de verkoop. De uitgaven van ca. € 2.250.000 zijn nu in 2019 gedaan. Van de inkomsten is een bedrag van ca. € 1.145.000 vooruit ontvangen. De rest van de inkomsten volgt op een later moment. In de grex verloopt deze transactie dus nog steeds (bijna, door rentelasten) kostenneutraal.

Verwerving De Baak 4

In de grex werd geen rekening gehouden met deze verwerving van ca. € 250.000. Dit betreft een overschrijding van de ramingen. Daar staat tegenover dat er veel kosten, risico's en onzekerheid met deze verwerving zijn weggenomen.

Voorbelasten

Op deze post is een overschrijding van ca. € 625.000,- op de raming. Voor het grootste deel wordt deze overschrijding veroorzaakt door veel extra werkzaamheden en forse vertraging in de uitvoering van de werkzaamheden door de uitspraak van de Rechtbank (vernietiging van de Watervergunning van het Waterschap) en voor een deel betreft het verschuiving van de kosten.

Overig

Tegenover deze overschrijdingen staan ook enkele onderschrijdingen van in totaal ca. € 420.000. Lagere rentekosten veroorzaken een groot deel hiervan (ca. €170.000). Verder zijn het vooral verschuivingen van kosten in de tijd.

Milieubeheer

Een deel van de planvorming en acties uit het actieplan Duurzaamheid zijn later gestart en lopen door in 2020. Bij het besluit op de jaarrekening wordt voorgesteld het resterend bedrag van € 7.500 beschikbaar te stellen en te besteden in 2020. De ondersteuning van de projectorganisatie Aardgasvrij is per 1 januari 2019 overgegaan naar Bureau Drechtsteden. Voor de kosten van deze projectorganisatie is voor het jaar 2019 voor een bedrag van € 55.000 aan bijdragen van derden ontvangen. Dit bedrag is overgemaakt aan Bureau Drechtsteden en staat daarom zowel bij de uitgaven als de inkomsten geboekt (per saldo neutraal). In 2019 zijn kosten gemaakt voor de doorontwikkeling van een digitaal energieloket voor € 27.000. Voor deze uitgaven is een subsidie ontvangen van € 27.000 van de provincie Zuid-Holland (zie ook de toelichting onder de baten). Per saldo neutraal.

Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Elk jaar wordt de grondexploitatie integraal herzien en vervolgens vastgesteld. De grondexploitatie 2019 is niet door de gemeenteraad vastgesteld maar de cijfers zijn wel opgenomen op de balans per 31-12-2018. Deze grondexploitatie dient daarom als uitgangspunt voor de verantwoording. In deze



toelichting worden de werkelijke uitgaven en inkomsten afgezet tegen de ramingen zoals opgenomen in de grondexploitatie.

Tabel Realisatie 2019

	Boekwaarde 1-1-2019	Begroting 2019	Werkelijk in 2019	Vershil	Boekwaarde 31-12-2019
UITGAVEN					
Plankosten en VTU	56.284.194	1.762.907	1.853.207	-90.300	58.137.401
Verwervingen	92.357.806	509.741	109.837	399.904	92.467.643
Sloop	3.549.407	85.401	51.244	34.157	3.600.651
Milieukosten	5.818.492	172.508	636.429	-463.921	6.454.222
Bouwrijp maken	24.330.371	2.845.487	3.552.670	-707.184	27.883.041
Woonrijp maken	25.646.087	2.174.393	2.735.352	-560.959	28.381.438
Groen/water	3.766.108	435.202	350.564	84.638	4.116.672
Openbare verlichting en brandkranen	2.027.907	150.738	550	150.188	2.028.457
Hoofdplanstructuur	27.802.349	0	0	0	27.802.349
Excessieve bovenwijken	11.709.601	0	0	0	11.709.601
Tijdelijk beheer en onderhoud	349.462	177.187	166.994	10.193	516.456
Infocentrum	670.734	0	0	0	670.734
Stortingen in reserve bovenwijken	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	335.390	0	10.054	-10.054	345.443
Regionalisering	126.986	0	0	0	126.986
Overige goederen en diensten	1.984.153	250.000	9.301	240.699	1.993.453
Financieringslasten	48.401.324	722.550	554.703	167.847	48.956.026
Totaal UITGAVEN	308.958.719	9.286.114	10.030.904	-744.790	318.989.623
INKOMSTEN					
Woningbouw	185.550.471	9.444.699	2.959.583	6.485.116	188.510.054
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	21.177.760	11.738.227	891.564	10.846.663	22.069.324
Overige opbrengsten	4.564.365	114.887	129.660	-14.773	4.694.025
Bijdrage marktpartijen	10.177.963	20.624	2.700	17.924	10.180.663
Renteopbrengsten	1.259.121	0	0	0	1.259.121



Totaal INKOMSTEN	238.288.634	21.318.438	3.983.508	17.334.930	242.272.142
Saldo nominaal	70.670.084	-	12.032.324	5.044.370	-
				18.079.721	76.717.481

- Boekwaarde

Per 1 januari 2019 had de grondexploitatie De Volgerlanden een boekwaarde van € 70.670.084,-. Voor 2019 stond er € 9,3 miljoen aan uitgaven en € 21,3 miljoen aan inkomsten geraamd. In werkelijkheid is er in 2019 € 10,0 miljoen aan uitgaven en € 4,0 miljoen aan inkomsten gerealiseerd. De boekwaarde neemt hierdoor met € 6,0 miljoen toe tot € 76.717.481,-.

Planontwikkelingskosten en VTU (voorbereiding, toezicht en uitvoering)

De gerealiseerde plankosten zijn € 90.300,- hoger uitgevallen dan geraamd. Deze overschrijding wordt voor een groot deel veroorzaakt doordat er nog openstaande facturen uit 2018 in 2019 geboekt zijn. Verder zitten er binnen de plankosten nog diverse verschillen tussen de raming en realisatie, maar vallen deze verschillen tegen elkaar weg. Zo zijn de personeelskosten hoger uitgevallen omdat er extra capaciteit van de technisch tekenaar benodigd was. Ook de kosten voor stedenbouw zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Bij de uitwerking van het stedenbouwkundige plan van De Erfjes is het, door de ligging van het dorp en de doorkruising door het Perenlaantje, een uitdaging gebleken om een passende verkaveling en goede wijkontsluiting te maken. Ook dit heeft veel extra teken- en rekenwerk gekost. Verder zijn de kosten voor bestekken hoger uitgevallen dan geraamd, al betreft dit meer een verschuiving van kosten.

Daar staat tegenover dat de kosten voor landmeetkundige diensten lager uitgevallen zijn en dat verschillende reeds gegeven opdrachten nog niet (volledig) in rekening zijn gebracht.

Grondverwerving

Alle gronden zijn reeds verworven. Onderdeel van de laatste verwerving was een vergoeding van belastingschade (als onderdeel van de schadeloosstelling), welke als kostenpost voor 2019 was opgenomen. De eventuele belastingschade wordt echter pas bij de komende belastingaangifte inzichtelijk. Zodra het bedrag bekend is, zal deze worden vergoed.

Sloopkosten

De kosten voor de sloop van de kassen op de in 2018 verworven gronden, zijn lager uitgevallen dan geraamd.

Milieukosten

De gerealiseerde milieukosten zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Voor het grootste deel wordt de overschrijding veroorzaakt door de afvoer van met PFOA-vervuilde grond. Vanwege de afwezigheid van een landelijk normenkader moest deze grond tijdelijk in een depot binnen het plangebied worden opgeslagen en was het onbekend óf en tegen welke prijs de grond het plangebied uiteindelijk zou mogen verlaten. De uiteindelijke afvoerkosten zijn hoger uitgevallen dan geraamd. De in 2018 verworven gronden waren voor een deel met asbest verontreinigd. De kosten voor de saneringswerkzaamheden zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Daarnaast hebben er meer (aanvullende) onderzoeken plaatsgevonden, zowel als gevolg van PFAS- als de stikstofproblematiek.

Bouwrijp maken

De overschrijding van de geraamde kosten wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de kosten voor het bouwrijp maken van De Laantjes hoger zijn uitgevallen. Het uitgangspunt was om het leggen van de ondergrondse infrastructuur (riolering, kabels en leidingen) zoveel mogelijk gecombineerd uit te voeren. Bij de uitvoering is gebleken dat dit niet mogelijk was, waardoor de civieltechnische aannemer de huisaansluitingen van de riolering in een aparte werkgang moest maken.

Verder worden er ten behoeve van het bouwverkeer bouwstraten aangelegd. Er worden



verschillende projecten tegelijk gebouwd, waardoor er veel bouwverkeer verwacht wordt. Voor een goede wijkontsluiting is er een extra ontsluitingsweg aangelegd.

Een deel van de kosten voor het voorbelasten van De Straatjes is eerder gemaakt dan geraamd.

Woonrijp maken

De kosten voor woonrijp maken zijn hoger uitgevallen dan geraamd. Voor een groot deel komt dit door het eerder uitvoeren van werkzaamheden. In 2019 is de reconstructie van de Jacobuslaan uitgevoerd, net als de aansluitingen van de Bongerd op de Krommeweg en de Elzengarde op de Sophialaan. De kosten voor deze werkzaamheden werden pas in 2020 verwacht. Voor het bouw- en woonrijp maken van De Laantjes is een gecombineerde opdracht verstrekt. Een deel van de woonrijpmaakkosten is daardoor eerder gemaakt.

Groenvoorziening

De aanleg van het groen en de speeltuinen in project Waterhof, en het groen aan de westzijde van project Stekelbaars zijn in 2019 afgerond. Deze kosten werden voor een deel pas in 2020 verwacht. Ook de aanleg van het speelterrein aan de Sophialaan-West, is grotendeels in 2019 uitgevoerd terwijl de kosten in 2020 geraamd stonden. Daar staat tegenover dat de groenaanleg van de Dorpsweide pas vanaf 2020 zal plaatsvinden. Ook de reeds verstrekte opdrachten voor het groenaanleg in Onder de Linden en Watervogels zijn nog niet volledig uitgevoerd.

Openbare verlichting en brandkranen

De geraamde kosten voor de aanleg van openbare verlichting en brandkranen zijn doorgeschoven naar 2020 en verder.

Tijdelijk beheer en onderhoud

De kosten voor beheer en onderhoud zijn in 2019 lager uitgevallen dan geraamd.

Verkoopkosten

Verkoopkosten worden geraamd onder 'Plankosten en VTU'. Een deel van de gemaakte verkoopkosten is in 2019 echter op verkoopkosten geboekt.

Overige goederen en diensten

In 2019 werd de eerste bijdrage aan de tijdelijke warmtevoorziening van het warmtenet verwacht. Deze bijdrage is nog niet gedaan maar doorgeschoven naar 2020.

Financieringslasten

Als gevolg van een afwijkend kasstroomverloop is de rente lager uitgevallen dan geraamd.

Grondverkopen woningbouw

De in 2019 gerealiseerde opbrengsten uit woningbouw zijn lager dan geraamd. Het overgrote deel van de inkomsten zou pas na 1 december gerealiseerd worden, wanneer de gronden in De Laantjes fase 1 bouwrijp zouden zijn. Door de stikstofproblematiek heeft de vergunningverlening echter vertraging opgelopen, waardoor de meeste omgevingsvergunningen niet tijdig vergund konden worden om nog in 2019 onherroepelijk te zijn. Dit laatste is voor veel projectontwikkelaars een voorwaarde om de gronden van de gemeente af te nemen. Daarnaast is het ook niet gelukt de gronden tijdig bouwrijp te krijgen. Alle opbrengsten zullen nu in het eerste (of uiterlijk het tweede) kwartaal van 2020 gerealiseerd worden. Daarnaast moeten er nog twee kavels op het Eiland overgedragen worden.

Overige subsidies en bijdragen

Net als de opbrengsten uit woningbouw zijn de exploitatiebijdragen van de woningen van De Laantjes fase 1 en twee kavels op het Eiland doorgeschoven naar 2020.

Overige opbrengsten

Dit betreffen onder andere de verkoop van reststroken en legesinkomsten voor de aanleg van nutsvoorzieningen. De legesinkomsten worden niet geraamd.

Bijdrage marktpartijen

Dit betreft de bijdrage in de kosten voor marketing en communicatie door projectontwikkelaars.



Een groot deel van de bijdragen die in 2019 ontvangen zijn, zijn onder grondopbrengsten woningbouw geboekt.

Baten

Beheer overige gebouwen en gronden

In 2019 is de gemeentewerf verkocht. De boekwaarde van de gemeentewerf van € 210.000 is ten laste van het investeringsbudget Grotenoord-Veerweg gebracht. De boekhoudkundige verwerking hiervan loopt via dit taakveld en staat zowel bij de uitgaven als de inkomsten geboekt (per saldo neutraal). Binnen het werkkrediet Noordoevers zijn de huurinkomsten € 33.000 hoger dan verwacht omdat als gevolg van vertraging binnen het project er over een langere periode huurinkomsten konden worden gegenereerd.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Het saldo wordt veroorzaakt door verschillen tussen geraamde en werkelijke uitgaven en inkomsten binnen het project Ambachtsezoom. Zie de toelichting onder de lasten. Bij de behandeling van de grex Bedrijvenpark Ambachtsezoom worden de verschillen verder gedetailleerd toegelicht.

Milieubeheer

Voor de kosten van de projectorganisatie Aardgasvrij is voor het jaar 2019 voor een bedrag van totaal € 55.000 aan bijdragen van derden ontvangen. Dit bedrag is uitbetaald aan Bureau Drechtsteden en staat daarom zowel bij de uitgaven als de inkomsten geboekt (per saldo neutraal). In 2019 is een subsidie ontvangen van € 27.000 van de provincie Zuid-Holland voor de doorontwikkeling van een digitaal energieloket.

Wonen en bouwen

Het aantal woningen wat is aangevraagd in 2019 tov de prognose (incl de vrije kavels in de Volgerlanden) is met 30% toegenomen. Daarnaast zijn een 2 omvangrijke projecten die gepland stonden voor 2020 al in 2019 aangevraagd en vergund (bijv. locatie Baan).

Programma 3 Buitenruimte

Wat willen we bereiken?

Programma 3

Wij vinden een prettige, schone en veilige omgeving belangrijk en daarom stelden we in 2019 een aantal plannen en visies vast die hier een relevante bijdrage aan leveren:

- Uitvoeringsprogramma Zwerfafval, met daarin acties als de landelijke opschoondag en afvalvrije scholen.
- Het Grondstoffenbeleidsplan, waarmee we inzetten op het stimuleren van afvalscheiding, verminderen van restafval en het reduceren van kosten.
- Met het vaststellen van het beleidsplan Openbare Verlichting is het startsein gegeven voor het verminderen van het energieverbruik voor openbare verlichting.

Acties programma 3

Wat gaan we daar voor doen?



Actieplan zwerfafval

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

In 2019 stelde het college het Zwerfafval-uitvoeringsplan 2019-2023 vast, het vervolg op het plan van 2008 -2018. In het nieuwe plan staan de volgende acties:

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

Eind 2018 ontvingen we van Nedvang een zwerfafvalvergoeding, die we besteden aan de maatregelen die in het uitvoeringsplan staan.

Grondstoffenbeleidsplan

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

Op 9 september 2019 is door de raad het grondstoffenbeleidsplan vastgesteld. Er is een pilot uitgevoerd om het scheiden van etensresten te stimuleren via:

- Intensieve communicatie.
- Persoonlijke benadering.
- Aanbieden van een speciaal bakje.

Helaas blijken de meetbare effecten van de pilot te beperkt om deze aanpak in de hele gemeente in te zetten.

Speel- en groengebieden inrichten

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

Bij de invulling en herinrichting van de speel- en groengebieden worden bewoners, waaronder ouders en kinderen, via participatietrajecten gevraagd naar hun behoeften en wensen. In 2019 is gestart met de actualisatie van het speelruimteplan, waarin onderwerpen staan als duurzaamheid, natuur & milieu en toegankelijkheid.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het Coalitieprogramma

Wat gaan we daar voor doen?

Beleidsplan begraafplaatsen

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

De actualisatie van het beleidsplan Begraven is in 2019 voorbereid en opgesteld.

Beleidsplan Openbare Verlichting

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur



■ Kwaliteit

Het beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2024 is in 2019 aangeboden aan de commissie en de gemeenteraad. De belangrijkste thema's zijn duurzaamheid, beheer en smart. We kiezen voor (slimme) ledarmaturen in de openbare ruimte. In 2020 starten we met de uitvoer van het plan.

Gemeentelijk rioleringsplan

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ Kwaliteit

- De maatregelen aan riolering zijn volgens de opgave van het GRP uitgevoerd.
- Het Rioolbeheerplan 2019-2023 en het Incidentenplan Riolering door het college vastgesteld.
- Een nieuw baggerplan is door de raad vastgesteld.

Wat mag het kosten ?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Prim.begrot.2019			Begrot.wijz.2019			Begrot.totaal 2019			Realisatie 2019			Saldo 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
2.1 - Verkeer en vervoer	-127	3.906	3.778	-475	137	-338	-603	4.043	3.440	-567	3.021	2.454	-36	1.022	986
2.5 - Openbaar vervoer	0	125	125	0	18	18	0	143	143	0	122	122	0	20	20
5.73 - Groen en waterhuishouding	0	1.932	1.932	0	159	159	0	2.091	2.091	0	1.935	1.935	0	156	156
7.2 - Riolering	-2.315	2.000	-314	0	14	14	-2.315	2.014	-300	-2.342	2.009	-333	27	5	32
7.3 - Afval	-3.691	3.663	-28	-321	715	394	-4.012	4.378	366	-3.954	4.310	356	-58	68	10
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	-509	505	-4	-16	-29	-45	-525	476	-49	-603	522	-81	77	-46	31
8.13 - RO Vastgoedregistratie	0	189	189	0	0	0	0	189	189	0	196	196	0	-7	-7
Resultaat	-6.643	12.320	5.678	-812	1.013	201	-7.455	13.334	5.879	-7.465	12.115	4.649	11	1.219	1.230

Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december

Bron	Bedrag	Begrotingsrechtmatigheid voor:	Akkoord:
------	--------	--------------------------------	----------



Kadernota 2020	10		
Winternota 2019	100	Programma 3	Ja/nee
Diversen	-20		
Saldo begrotingswijzigingen	90		

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

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot. 2019			Begrot. wijz. 2019			Begrot. totaal 2019			Realisatie 2019			Saldo 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lasten															
2.1 - Verkeer en vervoer	0	3.906	3.906	0	137	137	0	4.043	4.043	0	3.021	3.021	0	1.022	1.022
2.5 - Openbaar vervoer	0	125	125	0	18	18	0	143	143	0	122	122	0	20	20
5.73 - Groen en waterhuishouding	0	1.932	1.932	0	159	159	0	2.091	2.091	0	1.935	1.935	0	156	156
7.2 - Riolering	0	2.000	2.000	0	14	14	0	2.014	2.014	0	2.009	2.009	0	5	5
7.3 - Afval	0	3.663	3.663	0	715	715	0	4.378	4.378	0	4.310	4.310	0	68	68
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	0	505	505	0	-29	-29	0	476	476	0	522	522	0	-46	-46
8.13 - RO Vastgoedregistratie	0	189	189	0	0	0	0	189	189	0	196	196	0	-7	-7
Totaal Lasten	0	12.320	12.320	0	1.013	1.013	0	13.334	13.334	0	12.115	12.115	0	1.219	1.219
Baten															
2.1 - Verkeer en vervoer	-127	0	-127	-475	0	-475	-603	0	-603	-567	0	-567	-36	0	-36
7.2 - Riolering	-2.315	0	-2.315	0	0	0	-2.315	0	-2.315	-2.342	0	-2.342	27	0	27
7.3 - Afval	-3.691	0	-3.691	-321	0	-321	-4.012	0	-4.012	-3.954	0	-3.954	-58	0	-58
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	-509	0	-509	-16	0	-16	-525	0	-525	-603	0	-603	77	0	77
Totaal Baten	-6.643	0	-6.643	-812	0	-812	-7.455	0	-7.455	-7.465	0	-7.465	11	0	11
Resultaat	-6.643	12.320	5.678	-812	1.013	201	-7.455	13.334	5.879	-7.465	12.115	4.649	11	1.219	1.230

Toelichting financiële afwijkingen

Lasten

Verkeer en vervoer

Er zijn voornamelijk twee oorzaken voor het verschil tussen begroot en werkelijk. Bij groot onderhoud wegen zijn er projecten doorgeschoven naar 2020. Het geld wat we in 2019 niet uitgegeven hebben gaat naar de reserve wegen zodat deze projecten wel in 2020 uitgevoerd kunnen worden.

Daarnaast zijn er vervangingsinvesteringen voor lichtobjecten uitgesteld in afwachting van het vervangingsplan in 2020.



Openbaar groen

Het verschil tussen begroot en werkelijk kent ook bij openbaar groen 2 oorzaken. Voor het baggeren duurde de aanbesteding langer dan verwacht waardoor werkzaamheden op zijn geschoven naar 2020. Daarnaast zijn er minder uren geschreven op taakveld openbaar groen dan begroot.

Afval

We hebben subsidie gekregen voor zwerfvuil. Deze hebben we echter niet volledig kunnen gebruiken waardoor de kosten voor zwerfvuil lager zijn dan begroot. Dezelfde onder uitputting is ook zichtbaar aan de batenkant. Daarnaast zijn er lagere rentelasten op investeringen vanwege de lagere omslagrente dan begroot.

Baten

Afval

We hebben deels lagere baten opgenomen voor de subsidie zwerfafval ten opzichte van begroot omdat er minder kosten hiervoor waren gemaakt dan begroot. Daarnaast hebben we minder gelden van Nedvang ontvangen.

Begraafplaatsen en crematoria

Er zijn meer uitvaarten geweest dan begroot. Daarnaast hebben rechthebbende eind 2019 een brief gekregen over de administratiekosten bij het betalen van het jaarlijks onderhoud. Dit heeft voor meer afkoop onderhoudskosten gezorgd dan begroot.

Programma 4 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen

Wat willen we bereiken?

Programma 4

In 2019 verscheen er een nieuw handhavingsplan, waarin staat hoe we de komende jaren handhaving voor een veilige gemeente gaan versterken.

Ook gingen we verder met de acties uit het beleidsplan Integrale Veiligheid.

In de regio Drechtsteden werken we nu anders samen; de uitvoering van de ruimtelijk-economische ambities leidde tot de verantwoordelijkheid van de zeven gemeenten.

Acties programma 4

Wat gaan we daar voor doen?

Beleidsplan Integrale Veiligheid

Portefeuillehouder: Jan Heijkoop



■ **Kwaliteit**

Het meerjarig beleidsplan Integrale Veiligheid heeft een uitvoeringstermijn van 2018 tot en met 2021. Een aantal thema's is inmiddels klaar:

- De actualisatie van het incidentbestrijdingsplan rioleringen.
- De implementatie van handhaving DOR (Digitaal Opkoop Register).
- Het beleid rondom het sluiten van drugspanen.

Ook zijn we in 2019 gestart met een aantal thema's:

- Aanpak van verwarde personen
- Professionaliseren van buurtpreventie
- Wervingscampagne voor vrijwilligers brandweer.

De uitvoering van het beleidsplan ligt op schema.

Bestedingsplan CAI gelden

Portefeuillehouder: André Flach

■ **Kwaliteit**

Van de Stichting CAI Fonds hebben we geld gekregen voor verschillende projecten. In 2019 hebben wij grotendeels van deze projecten afgerond, zoals het Baxfit en de trapveldjes. Daarnaast zijn we in gesprek gegaan met de Stichting CAI Fonds voor nieuwe projecten.

Dienstverleningsconcept

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ **Kwaliteit**

De verbetering en uitbreiding van de online-dienstverlening is en blijft een belangrijk speerpunt. Zo gaat er veel aandacht naar online-klantreizen. Hiermee helpen wij onze inwoners in één keer alle relevante producten en diensten te regelen. Gaat iemand verhuizen, dan wordt deze inwoner gevraagd of hij/zij een huisdier heeft en zich dus soms ook moet aanmelden voor de hondenbelasting.

We zoeken naar nieuwe digitale mogelijkheden. In 2019 hebben we de mogelijkheden van een chatbot verkend. Een chatbot is een robot die ingezet kan worden bij chatberichten en nieuwe identiteitsmiddelen. Mogelijk kan ook blockchain, de technologie die gebruikt wordt voor de bitcoin, de online-dienstverlening verder verbeteren.

Naast alle nieuwe, digitale mogelijkheden houden we ook rekening met onze inwoners die moeite hebben met deze vorm van dienstverlening,. Daarom hebben we in 2019 concepten onderzocht, waarbij digitale aanvragen gestimuleerd worden, maar inwoners die hierbij ondersteuning nodig hebben, gastvrij en goed geholpen worden. In het gemeentehuis of, indien gewenst of nodig, thuis.

Drugsnota actualiseren

Portefeuillehouder: Jan Heijkoop

■ **Kwaliteit**

De nieuwe drugsnota wordt in 2020 geactualiseerd; we bieden de nota in 2020 aan de raad aan.

Handhavingsplan



Portefeuillehouder: Jan Heijkoop

■ **Kwaliteit**

In 2019 hebben we een nieuw handavingsplan opgesteld, het college stemde hiermee in november 2019 in.

Participatienota

Portefeuillehouder: Ralph Lafleur

■ **Kwaliteit**

In het najaar van 2019 zijn we samen met een afvaardiging van raadsleden een traject gestart dat bouwstenen moet opleveren voor onze nieuwe participatienota. In deze nota leggen we de uitgangspunten vast en geven we aan wat participatie voor ons betekent. We gaan op zoek naar een heldere en duidelijke beleidslijn. Een werkwijze die concrete handvatten geeft om de samenwerking tussen inwoners, ondernemers, organisaties, het college en de raad vorm te geven.

Visie op regionale samenwerking en Nota verbonden partijen

Portefeuillehouder: André Flach

■ **Kwaliteit**

Het rapport van Deetman leidde tot nieuwe ontwikkelingen in de regio Drechtsteden. In de gemeenten werd draagvlak gevonden voor het voortzetten van de samenwerking op het sociaal domein, bedrijfsvoering en externe betrekkingen.

Er is daarnaast een nieuw spoor ontstaan over de ruimtelijk-economische ambities. De realisatie hiervan (de Groeiagenda) komt nu nadrukkelijk onder de verantwoordelijkheid van de zeven gemeenten. Niet lang na besluitvorming over het rapport van Deetman is echter een discussie ontstaan over de samenwerking op het sociaal domein. Dit gebeurde mede na een motie hierover, die in de raad van Dordrecht is aangenomen.

Omdat wij het belangrijk vinden eerst meer zicht te hebben op de effecten van de vernieuwde samenwerking en mogelijke ontwikkelingen op het sociaal domein, zijn wij in 2019 nog niet gestart met de actualisering van de Visie op regionale samenwerking en de Nota verbonden partijen.

Grote beleidstrajecten niet voortvloeiend uit het coalitieprogramma

Wat gaan we daar voor doen?

Informatieveiligheid

Portefeuillehouder: Jan Heijkoop



■ Kwaliteit

Via de Ensia zelfevaluatie rapporteren wij over de stand van de informatiebeveiliging op vele gebieden, zoals op de systemen die gebruikt worden voor de persoonsgegevens bij burgerzaken, sociale dienst en belastingdienst. Deze gegevens worden aangeleverd bij de toezichthoudende instanties. Ook bevat de Ensia een deel waarop een zelfevaluatie wordt uitgevoerd op allerlei andere gebieden zoals organisatie, facilitaire zaken, inkoop, privacy, enz. In 2019 is een groot deel van de verbeterpunten die in 2018 zijn geconcludeerd opgelost.

Wat mag het kosten ?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot.2019			Begrot.wijz.2019			Begrot.totaal 2019			Realisatie 2019			Saldo 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 - Bestuur	213	1.887	2.100	-213	200	-13	0	2.087	2.087	-2	2.087	2.085	2	1	3
0.10 - Mutaties reserves	-1.197	36	-1.161	-5.000	4.940	-60	-6.197	4.976	-1.221	-5.904	5.953	48	-293	-977	-1.270
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	690	690	0	-690	-690	0	0	0	0	1.604	1.604	0	-1.604	-1.604
0.2 - Burgerzaken	-432	1.037	605	0	40	40	-432	1.077	645	-393	1.073	680	-40	4	-35
0.4 - Overhead	-10	6.027	6.017	-13	-655	-668	-23	5.372	5.349	-251	5.267	5.017	228	104	332
0.5 - Treasury	-663	-148	-811	-78	-101	-179	-741	-249	-990	-912	328	-584	171	-577	-407
0.61 - OZB woningen	-3.705	39	-3.667	-105	2	-103	-3.810	41	-3.770	-3.878	86	-3.792	68	-45	23
0.62 - OZB niet-woningen	-1.566	155	-1.411	-37	7	-30	-1.603	162	-1.441	-1.580	188	-1.392	-23	-26	-49
0.64 - Belastingen overig	-677	10	-667	-20	-1	-21	-697	9	-688	-715	19	-696	19	-10	9
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-34.798	-571	-35.370	-1.734	571	-1.162	-36.532	0	-36.532	-36.688	0	-36.688	156	0	156
0.8 - Overige baten en lasten	-12	1.343	1.331	0	-906	-906	-12	437	425	-169	402	233	157	35	192
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	0	1.880	1.880	0	-89	-89	0	1.791	1.791	-6	1.774	1.768	6	17	23
1.2 - Openbare orde en veiligheid	-39	367	328	20	73	93	-19	441	422	-25	392	367	6	49	55
Resultaat	-42.886	12.751	-30.136	-7.180	3.392	-3.787	-50.066	16.143	-33.923	-50.523	19.173	-31.351	457	-3.030	-2.572



Specificatie begrotingswijzigingen t/m raad december

Bron	Bedrag	Begrotingsrechtmatigheid voor:	Akkoord:
Kadernota 2020	10		
Winternota 2019	100	Programma 4	Ja/nee
Diversen	-20		
Saldo begrotingswijzigingen	90		

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

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Prim.begrot.2019	Begrot.wijz.2019	Begrot.totaal 2019	Realisatie 2019	Saldo 2019
Lasten					
0.1 - Bestuur	1.887	200	2.087	2.087	1
0.10 - Mutaties reserves	36	4.940	4.976	5.953	-977
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten	690	-690	0	1.604	-1.604
0.2 - Burgerzaken	1.037	40	1.077	1.073	4
0.4 - Overhead	6.027	-655	5.372	5.267	104
0.5 - Treasury	-148	-101	-249	328	-577
0.61 - OZB woningen	39	2	41	86	-45
0.62 - OZB niet-woningen	155	7	162	188	-26
0.64 - Belastingen overig	10	-1	9	19	-10
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-571	571	0	0	0
0.8 - Overige baten en lasten	1.343	-906	437	402	35
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	1.880	-89	1.791	1.774	17
1.2 - Openbare orde en veiligheid	367	73	441	392	49
Totaal Lasten	12.751	3.392	16.143	19.173	-3.030
Baten					
0.1 - Bestuur	213	-213	0	-2	2
0.10 - Mutaties reserves	-1.197	-5.000	-6.197	-5.904	-293
0.2 - Burgerzaken	-432	0	-432	-393	-40
0.4 - Overhead	-10	-13	-23	-251	228
0.5 - Treasury	-663	-78	-741	-912	171
0.61 - OZB woningen	-3.705	-105	-3.810	-3.878	68
0.62 - OZB niet-woningen	-1.566	-37	-1.603	-1.580	-23



0.64 - Belastingen overig	-677	-20	-697	-715	19
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-34.798	-1.734	-36.532	-36.688	156
0.8 - Overige baten en lasten	-12	0	-12	-169	157
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	-6	6
1.2 - Openbare orde en veiligheid	-39	20	-19	-25	6
Totaal Baten	-42.886	-7.180	-50.066	-50.523	457
Resultaat	-30.136	-3.787	-33.923	-31.351	-2.572

Toelichting financiële afwijkingen

Lasten

Overhead

Op kantoorartikelen is er € 50.000 over. Op digitale media, hard en software is er een bedrag van € 25.000 over. Op de bijdrage aan het SCD hebben we een tekort van € 50.000. Het restant wordt veroorzaakt door vacatures.

Treasury

Op de kortlopende leningen is nog altijd sprake van een negatieve rente. In 2018 is € 70.000 ontvangen door het aangaan van korte leningen.

Voor het saldo op treasury wordt verder verwezen naar de renteberekeningen in de paragraaf Financiering van de jaarstukken.

Mutaties reserves 977.000

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

-

Baten

Overhead

Detachering van diverse medewerkers heeft een voordeel opgeleverd van € 181.000.

OZB woningen

De verkoopprijzen van woningen stijgen erg hard. Voor de aanslagen 2019 is rekening gehouden met een stijging van 7,5% terwijl de werkelijke stijging uitkwam op 8,1%.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Na berekening van de decembercirculaire geeft de algemene uitkering een voordeel van € 150.000.

Overige baten en lasten



De voorziening voormalig personeel is vrijgefallen. De balanspost dubieuze debiteuren hebben we opgehoogd.

Mutaties reserves

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



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 reinigingsrecht en het rioolrecht. 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)	31-12-2018	31-12-2019	Per inwoner
Algemene reserves	19.219	21.213	680
Incidenteel beschikbaar	19.219	21.213	680
Beschikbaar voor "Onvoorzien"	25	25	1
<u>Onbenutte belastingcapaciteit</u>			



Afvalstoffenheffing	999	1.393	45
Riolering	4	0	0
<u>OZB</u>			
Opbrengst volgens art. 12 norm	6.860	7.188	230
Opbrengst volgens tarief HIA	5.166	5.458	175
Vrije ruimte	1.694	1.730	55
Marktgeden	12	2	0
Begraafplaatsen	10	0	0
Wabo	1.109	1.454	47
Burgerzaken	486	586	19
overige leges	166	133	4
Totaal vrije ruimte belastingen	4.480	5.297	170
<u>Totaal weerstandsvermogen</u>	<u>23.724</u>	<u>26.535</u>	<u>850</u>
(Incidenteel + Structureel)			

N.B. Als gevolg van onze aandelen Eneco in het eerste kwartaal van 2020 ontvangen wij een verkoopopbrengst van ruim 18 miljoen. Dit zal een positieve invloed hebben 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 15,6 miljoen (5,4%), waarvan 4,7 miljoen doeluitkering inkomensvoorziening (BUIG).
- De OZHZ: onze bijdrage is circa 6 ton (1,7%).
- De VRZHZ: onze bijdrage is circa 1,7 mln (4,1%).
- De Dienst Gezondheid & Jeugd: onze bijdrage is zo'n 1,6 mln (6,4%) en SOJ 6,6 mln (5,6%).
- Drechtwerk: onze (verlies) bijdrage is circa 2 ton (3,4% 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, bestuurlijke 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 en SOJ ad 17,5 mln (excl BUIG), bovenop de al eerder meegetelde 10 procent van onze totale bijdrage.

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.

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen." De omvang van dit risico valt op het moment van schrijven met geen mogelijkheid in te schatten.

Conclusie verbonden partijen



Alles tezamen resulteert een cumulatief bedrag van ongeveer € 2,2 miljoen algemeen en € 1,7 miljoen specifiek (i/s) met een gemiddelde kans van optreden (50%). Beheersmaatregel: het actief bewaken in de ambtelijk en bestuurlijke overlegvormen.

Risico Grondexploitaties

Voor de grondbedrijfcomplexen 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 2020 kent een negatief verwacht saldo op eindwaarde van 0,5 miljoen dat door een voorziening is afgedekt. 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 3,2 miljoen voldoende. Daarnaast is in de gemaakte afspraken met de gemeente Zwijndrecht opgenomen dat van het eventuele exploitatietekort tot € 20 miljoen beide partijen ieder de helft voor hun rekening nemen. Van het bedrag dat boven de € 20 miljoen uitkomt, komt 2/3 deel voor rekening van Hendrik-Ido-Ambacht en 1/3 deel voor rekening van de gemeente Zwijndrecht. Ons aandeel in het nadeel is dus 0,25 miljoen en ons risico dus 1,6 miljoen.

Ambachtsezoom

De Grex 2020 fase 1 (incl. 1a) kent een maximale risicobuffer van 2,4 miljoen (met 90% zekerheid), en een verwacht positief saldo van 2,8 miljoen.

Conclusie grondexploitaties

Om het gecombineerde risico te bepalen, moet ook rekening worden gehouden met het positieve resultaat Ambachtsezoom. Dat is nog niet in de boeken opgenomen. Ons aandeel in het risico Volgerlanden plus het risico Ambachtsezoom, minus het positieve resultaat Ambachtsezoom resulteert in een gecombineerd risico van 1,2 miljoen met een gemiddelde kans van optreden (50%).

Risico Algemene uitkering / decentralisaties

De effecten van rijksmaatregelen zijn voor de middellange termijn allerminst 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. We zullen



dit de komende periode actief monitoren. Voor deze onderdelen geldt dat ze t/m 2019 op basis van solidariteit worden opgepakt, zodat voor- en nadelen in eerste instantie op regionaal niveau worden vereffend.

Tegelijkertijd speelt de herijking van de algemene uitkering (dus inclusief sociaal domein).

Weliswaar is de ingangsdatum na uitgesteld tot 2022, maar er wordt gesproken over herverdeeleffecten van €25 per inwoner per jaar, oplopend voor de uitschieters naar €100 over 4 jaar. De eerste berichten wijzen erop dat de kleinere gemeenten in deze herverdeling nadeelgemeenten zullen zijn.

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 = € 1,8 miljoen en 1 jaar 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.

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 2018	JR 2019
<u>Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie</u> Verbonden partijen	1.900	3.900
<u>Programma 2 - Ruimtelijke Ordening, Economie en Wonen</u> Grondexploitaties	900	600
<u>Algemene uitkering en overige rijksbijdragen</u>	1.000	2.600
Totaal risico's	3.800	7.100
Weerstandscapaciteit	23.724	26.535
Weerstandratio	6,2	3,7



Financiële kengetallen in relatie tot de financiële positie

Hierna volgt een overzicht gegeven van de verplichte, financiële kengetallen. Zoals bekend is onze schuldquote hoog door onze relatief grote grondexploitatie Volgerlanden. Maar in dit soort getallen komt de deelname in het risico door gemeente Zwijndrecht niet tot uitdrukking. Tegelijkertijd zien we dat door ons voorzichtige, solide, financiële beleid de trend van alle financiële kengetallen positief is. Dat geldt ook voor onze weerstandsratio 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	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Netto schuldquote	197%	202%	178%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekke leningen	188%	193%	171%
Solvabiliteitsratio	18%	16%	17%
Grondexploitatie	128%	122%	121%
Structurele exploitatieruimte	-1,50%	-0,8%	1,7%
Belastingcapaciteit	111%	112%	109%
Netto schuldquote	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)	119.500	117.500	131.625
Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	20.086	36.420	19.946
Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)	5.460	5.000	5.729
Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e en f BBV)			
Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)	6.224	7.500	8.216
Liquide middelen (cf. art. 40 BBV)	1.230	500	11
Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)	3.113	3.000	2.347



Totale baten (cf. art. 27 lid c BBV [dus exclusief mutaties reserves])	68.185	73.061	82.305
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	197%	202%	178%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)	119.500	117.500	131.625
Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)	20.086	36.420	19.946
Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)	5.460	5.000	5.729
Financiële activa (cf. art. 36 lid b, c, d, e, f BBV)	6.235	7.196	5.631
Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e, f BBV)	0	0	0
Verstrekte geldleningen openbare lichamen (Wet Fido)	1.821	7.196	1.535
Verstrekte geldleningen aan woningbouwcorporaties	57		54
Verstrekte geldleningen aan deelnemingen	1.318		1.241
Verstrekte geldleningen aan overige verbonden partijen			
Overige verstrekte langlopende geldleningen	3.039		2.801
Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)	6.224	7.500	8.216
Liquide middelen (cf. art. 40 BBV)	1.230	500	11
Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)	3.113	3.000	2.347
Totale baten (cf. art. 27 lid c BBV [dus exclusief mutaties reserves])	68.185	73.061	82.305
Netto schuldquote gecorrigeerd (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	188%	193%	171%



Solvabiliteitsratio	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)	32.811	31.802	34.462
Balanstotaal	182.478	194.876	196.993
Solvabiliteit (A/B) x 100%	18%	16%	17%
Grondexploitatie	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Niet in exploitatie genomen bouwgronden (cf. art. 38 lid a punt 1 BBV)			
Bouwgronden in exploitatie (cf. art. 38 lid b BBV)	87.025	88.959	99.522
Totale baten (cf. art. 27 lid c BBV [dus exclusief mutaties reserves])	68.185	73.061	82.305
Grondexploitatie (A+B)/C x 100%	128%	122%	121%

Structurele exploitatieruimte	Rek 2018	Begr 2019	Rekening 2019
Totale structurele lasten excl reserves en incidenteel	61.485	72.924	73.757
Totale structurele baten excl reserves en incidenteel	60.384	72.092	75.129
Totale structurele toevoegingen reserves (tabel 7)	199	6	0
Totale structurele onttrekkingen reserves (tabel 7)	272	287	55
Totale baten excl mutaties reserves	68.185	73.061	82.306
Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E	-1,5%	-0,8%	1,7%
Belastingcapaciteit	Rek 2018	Begr 2019	Rekening 2019



OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	302	304	304
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	177	180	180
Afvalstoffenheffing voor een gezin	321	326	326
Eventuele heffingskorting	0	0	0
Totale woonlasten gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	800	810	810
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	721	721	740
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar ervoor	111%	112%	109%

2. Financiering

Inleiding

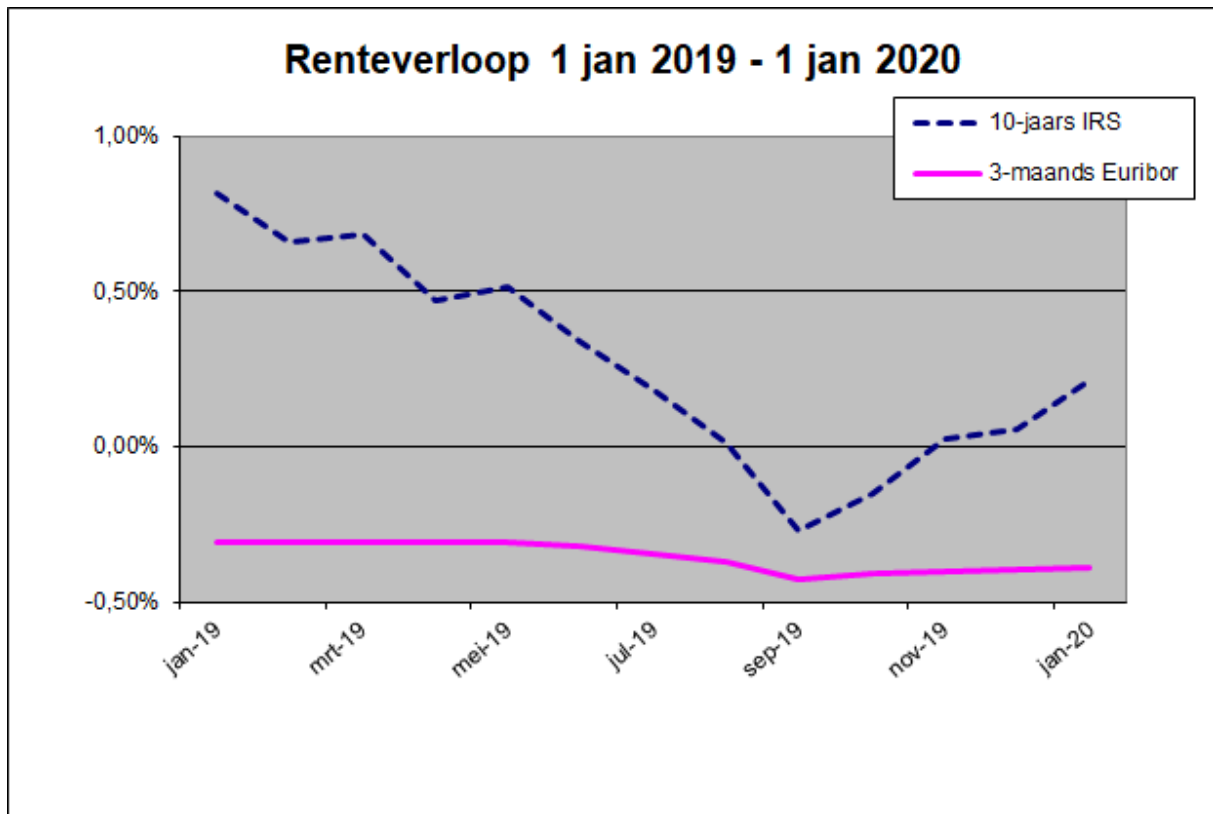
Het kader voor het geldstromenbeleid is het in december 2015 door de gemeenteraad vastgestelde Financieringsstatuut.

Rente ontwikkelingen

De rente op de kapitaalmarkt vertoonde de eerste negen maanden van 2019 een constante neerwaartse lijn. Bedroeg de rente voor tienjarige staatsleningen begin januari nog 0,8 procent, in september werd het dieptepunt van ongeveer -0,25 procent bereikt. Daarna werd een stijgende lijn ingezet tot een niveau van ongeveer 0,20 procent eind december. Deze stijging werd vooral veroorzaakt door een stabiliserende economie, de afnemende kans op een harde Brexit en de kans nam toe op een goede uitkomst van de handelsoorlog tussen de Verenigde Staten en China. De 3-maands Euribor gaf de eerste helft van 2019 een vrijwel vlakke lijn te zien -0,31 procent. In september kondigde de ECB een herstart van het opkoopprogramma van obligaties aan en een verdere verlaging van de depositorente. De 3-maands Euribor daalde daarna tot ongeveer -0,40 procent.

Onder de huidige marktomstandigheden blijft het uitgangspunt bij het aantrekken van vermogen, de kasgeldlimiet zoveel mogelijk optimaal te benutten en kort te financieren. De gemeente 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 2019 circa 0,20 procent.



Financiering

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

In juni 2019 was de kasgeldlimiet voor de maximale drie kwartalen overschreden waardoor er consolidatie moest plaatsvinden. Door de te verwachte, maar qua hoogte en tijdstip toen nog onbekende ontvangst van de Eneco gelden is besloten twee leningen aan te trekken: één lening van € 15 miljoen voor 1 jaar en een maand, en € 12 miljoen met een looptijd van 2 jaar. Voor De Volgerlanden zijn geen leningen aangetrokken.

Eind 2019 werd duidelijk dat onze gemeente 18 miljoen opbrengst kan verwachten uit de verkoop van Eneco.

De totale langlopende lening schuld bedroeg per 31 december 2019 € 131,625 miljoen:

- t.b.v. Algemene dienst (7 leningen) € 71,6 miljoen
- t.b.v. Volgerlanden (8 leningen) € 60,0 miljoen

De gemiddelde rente over de totale lening portefeuille bedroeg per eind 2019 1,11 procent. De lening portefeuille van de Algemene Dienst heeft een gemiddelde rente van 1,31 procent tegenover 2,15 procent per ultimo 2018.

Risico beheer

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het bedrag dat de gemeente per jaar maximaal met kort geld mag financieren. Volgens de Wet fido bedraagt deze limiet 8,5 procent van het totaal van de exploitatiebegroting. Gezien de omvang van de begroting 2019 (ca. € 74,7 miljoen) betekende dit dat de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht haar financiële huishouding voor maximaal ruim € 6,3 miljoen met kort geld



mocht financieren. In de tabel hieronder ziet u hoe het verloop van de kortlopende middelen ten opzichte van de kasgeldlimiet is verlopen.

Verloop kasgeldlimiet 2019				
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld netto vlottende schuld (+) of gemiddeld netto vlottend overschot (-)	€ 21.132	€ 30.125	€ 3.237	€ 7.296
Kasgeldlimiet	€ 6.346	€ 6.346	€ 6.346	€ 6.346
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	€ 14.786-	€ 23.779-	€ 3.109	€ 950-

In 2019 is binnen de bepalingen van de Wet fido gebleven, die bepalen dat maximaal drie achtereenvolgende kwartaaloverschrijdingen zijn toegestaan.

Ter regulering van het gemeentelijke banksaldo zijn in 2019 10 kasgeldleningen met een looptijd van 28 tot 42 dagen opgenomen. Deze leningen waren gemiddeld groot € 20,2 miljoen. Door de negatieve rente van gemiddeld -0,42 procent is deze financieringswijze bijzonder voordelig geweest voor de gemeente.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om binnen de portefeuille aan langlopende leningen een overmatige afhankelijkheid van de rente in een jaar te voorkomen. Om dat te bereiken mag het totaal aan renteherzieningen en aflossingen op grond van deze norm niet meer dan 20 procent zijn van het begrotingstotaal. De renterisiconorm van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht bedroeg in 2019 € 14,9 miljoen. Uit de onderstaande berekening blijkt dat de gemeente in 2019 binnen de renterisiconorm is gebleven.

Rente Risico Norm 2019		
Berekening renterisico:	Bedrag renteherzieningen	€ -
	Bedrag aflossingen	€ 14.875
	Totaal renterisico	€ 14.875
Renterisiconorm	ca. € 74,7 miljoen x 20 procent	€ 14.933
Toets aan renterisiconorm	Onderschrijding	€ 58

Kredietrisico's

De gemeente Hendrik-Ido-Ambacht loopt kredietrisico op verstrekte geldleningen en leningen waarop een borgstelling is afgegeven, zie de tabel hierna.

Kredietrisico's 2019			
Categorie		1-1-2019	31-12-2019
Uitzettingen		€ 6.235	€ 5.888
Borgstellingen	Direct	€ 10.888	€ 10.823
	Indirect	€ 97.090	€ 91.273
	Totaal	€ 107.978	€ 102.096

Het totaalbedrag aan uitzettingen per eind 2019 kan als volgt worden gespecificeerd:

- Leningen aan woningcorporaties € 0,1 miljoen
- Woningfinancieringen gemeentepersoneel € 2,8 miljoen
- Lening aan ROM-D € 1,2 miljoen



- Veiligheidsregio ZHZ € 1,3 miljoen
- Startersleningen € 0,4 miljoen

Daarnaast stond de gemeente per 31 december 2019 voor € 102,1 miljoen garant. Hiervan had € 91,3 miljoen (ofwel 89 procent) betrekking op de achtervangpositie in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Gezien de zekerheidsstructuur rond de WSW is aan deze garantstellingen een relatief laag risico verbonden.

Het bedrag aan directe borgstellingen bedroeg per eind 2019 € 10,8 miljoen. De belangrijkste directe borgstellingen worden gevormd door:

- HVC Alkmaar (1,38 procent-belang; 'getrapt' via GR Gevudo): € 8,7 miljoen
- Woningstichting Rhiant € 2,1 miljoen (1 lening).

Voor de specificatie van alle door de gemeente gewaarborgde leningen wordt verwezen naar de Staat van gewaarborgde geldleningen elders in deze jaarrekening.

Schatkistbankieren

Bij het verplicht schatkistbankieren mag de gemeente een bedrag van 0,75 procent van het begrotingstotaal buiten de Schatkist houden, het zogenoemde drempelbedrag. In 2019 was dat drempelbedrag 0,75% van 74,661 miljoen = € 560.000. Het drempelbedrag mag als gemiddeld creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden. In 2019 waren de gemiddelde positieve banksaldi in de 4 kwartalen, resp. € 369.000; € 34.000; € 39.000 en € 122.000. Hieruit blijkt dat in 2019 volledig binnen het drempelbedrag is gebleven.

Begin juli 2019 heeft de Minister van Financiën de toegezegde beleidsdoorlichting van artikel 12 schatkistbankieren en betalingsverkeer Rijk aan de Tweede Kamer gezonden. Deze doorlichting fungeerde ook als basis voor de evaluatie van de wijziging van de Wet fido uit 2013, het verplichte schatkistbankieren. Ondanks een oproep van de VNG-IPO-UVW tot het uitzetten van de "knop verplicht schatkistbankieren" bij een bereiken van een houdbare overheidsschuld, houdt het kabinet vast aan het verplichte schatkistbankieren voor decentrale overheden. Om decentrale overheden met structurele schulden en slechts incidentele middelen toch tegemoet te komen denkt het kabinet aan een eventuele verhoging dan wel andere berekening van het drempelbedrag. Het tijdstip van eventuele aanpassing van het drempelbedrag is nog niet bekend.

Rente toerekening

Voor de interne doorberekening van de rentekosten naar de investeringen hanteren we in de begroting een omslagrente van 1,5 %. De BBV-notitie rente schrijft voor dat indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast afwijken van de rentelasten die op basis van de voorgecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25 procent. Omdat de afwijking inderdaad groter bleek dan 25%, is de omslagrente in de jaarrekening aangepast naar 0,82%. Na wat kleine wijzigingen is het werkelijke percentage 0,78%. Dit blijft binnen de marges, zodat met 0,82% gerekend wordt.



Berekening rente-omslag

	1-1-2019	31-12-2019
Berekening rente omslag percentage over de stand per		
Boekwaarde investeringen	171.910.606	186.192.267
- grex Volgerlanden en het voorzien verlies	-70.664.309	-75.706.525
A Totaal	101.246.297	110.485.742
AF: Boekwaarde investeringen niet in omslag betrekken		
- financiering Rhiant	-56.798	-53.828
- financiering Rom-D	-1.317.539	-1.241.496
- financiering Veiligheidsregio	-1.373.157	-1.342.809
- financiering Wonfin.regeling en start.leningen	-3.486.911	-3.249.292
- CAI projecten	-67.170	-318.184
- Noordoevers en Veerweg strategische verwervingen	-2.351.730	
- overige Grexen	-16.360.481	-23.560.332
- boekwaarde vm gemeentewerf	-187.451	0
Totaal	-25.201.237	-29.765.941
B Boekwaarde waarover rente wordt verdeeld	76.045.060	80.719.801
Financiering:		
Langlopende leningen ALD	49.500.000	71.625.000
Reserves	32.809.008	32.865.387
Voorzieningen	4.620.698	5.252.274
C Totaal	86.929.706	109.742.661
D Financieringstekort + of overschot - (A-C)	14.316.591	743.081
Rentelasten:		
Rente over eigen vermogen en voorzieningen	0	0
Rente financieringstekort ALD	283.221	-78.880
Rente langlopende leningen ALD	1.010.746	1.008.466
E Totale rentelasten	1.293.967	929.586
AF: Rente niet in omslag te betrekken:		
- Rente financiering Rhiant, Rom-D ,Veil.regio, Won.fin.,Start.len.	-168.690	-144.909
- Rente strategische gronden Noordoevers	-5.624	
- Rente aan Grexen	-265.575	-154.803
Totaal	-439.889	-299.712
F Te verdelen rente	854.078	629.874
Werkelijk percentage omslagrente is F / B *100	1,12%	0,78%
Afgerond percentage omslagrente begroting *	1,50%	1,50%

* Vlg de BBV mag percentage in begroting max 0,5% afwijken

Rentetoerekening	BG 2019	werk. 2019
Taakveld Treasury		
a Externe rentelasten over de korte en langlopende leningen	1.858.338	1.477.954
b Externe rentebaten	-168.690	-144.909
Saldo rentelasten	1.689.648	1.333.045
c1 Rente door te berekenen aan de grondexploitaties	-279.081	-161.137
c2 Rente projectfinanciering De Volgerlanden	-550.865	-548.368
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	859.702	623.540
d1 Rente over het eigen vermogen - reserves	0	0
d2 Rente over de voorzieningen	0	0
Totaalraming van de aan taakvelden toe te rekenen rente	859.702	623.540
e Aan de taakvelden toe te rekenen rente d.m.v. rente omslag *	-1.273.624	-617.186
f Begroot renteresultaat op taakveld Treasury	-413.922	6.354

* Dit is exclusief het rentedeel over de deelnemingen. Alle kosten en baten inzake deelnemingen worden verwerkt op het taakveld treasury maar ze tellen niet mee voor het resultaat op treasury

In de begroting 2019 was gerekend met 1,5%.
De werkelijke rentekosten wijken >25% van de begrote rentekosten



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 werkkterrein van de gemeente worden ingezet. Het gaat hierbij om de onroerendezaakbelastingen (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 type heffingen. In het vervolg gaan wij achtereenvolgens in op:

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

Ontwikkelingen en rijksbeleid

Vervangen macronorm OZB door benchmark lokale lasten

In 2019 is besloten om vanaf 2020 de macronorm OZB, een afspraak tussen de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Rijksoverheid over de maximale stijging van de landelijke opbrengst onroerende-zaakbelastingen (OZB), te vervangen door een benchmark lokale lasten. Hiermee komt een einde aan het monitoren van de stijging van de onroerendezaakbelasting (OZB), die jaren lang een maximum stelde aan de stijging van de OZB-opbrengsten van alle gemeenten samen.

Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

Onderstaande tabel geeft een overzicht met de opbrengst voor 2019 en 2018. Wij merken op dat de verschillen tussen 2019 ten opzichte van 2018 geen indicatie geven van de stijging of daling van de tarieven, maar van de totale opbrengst. Factoren zoals areaaluitbreiding spelen hierbij een belangrijke rol.

Bedragen x €1.000	Rekening 2018	Begroting 2019	Werkelijk 2019	Resultaat 2019
Algemene dekkingsmiddelen (ongebonden heffingen)				
Onroerendezaakbelasting	5.166	5.413	5.458	45



Hondenbelasting	165	175	189	14
Precariobelasting	541	522	526	4
Subtotaal	5.872	6.110	6.173	63
Gebonden heffingen				
Afvalstoffenheffing	3.553	3.639	3.649	10
Rioolheffing	2.180	2.209	2.254	45
Lijkbezorgingsrechten	559	525	603	78
Bouwleges	488	424	1.027	603
Overige leges	619	451	417	-34
Marktgeld	42	45	44	-1
Subtotaal	7.441	7.293	7.994	701
TOTAAL	13.313	13.403	14.167	764

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.

	2015	2016	2017	2018	2019
Gemiddelde WOZ-waarde	208,00	214.000	221.000	234.000	255.000
OZB-eigenaar	305,97	307,73	306,75	302,33	306,51
Afvalstoffenheffing	315,12	315,12	315,12	321,36	326,16



Rioolheffing eigenaar	117,36	120,84	120,84	120,84	122,64
Rioolheffing gebruiker	54,48	56,16	56,16	56,16	56,88
Ontwikkeling lastendruk	793	800	799	801	812
% stijging t.o.v. vorig jaar		0,9%	-0,1%	0,2%	1,4%

Bij de berekening van de woonlasten voor 2019 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Onroerendezaakbelasting	gelijk gebleven
Afvalstoffenheffing	+1,5%
Rioolheffing	+1,5%

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemiddelde woonlasten in 2019 met 1,4% stijgen ten opzichte van het jaar ervoor.

Hieronder treft u per heffing een toelichting aan.

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). 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.

	2015	2016	2017	2018	2019
Eigenaar woning	0,1471	0,1438	0,1388	0,1292	0,1202
Eigenaar niet-woning	0,2860	0,2773	0,2661	0,2579	0,2507
Gebruiker niet-woning	0,2273	0,2227	0,2136	0,2073	0,1985

Vanaf 2015 daalt het tarief van de OZB om een stijging van de WOZ-waarde te compenseren.

Toename van het aantal woningen en hoger gemiddelde waardestijging dan waarmee was geraamd door de toenemende spanning op de woningmarkt zijn met name debet aan de hogere opbrengst OZB woningen in 2019 van € 68.000.

Bij de niet-woningen is de opbrengst € 25.000 lager uitgekomen dan ingeschat. De OZB-opbrengst niet-woningen zijn van veel factoren afhankelijk. Door de uitzonderlijk lage rente en aantrekkelijke



economie is er veel beweging op de vastgoedmarkt. Omdat nieuwbouw of wijziging (bv. sloop of leegstand) van grote objecten een grotere impact hebben op de belastingopbrengsten is het mogelijk dat de jaarlijkse opbrengsten OZB niet-woningen dan ook sterk variëren en afwijken van de ramingen. Leegstand van courante niet-woningen is een ingewikkelde materie bij vastgoedwaarderingen.

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.

De afvalstoffenheffing is niet kostendekkend. Dit blijkt uit onderstaande berekening.

7.3 Afval	Begroot prim.	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld incl kwijtschelding	3.795.482	4.508.996	4.413.803
Inkomsten excl. heffingen	-87.152	-373.152	-294.405
Netto kosten taakveld	3.708.330	4.135.844	4.119.398
Overige toe te rekenen kosten:			
Overhead	82.208	82.208	105.179
b.t.w.	598.426	598.426	816.478
Totale kosten (a)	4.388.964	4.816.478	5.041.055
Opbrengst heffingen (b)	3.604.000	3.639.000	3.648.276
Dekking (b/a*100)	82%	76%	72%

De tarieven hebben zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld (x € 1):

	2015	2016	2017	2018	2019
Meerpersoons	315,12	315,12	315,12	321,36	326,16
Eenpersoons	221,76	221,76	221,76	226,20	229,56
Stijging		0,0%	0,0%	2,0%	1,5%



De hogere opbrengst in 2019 van € 8.000 komt door stijging van het aantal huishoudens dat in de heffing wordt betrokken als gevolg van positieve ontwikkelingen op de woningmarkt. Er worden meer nieuwbouwwoningen neergezet en de woningverkoop trekken aan, waardoor woningen gemiddeld korter leegstaan.

Rioolheffing

Met ingang van 2010 hebben gemeenten de mogelijkheid gekregen om de kosten voor het hemel- en grondwater en het afvalwater te verhalen via de rioolheffing. Welke kosten via de rioolheffing worden verhaald wordt in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) vastgesteld.

Dit gebeurt kostendekkend, zoals blijkt uit onderstaande berekening.

7.2 riool	Begroot prim.	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld incl kwijtschelding	1.890.557	1.922.441	1.951.441
Inkomsten excl. heffingen	0	0	-6.288
Netto kosten taakveld	1.890.557	1.922.441	1.944.800
Overige toe te rekenen kosten:			
Overhead	214.443	214.443	201.990
b.t.w.	104.263	104.263	106.844
Totale kosten (a)	2.209.263	2.241.147	2.253.634
Opbrengst heffingen (b)	2.209.000	2.209.000	2.253.634
Dekking (b/a)*100)	100%	99%	100%

	2015	2016	2017	2018	2019
Eigendom	117,36	120,84	120,84	120,84	122,64
Gebruik meerpersoons	54,48	56,16	56,16	56,16	56,88
Gebruik eenpersoons	27,24	28,08	28,08	28,08	28,44
Stijging		3,0%	0,0%	0,0%	1,0%

Eigenaren van panden betalen een vast bedrag per jaar. Hierbij is de situatie van 1 januari bepalend. Daarnaast betalen ook gebruikers van panden rioolheffing. Eenpersoonshuishoudens betalen de helft van een meerpersoonshuishouden.

Opbrengsten Rioolheffing gebruikers niet-woningen zijn afhankelijk van de hoeveelheid ingenomen waterverbruik van bedrijven. Het verbruik kan pas achteraf worden vastgesteld en per jaar sterk fluctueren. Incidenteel hogere opbrengst van niet-woningen bedraagt € 33.000. Door de toename van woningen en stijging van het aantal huishoudens dat in de heffing wordt betrokken als gevolg van positieve ontwikkelingen op de woningmarkt, is er een hogere opbrengst Rioolheffing woningen van € 12.000.

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 2019 (op



www.coelo.nl) en geeft de woonlasten van een meerpersoonshuishouden weer.

Gemeente	Gemiddelde WOZ-waarde	Tarief OZB	OZB eigenaar	Rioolheffing eig/gebr	Afvalstoffen heffing	Totaal	Rangnr. meerp. huish.
Sliedrecht	199.000	0,0933	184	234	210	628	25
Papendrecht	218.000	0,1201	262	138	282	682	73
Dordrecht	188.000	0,1165	218	187	283	688	80
Alblasserdam	216.000	0,1172	253	173	339	765	204
Hardinxveld-G'dam	239.000	0,1247	298	227	287	812	273
Hendrik-Ido-Ambacht	253.000	0,1202	304	180	326	810	270
Zwijndrecht*	198.000	0,1210	239	298	354	869	331
Landelijk gemiddelde	266.000	0,1115	281	196	263	740	

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.*

Overige lokale heffingen

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.

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.

Begraven

De begraafplaatsen zijn met een onttrekking uit de reserve kostendekkend.

7.5 begraven	Begroot prim.	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld	504.962	476.314	522.068
Onttrekking aan reserve	-167.498	-148.390	-94.742
Inkomsten excl. heffingen	-82.861	-102.861	-130.415
Netto kosten taakveld	254.603	225.063	296.911
Overige toe te rekenen kosten			



Overhead	158.108	158.108	187.243
b.t.w.	13.830	13.830	11.945
Totale kosten (a)	426.541	397.001	472.209
Opbrengst heffingen (b)	426.541	422.577	472.208
Dekking (b/a*100)	100%	100%	100%

Leges

8.3 bouwleges	Begroot prim.	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld	835.108	831.238	1.065.382
Inkomsten excl. heffingen	0	0	656.580
Netto kosten taakveld	835.108	831.238	1.721.962
Overige toe te rekenen kosten			
Overhead	845.443	845.443	759.006
b.t.w.			
Totale kosten (a)	1.680.551	1.676.681	2.480.968
Opbrengst heffingen (b)	425.986	424.486	1.026.963
Dekking (b/a*100)	25%	25%	41%

0.2 Burgerzaken	Begroot primair	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld	1.009.966	1.018.142	978.556
Inkomsten excl. heffingen	0	0	0
Netto kosten taakveld	1.009.966	1.018.142	978.556
Overige toe te rekenen kosten			
Overhead	0	0	0
b.t.w.			
Totale kosten (a)	1.009.966	1.018.142	978.556
Opbrengst heffingen (b)	432.239	432.239	392.698
Dekking (b/a*100)	43%	42%	40%

Overige leges	Begroot primair	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld	105.939	155.939	145.521
Inkomsten excl. heffingen			
Netto kosten taakveld	105.939	155.939	145.521
Overige toe te rekenen kosten			



Overhead	114.030	114.030	102.594
b.t.w.			
Totale kosten (a)	219.969	269.969	248.115
Opbrengst heffingen (b)	38.616	111.497	115.487
Dekking (b/a*100)	18%	41%	47%

Martkgeld

De marktgeden zijn voor 2019 met 1,5% verhoogd.

De inkomsten uit marktgeden zijn niet kostendekkend, zoals uit onderstaande berekening blijkt.

3.3 Markt	Begroot primair	Begroot gewijzigd	Werkelijk
Berekening kostendekkendheid			
Kosten taakveld	68.039	68.039	58.717
Inkomsten excl. heffingen	-3.387	-9.978	-12.353
Netto kosten taakveld	64.652	58.061	46.364
Overige toe te rekenen kosten			
Overhead	0	0	0
b.t.w.			
Totale kosten (a)	64.652	58.061	46.364
Opbrengst heffingen (b)	45.105	45.105	44.411
Dekking (b/a*100)	70%	78%	96%

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 volgende bedragen kwijtschelding zijn verleend:

x € 1.000	Begroot	Werkelijk



Afvalstoffenheffing	131	125
Rioolheffing	22	20
Totaal	153	145

4. Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Kapitaalgoederen zoals wegen, water, groen, riolering en dergelijke zijn belangrijke schakels in de gemeentelijke infrastructuur en leveren een belangrijke bijdrage aan de leefbaarheid van de gemeente. Ze zijn van 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 min mogelijke kosten de voorzieningen voortdurend goed functioneren en er geen kapitaalvernietiging plaatsvindt. Met het beheren van de kapitaalgoederen is immers ook een substantieel deel van de begroting gemoeid. Uitgangspunt voor het gewenste kwaliteitsniveau is dat de veiligheid en begaanbaarheid van de openbare ruimte op voldoende wijze gewaarborgd blijven.

Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), artikel 12, lid 2, moet in deze paragraaf het volgende worden beschreven:

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 Riolering).

Kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen worden beheerd en onderhouden op basis van beleidsplannen. In beleidsnota's komt de methodiek van beheer aan de orde en wordt de vraag beantwoord op welke wijze het areaal in een verantwoorde staat blijft tegen zo laag mogelijke kosten. Verder wordt hierin het beleidskader voor het kwaliteitsniveau van het onderhoud van kapitaalgoederen bepaald. De beleidsplannen worden voor een periode van 6 tot 10 jaar opgesteld en vastgesteld door de raad. Beheerplannen hebben over het algemeen een cyclus van 4 jaar en worden vastgesteld door het college. De beheerplannen vinden hun vertaling in jaarlijkse uitvoeringsplannen.



	Beleid- en beheerplan	Vastgesteld	
Wegen	Beleidsplan wegenbeheer 2013-2023	13-5-2013	
	Beleidsplan infrastructurele kunstwerken 2015-2023	12-1-2017	
	Beheerplan infrastructurele kunstwerken 2015-2019	12-1-2017	
	Beleidsplan verkeersvoorzieningen 2015-2023	25-8-2015	
	Beheerplan verkeersvoorzieningen 2015-2019	25-8-2015	
	Beleidsplan straatmeubilair 2015-2023	25-8-2015	
	Beheerplan straatmeubilair 2013-2019	25-8-2015	
	Verkeer	Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan 2009-2020 inclusief parkeernota	7-12-2009
	Riolering	Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2023	3-12-2018
Rioleringsbeheerplan 2019-2023		10-9-2019	
Water			
	Baggerplan 2019-2024	8-7-2019	
Openbaar groen	Beeldkwaliteitsplan Groen 2015-2019	2016	
	Bomenbeleidsplan 2018-2033	3-12-2018	
	Groenstructuurplan 2013- 2023	21-5-2013	
	Beleidsplan begraafplaatsen 2008-2018	6-10-2008	
	Beheerplan begraafplaatsen 2009-2014	17-3-2008	
	Speelruimteplan 2013-2023	10-3-2014	
	Beheerplan speelvoorzieningen 2015-2019	24-11-2015	
Gebouwen	Gebouwenbeheerplan 2012-2021	27-5-2014	
Afval	Grondstoffenbeleidsplan 2019 -2024	2-9-2019	
	Zwerfafval uitvoeringsplan 2019-2023	9-7-2019	
Verlichting	Beleidsplan openbare verlichting 2020 - 2024	7-10-2019	
	Beheerplan openbare verlichting 2015-2017	7-9-2015	

Kerncijfers

Kerncijfers		1 jan. 2019
Wegen	Totaal areaal	1.336.933 m2
	Asfalt	368.413 m2
	Elementen	953.028 m2



	Half verhard (wandelpaden)		15.491 m2
Kunstwerken	Bruggen en tunnels		93
	Overige kunstwerken		196
Riolering	Vrijverval riolering	totaal	183 km
		· gemengd riool	63 km
		· vuilwaterriool	46 km
		· regenwaterriool	66 km
		· drainage	8 km
	Rioolgemalen	· rioolgemalen	22
		· in beheer waterschap	2
Drukrioleringen		· pompunits	145
		· drukriolering	25 km
	Peilbuizen		56
Water	Lengte watergangen		30 km
Groen	Aantal bomen		12.431*
	Gazon incl. bermen		680.966 m2
	Plantsoen		141.672 m2
Gebouwen	Aantal in onderhoud		17
Afval	Aantal molsystemen		680
	Aantal afvalbakken		409
Verlichting	Aantal lichtmasten		7.315

* Dit is het aantal bomen dat op 31-12-2019 geregistreerd staat in het beheersysteem. Dit aantal is lager dan het aantal van 12.662 dat in de begroting stond. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal bomen die in de afgelopen jaren zijn gekapt nog terug geplant zullen worden. In 2019 is gestart met het planten van bomen op nieuwe locaties om de doelstelling van 500 extra bomen te planten te realiseren. Aan het eind van het plantseizoen wordt een evaluatie opgesteld over het aantal extra gerealiseerde bomen. Deze notitie komt medio 2020 naar de raad.

Budgetten

1. Wegen

1.A Wegenbeheer

Wat hebben we in 2019 gedaan?

Asfaltwerkzaamheden

De volgende wegen/wegvakken hebben we voorzien van een nieuwe asfaltlaag: voetpad De Hoog, Kruising Graaf-Willemlaan/Paulusweg, voetpad Jaagpad langs het Waaltje, 30 km zone tussen rotonde Jacobuslaan en Veersedijk, kruising fietspad Dreef/Hoofvlaantje, fietspad Krommeweg ter



hoogte van de Zuidwends, rotonde Sophialaan/Ambachtsezoom, Rietlaan weggedelte tussen de Laan van Welhorst en De Heerlijkheid, Reeweg tussen rotonde Antoniuslaan en Admiraal de Ruyterlaan.

Elementenverharding

De volgende straten/wegvakken zijn opnieuw bestraat: Waelneslaan, gedeelte P.C. Hoofdsingel, gedeelte aan de Gulgenweg, voorterrein van het nieuwe zwembad, voetpad Kerkstraat tussen Hoge Kade en Graaf Willemlaan.

Beleidskader

De algemene doelstelling voor het wegbeheer is het voeren van een duurzaam wegbeheer waarbij de veiligheid voor de verkeersdeelnemers in stand wordt gehouden. Comfort en aanzien van de weg spelen hierbij een beperkte rol. Uitgangspunt van het wegbeheer is het in 2013 vastgestelde 'Beleidsplan Wegen 2013-2023'.

1.B Verkeer en vervoer

Beleidskader

In 2009 zijn in het kader van Gemeentelijk Verkeer en Vervoerplan (GVVP) voorkeursstructuren vastgesteld voor gemotoriseerd verkeer, openbaar vervoer en langzaam verkeer. Voor gemotoriseerd verkeer heeft dit geleid tot een nieuw wegencategoriseringsplan (voorkeursstructuur voor de hoofdwegen). Hierin zijn de kaders voor een goede bereikbaarheid, verkeersdoorstroming en veiligheid op de gemeentelijke wegen in het kader van Duurzaam Veilig vastgesteld. Omdat GVVP een looptijd heeft tot 2020 wordt het GVVP binnen de nieuwe collegeperiode geactualiseerd. Bij deze actualisatie betrekken we ook het huidige parkeerbeleid.

1.C Openbare verlichting

Beleidskader

In 2019 is het nieuwe beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2024 door de raad vastgesteld.

Ontwikkelingen/activiteiten

Het nieuwe beleidsplan gaat in op het toepassen van nieuwe ontwikkelingen en technieken, zoals dimmen en LED verlichting en connectiviteit.

1.D Infrastructurele kunstwerken

Wat hebben we in 2019 gedaan?

In 2019 is het noodzakelijk onderhoud aan civieltechnische kunstwerken uitgevoerd. Daarnaast is gestart met een inspectie aan alle kunstwerken zodat we een onderhoudsplanning kunnen opstellen voor het onderhoud voor de komende jaren.

Beleidskader

Binnen de openbare ruimte bevinden zich infrastructurele kunstwerken, die de kruising van (water)wegen of andere natuurlijke barrières mogelijk maken. Dit zijn onder andere bruggen, duikers, keermuren, trappen, tunnels en viaducten. Het huidige beleid is erop gericht de kunstwerken op het kwaliteitsniveau 'basis' te onderhouden. Uitgangspunt is een zodanig kwaliteitsniveau dat de kunstwerken en bruggen naar behoren functioneren en er dus geen sprake is van achterstallig onderhoud of gevaarlijke situaties. 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

Beleidskader

Verkeersvoorzieningen zoals verkeersborden, straatnaamborden, ANWB-bebording, schrikhekken en verkeerspalen zijn onderdeel van de openbare ruimte. Vanuit het oogpunt van verkeersveiligheid, bruikbaarheid en aanzien worden deze onderdelen beheerd en onderhouden.

Periodiek worden de beleids- en beheerplannen 'verkeersvoorzieningen' geactualiseerd. In de plannen zijn nieuwe beleidsuitgangspunten vertaald naar een geactualiseerd plan van aanpak voor het onderhoud aan de verschillende items en zijn de verschillende consequenties nader aangegeven.

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

Beleidskader

Straatmeubilair zoals banken, afvalbakken, fietsenstallingen enabri's, is een wezenlijk onderdeel van de openbare ruimte. Vanuit het oogpunt van veiligheid, bruikbaarheid en aanzien worden deze onderdelen beheerd en onderhouden. Periodiek worden de beleids- en beheerplannen 'straatmeubilair' geactualiseerd. In de plannen zijn nieuwe beleidsuitgangspunten vertaald naar een geactualiseerd plan van aanpak voor het onderhoud aan de verschillende items en zijn de verschillende consequenties nader aangegeven.

Essentieel bij het beheer/onderhoud is het te hanteren kwaliteitsniveau voor het onderhoud. 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 2019 gedaan

In het kader van groot onderhoud hebben we volgende rioolprojecten uitgevoerd: een gedeelte van de IJdenhove en de Pompe van Meerdervoortsingel en fase 1 van het rioleringsproject rotonde Jonkerkade-Hoge Kade is uitgevoerd.

Op het gebied van klimaatadaptatie hebben we de stresstest afgerond. Dit geeft een indicatief beeld van knelpunten binnen onze gemeente.

Beleidskader

In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) worden de gemeentelijke zorgplichten voor afvalwater, hemelwater en grondwater met de daarvoor benodigde middelen uitgewerkt. Vanuit de Wet Milieubeheer zijn gemeenten verantwoordelijk voor de inzameling en het transport van afvalwater binnen hun grondgebied. Ook is elke gemeente wettelijk verplicht om volgens deze wet (artikel 4.22) een GRP op te stellen. De planmatige aanpak en afstemming zijn uitgewerkt in het rioolbeheerplan. In het rioolbeheerplan zijn daarnaast de benodigde vervangingsinvesteringen op lange termijn in beeld gebracht.



In het basisrioleringsplan is onder meer aandacht besteed aan wijzigingen in het stelsel door onder andere afkoppeling van verhard oppervlak en geplande uitbreiding, als ook de wijziging in de neerslaghoeveelheden als gevolg van klimaatveranderingen.

Voor het grondwater is onze belangrijkste taak een goed inzicht verkrijgen in het grondwaterpeil met als doel het voorkomen en beperken van grondwateroverlast in kwantitatieve zin. Dit is verankerd in ons grondwaterplan.

Klimaatadaptatie

Duidelijk is dat het klimaat verandert. De zomers worden heter, en de kans op extreme neerslag wordt steeds groter. Daarom zal de aanpak van klimaatadaptatie verder vorm moeten krijgen. Om de kansen te benutten willen we klimaatadaptatie verder gaan uitwerken bij stedelijke ontwikkeling, herstructurering van bestaande gebieden en het slim koppelen van beheersplannen. Het gaat daarbij om 4 thema's: droogte, hittestress, wateroverlast en waterveiligheid. We starten met een analyse van de klimaatatlas om de knelpunten en kansen op alle vlakken te identificeren. Vervolgens gaan we het gesprek aan over concrete toepassingen van klimaat adaptieve mogelijkheden met bewoners, projectontwikkelaars, woningbouwcoöperaties, etc. Bij dit alles wordt bekeken in hoeverre onderwerpen in Drechtstedenverband kunnen worden opgepakt en vindt afstemming plaats met het Actieplan Duurzaamheid.

3. Water

3.A Stedelijk waterbeheer

Op het gebied van waterbeheer hebben wij diverse plannen zoals het baggerplan en het beschoeiingenplan. In het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is de koppeling met waterbeheer opgenomen.

Wat hebben we in 2019 gedaan?

Begin 2019 hebben wij door het Waterschap baggerwerkzaamheden laten uitvoeren in de omgeving van Sandelingen, Baxpark en Krommeweg.

We hebben voorbereidingen getroffen voor baggerwerkzaamheden die in 2020 uitgevoerd gaan worden.

3.B Baggerplan

Beleidskader

Het baggeren en het daaraan ten grondslag liggende baggerplan is een belangrijke schakel in de gemeentelijke waterketen. Het baggerplan geeft inzicht in de beheeractiviteiten op het gebied van baggeren die benodigd zijn om de watergangen op diepte te houden.

Ontwikkelingen/activiteit

Vanwege de Keur moeten wateren periodiek uitgebaggerd worden om ze op de juiste breedte en diepte te houden. 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 voor een schouw vrij te maken van los vuil en waterplanten.

3.C Beheer en onderhoudsplan oeverbeschermingen

Sinds 2018 hebben wij een Beheer- en onderhoudsplan oeverbescherming 2018-2026. Hierdoor kan onze gemeente het beheer en onderhoud aan de oeverbescherming op een structurele wijze uitvoeren.



4. Groen

4.A Groenstructuurplan

Wat is er in 2019 gebeurd?

Naast het regulier onderhoud is in 2019 gestart met de uitvoering van het Renovatieplan en de opgave van het planten van 500 extra bomen binnen onze gemeente. Voor de jaren 2019, 2020 en 2021 is een krediet beschikbaar gesteld van circa € 400.000,-. We hebben Oostendam aangewezen als pilotgebied voor de start van het renovatieplan.

Beleidskader

De Groenstructuurvisie voor de gemeente is vastgesteld in het Groenstructuurplan (2013). In het Groenstructuurplan is onze gemeente in drie onderhoudszones verdeeld. Het Groenstructuurplan vormt het beleidsmatige kader om te komen tot een gestructureerd groenbeleid. Het groenbeleid richt zich op het creëren van een balans tussen de kwaliteit en de beschikbare middelen. Daarnaast biedt het Groenstructuurplan ook een kader voor ontwerp, (her)inrichting en het onderhoud van het openbaar groen. De visie op de gewenste visuele kwaliteit van de groenvoorzieningen in de openbare ruimte is vastgesteld in het Beeldkwaliteitsplan Groen. Het Beeldkwaliteitsplan geeft weer wat het onderhoudsniveau is van het groen; met andere woorden welke kwaliteit er wordt nagestreefd.

4.B Begraafplaatsen

Wat is er in 2019 gebeurd?

We hebben het begraafplaatsenbeleid geactualiseerd. Op basis van o.a. gesprekken met nabestaanden en de ervaringen van uitvaartondernemers zijn er verschillende verbeteringen doorgevoerd. Ook is de begraafplaatsexploitatie en de daaruit voortvloeiende tarieven doorgelicht.

Beleidskader

In het Beeldkwaliteitsplan Groen is aangegeven dat door de bijzondere functie van de begraafplaatsen deze binnen de representatieve zone vallen en daarom worden de begraafplaatsen op kwaliteitsniveau A onderhouden. Het beleidsplan begraafplaatsen geeft naast deze uitgangspunten ook inzicht in de benodigde capaciteit voor begraven en bijzetten van urnen voor de komende jaren.

4.C Speelvoorzieningen

Wat is er in 2019 gebeurd?

In 2019 hebben wij achterstallig onderhoud uitgevoerd op ons speelareaal. Veel vervangingen en herinrichtingen zijn uitgesteld naar 2021 omdat in 2020 een nieuw speelruimteplan wordt opgesteld.

Beleidskader

De kaders in het Speelruimteplan uit 2013 zijn grotendeels met participatie van ouders en kinderen tot stand gekomen. Samen met bewoners en kinderen zijn de wensen, ideeën, uitvoeringskaders en randvoorwaarden bepaald voor de herinrichting van speelplekken voor de komende tien jaar.

Eveneens is voor de komende 5 jaar opgenomen welke plekken op welk moment worden aangepakt en de beschikbare bedragen die hierbij horen.

Speelplekken en speelvoorzieningen moeten volgens het speelruimteplan voldoen aan de eisen die de doelgroep (leeftijdscategorie) stelt. Verder moeten ze voldoen aan de wettelijke veiligheidseisen. Door inspecties, vastgelegd in inspectierapporten, worden periodiek alle



speelplekken en speelwerktuigen gekeurd op veiligheid en onderhoudstoestand. Waar nodig vindt reparatie en/of vervanging plaats.

5. Gebouwenbeheer

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 2017 geactualiseerd en vastgesteld. Met het instellen van een egalisatiefonds voor beheer en onderhoud van gemeentelijke gebouwen zijn middelen beschikbaar voor beheer en onderhoud van de gebouwen. Zo kan tussen gebouwen en over de jaren geschoven worden met middelen.

Wat hebben we in 2019 gedaan?

In 2019 zijn de volgende werkzaamheden aan gemeentelijke gebouwen uitgevoerd:

Buiten schilderwerk aan: Uitvaartcentrum Achterambacht, Poortgebouw begraafplaats en Kinderopvang Duivengaaard 1-3, Cascade.

In het Baxhuis is in het kader van duurzaamheid de conventionele verlichting vervangen door LED en hebben we witte dakbedekking en 124 zonnepanelen aangebracht.

Bij sporthal De Ridderhal hebben we de brandwerende buitendeuren vervangen.

Daarnaast zijn er aan de verschillende gebouwen nog diverse kleine onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

6. Afval

6.A Afvalinzameling

Beleidskader

De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht voor de inzameling van (gescheiden) huishoudelijk afval binnen haar grondgebied. Deze zorgplicht staat omschreven in de afvalstoffenverordening en vloeit voort uit de Wet Milieubeheer.

In de raad van 9 september 2019 heeft de raad het nieuwe grondstoffenbeleidsplan 2019 -2023 vastgesteld. De komende jaren zetten we in op het stimuleren van afvalscheiding door naast communicatie ook enkele maatregelen door te voeren die bij kunnen dragen aan het verbeteren van de scheidingsresultaten.

Ontwikkelingen/activiteiten

Het Kabinet richt haar pijlers op een circulaire economie. Hierin staan recycling van grondstoffen centraal. Het Rijk werkt hieraan in het programma Van Afval naar Grondstof (VANG). De kern van dit programma is het optimaal gebruik van grondstoffen door het voorkomen van afval en beter scheiden en recyclen van afval dat toch ontstaat. Het Rijk heeft daarom het percentage afvalscheiding eerder al verhoogd van 60% naar 65% en legt hier nog een schep bovenop door een doelstelling op te leggen van 75% scheiding van huishoudelijk afval in 2020. Ook is een doelstelling op de restafvalfractie gelegd; van 250 kilo restafval per inwoner per jaar naar 100 kilo in 2020. In onze gemeente hebben de inwoners in 2019 ruim 270 kg restafval aangeboden. Hiermee zijn we nog ver verwijderd van de landelijke doelstelling.



6.B Zwerfafval

Beleidskader

In 2019 heeft het college het uitvoeringsplan Zwerfafval vastgesteld. We zetten in dit plan meer in op gedragsverandering, het verzorgen van lessen over zwerfafval, het verminderen van zwerfafval bij evenementen en we geven extra aandacht aan het verminderen van zwerfafval op hotspots.

5. Grondbeleid

Inleiding

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 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 2019 waren er drie actieve grondexploitaties binnen de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht: De Volgerlanden, bedrijventerrein Ambachtsezoom Fase 1 en bedrijventerrein Ambachtsezoom Fase 1a. De grondexploitaties voor Fase 1 en Fase 1a zijn bij vaststelling van de grondexploitatie 2020 samengevoegd.

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 financiële resultaat en het gewogen risicobedrag opgenomen. Om de grondexploitaties te kunnen vergelijken en de geprognosticeerde resultaten te kunnen optellen zijn de resultaten contant gemaakt naar 1 januari 2020. 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.



Projectoverzicht (peildatum 1-1-2020)		
Bedragen x €1.000.000,-		
	De Volgerlanden	Ambachtsezoom Fase 1
Verwachte afronding project	2028	2027
Totale plangebied (ha)	210 ha	23,1 ha
Areaal nog aan te kopen grond	0	0
Areaal uitgeefbaar		15,5 ha
Areaal nog te verkopen grond	22,8 ha	15,5 ha
Gerealiseerde kosten	€ 319,0	€ 24,8
Gerealiseerde baten	€ 242,3	€ 1,7
Boekwaarde	€ 76,7	€ 23,1
Nog te realiseren baten -/- kosten	€ 76,2	€ 26,4
Resultaat op eindwaarde	€ -0,6	€ 3,3
Resultaat op netto contante waarde	€ -0,5	€ 2,8
Risico's	€ 3,2	€ 2,4

De Volgerlanden

Beleidskader

De gemeente heeft sinds het begin van het project actief grondbeleid gevoerd in het realiseren



van deze (Vinex) woningbouwlocatie De Volgerlanden. In deze wijk worden circa 5.000 woningen gerealiseerd. Ultimo 2019 was circa 82% van de kavels uitgegeven. 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 De Volgerlanden. Dit kader wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld en geactualiseerd. In deze paragraaf staan de geactualiseerde cijfers van mei 2020, na de zomer van 2020 wordt de geactualiseerde grondexploitatie De Volgerlanden 2020 door de gemeenteraad van Hendrik-Ido-Ambacht vastgesteld.

In de gemaakte afspraken met de gemeente Zwijndrecht is opgenomen dat van het exploitatieresultaat tot € 20 miljoen (winst of verlies) beide partijen ieder de helft voor zijn rekening nemen. Het bedrag boven de € 20 miljoen (winst of verlies), is voor 2/3 deel (voor rekening) van Hendrik-Ido-Ambacht en 1/3 deel (voor rekening) van Zwijndrecht.

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

Samen met bestemmingsplan Bedrijvenpark Ambachtsezoom is het exploitatieplan Bedrijvenpark Ambachtsezoom vastgesteld. De gronden met de bestemming 'Bedrijventerrein', met nadere aanduiding 'verkooppunt motorbrandstoffen', zijn toen buiten het exploitatieplan gehouden. Om deze reden zijn er twee grondexploitaties vastgesteld; Ambachtsezoom Fase 1 voor de gronden binnen het exploitatieplan en Fase 1a voor de gronden er buiten. Op 2 december 2019 heeft de gemeenteraad het exploitatieplan ingetrokken omdat alle gronden reeds verworven zijn. Bij de vaststelling van de grondexploitatie Ambachtsezoom, in de raadsvergadering van 6 juli 2020, zijn beide grondexploitaties samengevoegd.

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:
 - a. voldoende zekerheid bestaat over het (verwachte) resultaat van de grondexploitatie, ofwel het resultaat op de grondexploitatie betrouwbaar kan worden ingeschat; én
 - b. De grond (of het deelperceel) is verkocht; én
 - c. De kosten zijn gerealiseerd
2. Wanneer er wordt voldaan aan de voorwaarden voor tussentijdse winstneming wordt de zogenaamde procentagemethode (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. 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.

Voor de grex De 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. M.b.t. de grex Ambachtsezoom worden de eerste gronduitgiften pas in 2021 voorzien.

Reserve en Risico

De aard van de activiteiten binnen het totaal van de exploitaties maakt het noodzakelijk ter afdekking van de 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 die partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie heeft én waarin zij een financieel belang heeft. Een verbonden partij levert daarmee een bijdrage aan de realisatie van maatschappelijke doelen van de gemeente. Partijen waaraan een significant (financieel) risico kleeft, worden ook verwerkt 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	<ul style="list-style-type: none">• ROM-D• Oasen (NV)• Eneco Holding (NV)• BNG (NV)



- GR Drechtwerk
- GR Natuur en recreatieschap IJsselmonde
- GR Openbare Verlichting GR Gevudo

Wij kennen geen stichtingen en verenigingen als verbonden partij.

Verbonden partijen (x € 1.000)	Relatief aandeel HIA	Bijdrage HIA 2018	Bijdrage HIA 2019	Eigen vermogen 01- 01-2019	Eigen vermogen 31- 12-2019	Vreemd vermogen 01-01-2019	Vreemd vermogen 31-12-2019
GR Drechtsteden							
Bureau Drechtsteden en staf	10,22%	764	889				
griffie	10,60%	42	34				
Sociale Dienst Drechtsteden (incl. resultaat Wmo)	5,09%	10.572	12.262				
minus rijks-doeluitkering SDD	5,13%	-4.255	-4.687				
Service Centrum Drechtsteden	6,37%	1.743	1.881				
Gemeentebelastingen Drechtsteden	10,06%	507	671				
Onderzoekcentrum Drechtsteden	10,51%	77	92				
Totaal GRD	5,39%	13.705	15.647	676	-917	60.746	42.024
GR Dienst Gezondheid & Jeugd (zonder RAV)				4.194	4.772	58.403	36.388
DG&J	6,39%	1.257	1.594				
Serviceorganisatie Jeugd	5,63%	5.646	6.559				
GR Veiligheidsregio (incl. boxen)	4,06%	1.724	1.713	8.364	8.273	60.630	59.786
GR Omgevingsdienst	1,72%	414	553	1.736	3.485	6.693	2.154
Drechtwerk	3,44%	175	178	1.140	936	30.266	28.282



GR Natuur en recreatieschap IJsselmonde	15%	207	207	3.988	4.263	1.991	1.724
GR Openbare Verlichting	11,91%	54		151	141	195	171
GR Gevudo (aandeel gar.kap. 8,7 mln)	7,63%	8.685	8.700	30	30	538	536
<i>Vennootschappen</i>							
ROM-D Holding NV	2,40%	109	109	4.127	4.118	2.152	2.162
ROM-D Capital BV				18.427	18.391	0,14	1
ROM-D Beheer NV				44	44	151	617
ROM-D Capital beheer BV				43	36	0	0
ROM-D KILL III CV	1,50%	141	141	10.389	9.457	9.014	8.988
ROM-D Projecten CV				2.103	2.008	7.389	13.139
Oasen (NV)	2,81%			108.494		159.959	
Eneco Groep (NV)	0,50%			2.936.000	2.937.000	2.807.000	3.036.000
Stedin Groep (NV)				2.198.000	2.448.000	4.793.000	4.841.000
BNG (NV)	0,05%			4.257.000	4.154.000	133.251.000	145.535.000

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 zijn gezamenlijk een netwerkstad en netwerkorganisatie op een aantal beleidsterreinen. Inhoudelijke samenwerking, afstemming en voorbereiding van beleid binnen de Drechtsteden vindt plaats op de beleidsterreinen Fysiek, Sociaal en Bestuur. 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 werken besturen en organisaties van de Drechtstedengemeenten ook samen 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 diversiteit aan beleidsterreinen en uitvoeringstaken waarop in Drechtstedenverband wordt samengewerkt, 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>Draagvlak te creëren 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"> • Economie en bereikbaarheid (economie, grondzaken, bereikbaarheid, recreatie en toerisme) • Fysiek (volkshuisvesting, wonen, ruimtelijke ontwikkeling en ruimtelijk beheer, milieu, water, groen, publieke infrastructuur, economie, grondzaken, bereikbaarheid, recreatie en toerisme) • 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 kwijscheldingsregels 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>NB: dit is de tekst van de nu geldende Gemeenschappelijke Regeling (versie 15.0). Aanpassing naar aanleiding van besluitvorming over het Deetman rapport moet nog gebeuren.</p>
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> • apparaatskosten: in de prognose van de apparaatskosten is slechts rekening gehouden met met de verwachte loonindexatie (cao), terwijl bij de diverse programma's de dienstverlening met meer dan 5-10% groeit • zaak- en archiefsysteem leidt tot mogelijk hogere beheerlasten • korting van 2% op de gemeentelijke bijdragen • ontwikkeling macrobudget • baanbrekend detacheren • inzet participatiebudget
Bestuurlijk belang/zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het Drechtstedenbestuur (collegelid), Drechttraad (raadsleden fracties) en diverse bestuurlijke werkgroepen (portefeuillehouders).
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	<p>Het rapport Deetman heeft geleid tot nieuwe ontwikkelingen en nieuwe vormen van samenwerking in de regio. De samenwerking op bedrijfsvoering, sociaal domein en de coördinatie van externe betrekkingen worden voortgezet binnen het domein van de GRD. Daarnaast is een nieuwe vorm van samenwerking ontstaan op het gebied van ruimtelijk-economische ambities. De realisatie van de Groeiagenda komt zo heel nadrukkelijk onder verantwoordelijkheid van de zeven gemeenten.</p> <p>In 2019 is daarnaast, mede naar aanleiding van een motie in de gemeente Dordrecht, een discussie ontstaan over de samenwerking op het sociaal domein. Het is nog niet helder of dit leidt tot een andere manier van samenwerking op het sociaal domein en wat dit betekent voor de deelnemende gemeenten.</p> <p>De nieuwe vorm(en) van samenwerking zullen 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 2020 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 brandweertaak 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 crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen te kunnen leveren en een deskundig en betrouwbare veiligheidsadviseur te zijn.
Risico's	De GR VRZHZ geeft de volgende risico's op: <ul style="list-style-type: none"> • Wijzigingen door gemeentelijke herindelingen en overgaan van gemeentes naar de provincie Utrecht; • Opgelegde taakstellingen; • Voltooiing van de reorganisatie.
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	Na de eerdere reorganisatie van de Veiligheidsregio heeft organisatorisch in 2019 de focus vooral gelegen op het stroomlijnen en inregelen van de nieuwe organisatie. Ook is in 2019 het Regionaal Risicoprofiel opnieuw geactualiseerd. Dit is een verplichting vanuit de Wet Veiligheidsregio's (iedere 4 jaar). Deze actualisatie is input voor het actualiseren beleidsplan. Verder heeft de Directeur, Dhr.Post, in 2019 de organisatie verlaten. Hij is directeur geworden van de GR Drechtsteden. Tijdelijk is de functie waargenomen door Dhr.Brons en is het profiel voor een nieuwe directeur opgesteld.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement: 4 (risico: gemiddeld/hoog)
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	De OZHZ is 2019 bezig geweest om de organisatie weer op te bouwen en diverse vacatures in te vullen. In 2020 zal veel aandacht uitgaan naar het in kaart brengen van de gevolgen van ontwikkelingen rondom stikstof en de overdracht van bodemsaneringstaken van provincie naar gemeenten. Maar ook richt de OZHZ zich op ontwikkelingen zoals sanering van asbestdaken, energie en duurzaamheid en omgevingsveiligheid bij vergunningaanvragen.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement: 4 (risico: gemiddeld/hoog)
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 formeel een onderdeel van DG&J. Tweede onderdeel van de GR is de Serviceorganisatie Jeugd. Dit onderdeel is verantwoordelijk voor de sturing op jeugdhulp in Zuid-Holland Zuid. Dit doet de SOJ door contractmanagement, risicomanagement 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 dienst Gezondheid & Jeugd 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 Serviceorganisatie Jeugd (SOJ) zorgt namens de gemeenten in Zuid-Holland Zuid voor sturing op jeugdhulp.
Risico's	Voor de Dienst Gezondheid & Jeugd (incl. RAV) zijn de belangrijkste risico's: <ul style="list-style-type: none"> Batenraming: Een deel van de inkomsten heeft een fluctuerend karakter en is daarmee onzeker. Voorbeelden zijn subsidies in het kader van Veilig Thuis, OGGZ/Maatschappelijke zorg, de opbrengst van de polikliniek. Uittreding Leerdam en Zederik: Bij de uittreding van beide gemeenten zijn de baten van DG&J structureel neerwaarts bijgesteld. Voor het weer structureel in evenwicht brengen van de begroting zijn maatregelen genomen. Daarbij is rekening gehouden met de inzet van de overeengekomen uittredingssom. Voor de SOJ zijn de belangrijkste risico's: <ul style="list-style-type: none"> Ontwikkeling zorgvraag en zorgkosten: Bij de begroting 2019 is afgezien van een stelpost voor de groei van de zorgvraag. Tot en met 2018 was de groei in onze regio veel lager dan landelijk. In 2019 stijgt hier de vraag echter ook sterk. Niet bestede PGB budgetten. Van de verstrekte PGB budgetten wordt jaarlijks circa 65 procent besteed. Over de afgelopen jaren kan nog € 12,0 mln. gedeclareerd worden. De algemene wettelijke regel is dat binnen 5 jaar gedeclareerd moet worden.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur (collegelid).
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	In 2019 heeft DG&J een nieuwe Meerjarenbeleidsplan (MJP) opgesteld. Het MJP is het strategische beleidskader van de DG&J en geeft inzicht in de ontwikkeling, opgaven en prioriteiten voor de komende vier jaar. De DG&J legt de komende periode prioriteit bij vier opgaven: 1) Gezond en veilig opgroeien, 2) Iedereen doet mee, 3) Vitaal ouder worden en 4) Gezonde leefomgeving, gezonde mensen. Op 12 december 2019 heeft het Algemeen Bestuur van DG&J ingestemd met het ontwerp MJP voor de periode 2020-2023 en dit ontwerp is voor een zienswijze naar alle raden gestuurd. Om voorbereid te zijn op de nieuwe wet ambulancezorg is de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) met ingang van 1 januari 2019 verzelfstandigd tot de Coöperatie Ambulancezorg zhz (CAZ). De CAZ is een coöperatie met DG&J, de Stichting Albert Schweitzer Ziekenhuis en de Erasmus MC Zorg Holding BV als leden. De overgang naar de Coöperatie is geruisloos en zonder problemen verlopen. De operationele werkzaamheden zijn ongestoord doorggegaan en de prestaties bleven op niveau. In juli heeft het AB de Omdenknottitie Jeugd en het daarbij behorende plan van aanpak vastgesteld. Dit plan van aanpak is voorzien van een nieuw financieel kader, waarbij voor de jaren 2020-2022 wordt ingezet op een kostenbesparingen van € 14,7 mln. Alle betrokkenen (Gemeenten, Stichting Jeugdteams en Serviceorganisatie) zijn aan de slag met de uitwerking van de maatregelen uit het plan van aanpak. De voortgang wordt gemonitord worden middels een speciaal daarvoor ingesteld aanjaagteam. Aanvullend heeft het AB in



	principe besloten de regionale financiële solidariteit met ingang van 2020 over een periode van 3 jaar af te bouwen. Dit principebesluit is eind 2019 voor een zienswijze naar de gemeenteraden gestuurd. Doordat de begroting van de SOJ niet in evenwicht is met de verwachte uitgaven, staat de GR D&J onder preventief toezicht bij de provincie.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 5 (risicoprofiel hoog)
Websites en documenten	www.dienstgezondheidjeugd.nl www.jeugdzhz.nl Begroting 2019

Drechtwerk

Drechtwerk laat mensen met een arbeidsbeperking zinvol en passend bij hun mogelijkheden, deelnemen aan het arbeidsproces. De invoering van de Participatiewet heeft invloed op Drechtwerk, omdat hiermee de Wet sociale werkvoorziening niet meer bestaat waardoor er geen automatische instroom van SW'ers meer is bij Drechtwerk.

Naam verbonden partij	Drechtwerk
Vestigingsplaats	Dordrecht
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling. Drechtwerk heeft naast de pay-rol-BV WerXaam, de Drechtwerk BV (DWGroen en DWActief), participeert voor 47% in FrisFacilitair BV en participeert voor 50% in Baanbrekend Detacheren BV.
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"> • Hoogte van de Rijkssubsidie SW: Het ministerie bepaalt de hoogte van de subsidie per medewerker. Wijziging in de bekostigingssystematiek heeft gevolgen voor de omvang van de subsidie SW. De subsidie is de belangrijkste inkomstenbron van Drechtwerk. • Onvoldoende uitstroom van de SW-doelgroep: Voor de verdeling van de subsidiegelden houdt het Rijk rekening met de verwachte daling van de SW-doelgroep geprognosticeerd. Voor Drechtwerk komt dit neer op ongeveer 8 à 9 procent daling per jaar. Het niet realiseren van deze uitstroom leidt tot tekorten op de salarisbetalingen. • Uitstaande geldlening aan een voormalig Drechtwerk bedrijf: Bij faillissement van dit bedrijf is het risico reëel dat de uitstaande lening niet geheel geïnd kan worden
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Opdrachtgeversrol: via bestuurlijke vertegenwoordiging in de GR Drechtsteden. Eigenaarsrol: wethouder financiën in het Algemeen Bestuur
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Bestuurlijk uitgangspunt is dat Drechtwerk en de Sociale Dienst Drechtsteden op (middellange) termijn toegroeien naar een organisatie. In 2019 is erop ingezet de organisatorische obstakels weg te halen die in de afgelopen jaren tussen de SDD en Drechtwerk zijn ontstaan. Aanvullend heeft het AB opdracht gegeven te onderzoeken hoe de twee GR's zich formeel tot elkaar verhouden en op welke manier deze regelingen in elkaar geschoven kunnen worden. De activiteiten van Drechtwerk en SDD lopen inhoudelijke steeds meer in elkaar over en vullen elkaar aan. In 2019 is onder andere gestart met de ontwikkeling van het leer- en ontwikkelbedrijf pre-Perspectief. Het leer- en ontwikkelbedrijf richt zich primair op de SW-medewerkers die mogelijk in de toekomst kunnen uitstromen, maar kan ook opengesteld worden voor mensen vanuit de Participatiewet. Drechtwerk heeft op dit moment 47% van de aandelen van FrisFacilitair. Deze aandelenpositie wordt heroverwogen. Om tot een afgewogen oordeel te komen is opdracht gegeven gehele terugkoop of verkoop van aandelen te onderzoeken.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Arrangement 3: gemiddeld



Websites en documenten	www.drechtwerk.nl Primaire begroting 2019 en zienswijze
------------------------	--

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 recreatieschapsgebieden in of in de directe nabijheid van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Hendrik-Ido-Ambacht, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Maassluis, Nederlek, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse, Vlaarding, Westvoorne en Zwijndrecht efficiënt en effectief te beheren.
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> Het uittreden van de gemeenten uit het schap. door uittreden van de gemeente Rotterdam en de provincie is continuïteit van hun financiële bijdragen na 2025 onzeker.
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 zijn per 1/1/2018 uit het schap getreden. De overblijvende gemeenten (Barendrecht, Albrandswaard, Ridderkerk en Hendrik-Ido-Ambacht) hebben met elkaar een intentieovereenkomst gesloten waarin zij hebben aangegeven gezamenlijk verder te willen gaan in het NRIJ, in ieder geval tot 2022. In de intentieovereenkomst staan uitgangspunten en actiepunten voor de transitie naar een toekomstbestendig schap. In 2019 is een kwartiermaker aangesteld om deze punten te vertalen naar concrete en gedragen keuzes voor de toekomstige organisatie. De kwartiermaker heeft een strategisch kader opgesteld en bouwstenen benoemd voor een transitie.
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)	Behartigen van de belangen van de deelnemers op het gebied van het verwerken van huishoudelijke afvalstoffen afkomstig van de Drechtsteden, Alblasserwaard, Molenlanden en Vijfheerenlanden. 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. Als Hendrik-Ido-Ambacht staan wij garant voor € 8,7 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. 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)	Giessenlanden, Gorinchem, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Leerdam, Molenwaard, Papendrecht, Krimpenerwaard, Vianen en Zederik hebben zich verenigd in de Gemeenschappelijke Regeling Bureau Openbare Verlichting (Bureau OVL). Kerntaak 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 neemt deel aan landelijke overleggen van het InterGemeentelijk-overleg Openbare Verlichting (IGOV) welke met ingang van 1 januari 2016 is ondergebracht in de stichting OVLNL.nl. Bureau OVL is van daaruit vertegenwoordiger namens de kleine en middelgrote gemeenten in het landelijk overleg van NetbeheerNederland.
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. 2. ROM-D Beheer N.V. 3. ROM-D Capital B.V. 4. 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%)
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Bestuurlijk: de wethouder Economie heeft zitting in de Holding N.V..
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	In 2019 zijn de economische instrumenten van de Drechtsteden geëvalueerd. Het gaat dan om ROM-D, DEAL (promotie- en acquisitiebureau) en EDB (Economic Development Board). Deze organisaties hebben in de afgelopen jaren een sterke bijdrage geleverd aan de economie van de Drechtsteden en die van Hendrik-Ido-Ambacht, bijvoorbeeld bij het aantrekken van nieuwe bedrijven op de Antoniapolder en de promotie van bedrijvenpark Ambachtsezoom. Onderzocht is hoe deze drie instrumenten kunnen worden ingezet op de regionale Groeiagenda Drechtsteden 2030. Besloten is om alle drie de instrumenten voort te zetten en de onderlinge samenwerking te verbeteren. Specifiek voor ROM-D zullen gemeenten en ROM-D samen kanskaarten ontwikkelen met (potentiele) nieuwe projecten. Op basis van de kanskaarten wordt vervolgens een meerjarenperspectief ontwikkeld. ROM-D doet daarbij een voorstel voor aanvullende financiering om slagvaardig bij te dragen aan de ambities van de Groeiagenda. Met de evaluatie is ook besloten om de governance structuur van ROM-D te vereenvoudigen. De komende jaren ontwikkelt de regio circa 110 ha nieuwe bedrijventerreinen.
Sturingsarrangement gekoppeld aan risicoprofiel	Sturingsarrangement 3 (risicoprofiel gemiddeld)



--	--

Eneco

Naam deelneming	Eneco Holding N.V. en Stedin Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rotterdam
Rechtsvorm	NV
Doel (openbaar belang dat wordt behartigd)	Waarborg energievoorziening
Financieel belang van de gemeente	Aantal aandelen: 22.495 (0,45%), boekwaarde 454 duizend. In het boekjaar is circa € 514.000 aan dividend ontvangen voor beide onderdelen gezamenlijk. Bij de verkoop van Eneco vallen de dividend inkomsten voor het onderdeel Eneco weg.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Per 31 jan. 2017 is de Eneco Holding formeel gesplitst. Dit maakt ons als gemeenten (53) per die datum aandeelhouder in het netwerkbedrijf Stedin Holding NV en het energiebedrijf Eneco Groep NV. Na de splitsing lag het voor de hand om de publiek belang afweging in het energiebedrijf Eneco opnieuw te maken. In 2019 heeft circa 90% in principe gekozen voor afbouw van de aandelen Eneco. Het definitieve besluit tot afbouw heeft plaatsgevonden in het 1e kwartaal 2020. Onze gemeente ontvangt eind maart 2020 circa 18 miljoen uit de verkoop.

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%), boekwaarde 10 duizend. De laatste jaren is geen dividend ontvangen.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	-

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, boekwaarde 59 duizend. In het boekjaar is circa € 73.000 aan dividend ontvangen.
Bestuurlijk belang/ zeggenschap gemeente	Als aandeelhouder neemt de gemeente deel aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Toekomstperspectief en ontwikkelingen	Geen bijzonderheden

7. Bedrijfsvoering

Inleiding

Om onze bestuurlijke doelstellingen en ambities te realiseren streven wij naar een krachtige, zelfstandige organisatie. De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de ontwikkelingen en beleidsvoornemens voor mensen en middelen die deze organisatie vormen. In 2019 is de nieuwe strategische nota bedrijfsvoering opgesteld. Met deze nota, een vervolg op de nota #Bewegen, zetten we een stip op de horizon voor de doorontwikkeling van de organisatie. De uitvoering doen we aan de hand van een aantal thema's per jaar, die worden uitgewerkt door een brede groep van medewerkers.

Personeel en Organisatie

Een krachtige organisatie in een complexe, dynamische omgeving betekent vooral een wendbare organisatie. Dit betekent dat we continue nadenken over de manier(en) waarop we het werk organiseren. Teams werken over afdelingen heen en in steeds wisselende samenstellingen. Specialisme vliegen we in op juiste moment. Opleiden en ontwikkelen is een belangrijk instrument om medewerkers wendbaar te maken. We investeren onder andere in persoonlijk vakmanschap, moderne vaardigheden, teamontwikkeling en leiderschap. Vanuit de regio wordt ingezet op onderlinge uitwisseling en mobiliteit van personeel.

De arbeidsmarkt wordt krap(per). We ondervinden dit bijvoorbeeld bij technische functies voor de buitenruimte. In regionaal verband werken we met moderne manieren van arbeidsmarktcommunicatie. Daarnaast blijven we lokaal inzetten op trainee- en stageprogramma's en het zelf opleiden van medewerkers voor taken.

Per 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie voor ambtenaren van kracht. Het private arbeidsrecht wordt van toepassing. In 2019 hebben we onze geldende rechtspositieregelingen en beleidsregels afgestemd op de nieuwe landelijke cao en zijn regionale afspraken gemaakt over de vorm van lokale medezeggenschap. Tot slot zijn de aanstellingen en afspraken over arbeidsvoorwaarden van medewerkers omgezet in moderne arbeidsovereenkomsten.

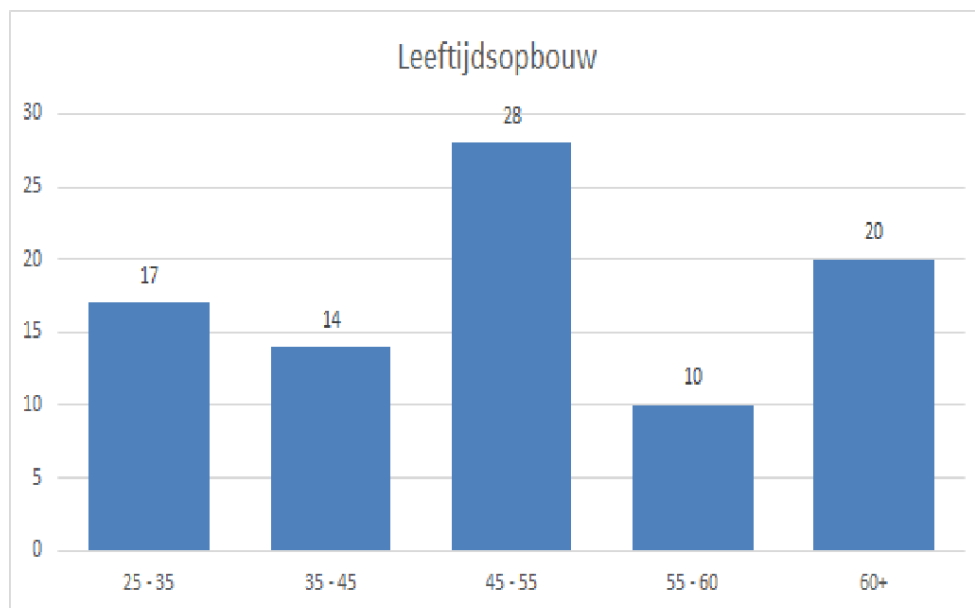
De Quotumwet bepaalt dat we binnen onze organisatie banen moeten bieden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Ultimo 2019 moeten we, gebaseerd op onze formatie, 2,6 garantiebaan bieden. We hebben 3,2 garantiebaan, verdeeld over de buitendienst en de kantine. Hiermee voldoen we aan de Quotumwet.



In 2019 is er voor 2,1 miljoen ingehuurd. De verdeling naar het type inhuur vindt u in de onderstaande tabel.

inhuur van specialisme	34%
vervanging voor vacatures	22%
vervanging langdurige afwezigheid	8%
inhuur/inzet via de regio	19%
inhuur via IPM	17%

Uitstroom: in 2019 hebben 10 van de 89 medewerkers onze organisatie verlaten, waarvan 3 binnen de regio zijn benoemd.



Informatisering

In 2019 is in het kader van de regionale sourcingsstrategie de positie van de - lokale - Informatiemanager verstevigd. Wij hebben in onze formatie ruimte gecreëerd voor deze rol. Binnen deze rol is ook het datagestuurde werken ondergebracht. Er is vooral aandacht gegaan naar het opdoen van kennis over datagestuurde werken. En er is een eerste pilot gestart in de vorm van het ontwikkelen van een dashboard op het sociaal domein.

Er is een aanvang gemaakt met de plannen voor het 'in the cloud' brengen van alle Drechtsteden applicaties, waardoor het rekencentrum bij het SCD uiteindelijk overbodig wordt. Bij het opstellen van deze plannen zijn wij actief betrokken.

We hebben in 2018 het Klant-, Zaak- en Archiefsysteem geïmplementeerd. Daarbij was standaardisering de leidraad. In 2019 is gewerkt aan functionaliteiten die nog niet optimaal opgeleverd waren. Dit nieuwe systeem biedt veel mogelijkheden. En het vraagt een heel nieuwe manier van werken. We hebben extra capaciteit ingezet om onze medewerkers te begeleiden in deze nieuwe manier van werken.

In het eerste kwartaal van 2019 is de nieuwe website live gaan. Dit is een spin-off-traject van het KZA-project.



Facilitair

Naast de gebruikelijke vervangingen is er in 2019 gestart met het opstellen van een meerjarenplan. Het meerjarenplan bevat elementen van zowel groot als klein onderhoud.

Communicatie

In 2019 waren er veel in het oog springende waarover is gecommuniceerd, zoals bijvoorbeeld: circulair bedrijvenpark Ambachtsezoom, de lokale woonvisie, de archeologietentoonstelling over de oudste inwoners van Ambacht en het actieplan duurzaamheid. Verder zijn we gestart met communicatie over een belangrijke maatschappelijke ontwikkeling: de energietransitie. De ondertekening van de Direct Duidelijk Deal was in 2019 een mooie mijlpaal: hiermee laten we zien hoe belangrijk duidelijke overheidstaal is. Een klankbordgroep uit de raad heeft een aantal bijeenkomsten gehad over bouwstenen voor de participatienota.

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) over de directe kosten van personeel en ingeleend personeel. Vanwege de reeds bestaande 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 direct boeken, maar de overhead in de verplichte dekkingsofstelling voor de tarieven wél meetellen. Zie de paragraaf lokale heffingen.



Bijlagen

Bestuurlijke structuur

2. Bestuurlijke structuur per 31 december 2019

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 (CDA)

VVD

O. Doevendans (fractievoorzitter)

J. Oelfke - ten Seldam

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)

Burgerradsleden:

J. Lieben (Gemeente Belangen)

J.M. Dossett BSw (Gemeente Belangen)

E.E.G. de Heer (VVD)

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
AWBZ	Algemene wet bijzondere ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BGT	Basisregistratie Grootchalige topografie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Bofv	Bestuurlijk overleg financiële verhoudingen
BOP	Beheer en onderhoudsplan (oeverbescherming)
BOVL	Bureau Openbare Verlichting “Lek-Merwede”
BTW	Belasting toegevoegde waarde (omzetbelasting)
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
COELO	Centrum voor onderzoek van de economie van de lagere overheden
CROW	Onafhankelijke kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte en verkeer & vervoer.
DB	Dagelijks bestuur
DCMR	Milieudienst Rijnmond
DGJ	Dienst Gezondheid en Jeugd
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
ECB	Europese centrale bank
Fido	Wet financiering decentrale overheden
GBD	Gemeentelijke belastingen Drechtsteden
GDU	Gebundelde doeluitkering
Gevudo	Gemeenschappelijke vuilverwerking Dordrecht en omstreken
GHOR	Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen



GMSD	Gemeentelijke monitor sociaal domein
GR	Gemeenschappelijke regeling
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
GRD	Gemeenschappelijke regeling Drechtsteden
GREX	Grondexploitatie
GVVP	Gemeentelijk verkeer- en vervoersplan
GZH	Groenservice Zuid Holland
HVC	Huisvuilcentrale
I&A	Informatie en automatisering
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IRS	Intrest rate swap
KLPD	Korps Landelijke Politiediensten
LAP	Landelijk afval beheerplan
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen
m.b.t.	Met betrekking tot
mln	miljoen
MOP	Meerjarig onderhoudsplan (gemeentelijke gebouwen)
MN	Maatschappelijk nut
MT	Managementteam
Nb	Niet bekend
nbn	nog nader bepalen
NRIJ	Natuur- en recreatieschap IJsselmonde
NUP	Nationaal Uitvoeringsprogramma Diensteverlening
NV	Naamloze vennootschap



OCD	Onderzoekscentrum Drechtsteden
OV	Openbare verlichting
OZB	Onroerend zaakbelasting
P&C	Planning en control
P&O	Personeel en organisatie
PM	pro memorie
RAV	Regionale ambulancevoorziening
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RCP	Regionaal Crisis Plan
RO	Ruimtelijke ordening
ROM-D	Regionale ontwikkelingsmaatschappij Drechtsteden
RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
RWS	Rijkswaterstaat
SCD	Servicecentrum Drechtsteden
SDD	Sociale Dienst Drechtsteden
SKB	Schatkistbankieren
TNO	Toegepast natuurwetenschappelijk onderzoek
UvW	Unie van Waterschappen
VAO	Vereniging ambachtse ondernemers
VINEX	Vierde nota ruimtelijke ordening extra
VJI	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
VPB	Vennootschapsbelasting
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VRZHZ	Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid



VTA	Visual Tree Assessment
WBW	Wijk- en buurtgericht werken
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
WSW	Waarborgfonds sociale woningbouw
Wsw	Wet sociale werkplaatsen
Wvg	Wet voorkeursrecht gemeenten
WWB	Wet werk en bijstand
Wwnv	Wet werken naar vermogen
ZHZ	Zuid-Holland Zuid

Beleidskader begroting

4. Beleidskader

	1. Sociaal, Welzijn en Educatie	2. RO, Economie en Wonen	3. Buitenruimte	4. Veiligheid, Dienstverlening, Bestuur en Middelen
VERORDENINGEN				
Algemene plaatselijke verordening 2019 (1e wijziging)			x	x
Algemene subsidieverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2016	x			
Archiefverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht				x
Beheersverordening begraafplaatsen Hendrik-ido-Ambacht 2015			x	
Bouwverordening 2012 inclusief 15e wijziging		x		
Brandbeveiligingsverordening 2012				x
Controle verordening openbaar lichaam Drechtsteden				x
Controleverordening (art. 213 GW) van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht				x
Drank- en Horecaverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2014		x		
Erfgoedverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2010		x		



Exploitatieverordening Hendrik-Ido-Ambacht 2005	x		
Financiële verordening ex artikel 212 gemeentewet			x
Financiële verordening 2015 openbaar lichaam drechtsteden			x
Gewijzigde verordening Jeugdhulp Hendrik-Ido-Ambacht	x		
Huisvestingsverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2019	x		
Inspraakverordening			x
Verordening op de heffing en invordering van leges 2020	x	x	x
Leidingenverordening 2019 Hendrik-Ido-Ambacht	x	x	
Maatregelenverordening Wet werk en bijstand 2004	x		
Marktverordening gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x		
Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x		
Reïntegratieverordening Wet werk en bijstand gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x		
Subsidieverordening aangepast sporten in de regio Drechtsteden 2013	x		
Subsidieverordening Familie Spoor-fonds	x		
Telecommunicatieverordening 2019 gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x	x	
Verordening aanwijzen trouwlocaties Hendrik-Ido-Ambacht			x
Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing 2019		x	
Verordening Algemene voorzieningen maatschappelijke ondersteuning gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x		
Verordening alleenrecht Drechtwerk inzake catering enschoonmaak			x
Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning 2015			x
VERORDENING AUDITCOMMISSIE HENDRIK-IDO-AMBACHT			x
Verordening behandeling bezwaarschriften gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2015			x
Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten 2006	x		x
Verordening Beschermd wonen en Opvang	x		



Verordening op de heffing en invordering van marktgeld 2019			x	
Verordening op de heffing en invordering van rioolheffing 2019				x
Verordening op de WMO-adviesraad	x			
Verordening op heffing en de invordering van lijkbezorgingsrechten Hendrik-Ido-Ambacht 2017			x	x
Verordening organisatie en werkgeverschap Griffie Hendrik-Ido-Ambacht 2015				x
Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	x			
Verordening Persoonsgebonden Budget Begeleid Werken Wsw	x			
Verordening recht van onderzoek gemeente Hendrik-Ido-Ambacht 2015				x
Verordening rechtspositie wethouders, raads- en commissieleden 2006, laatst gewijzigd 10 maart 2014				x
Verordening Reglement van Orde voor de raad van Hendrik-Ido-Ambacht.				x
Verordening Reglement van Orde voor de raadscommissies Hendrik-Ido-Ambacht.				x
Verordening Rekenkamercommissie Hendrik-Ido-Ambacht				x
Verordening Starterslening Hendrik-Ido-Ambacht 2013		x		
Verordening straatnaamgeving en huisnummering		x	x	
Verordening toekennen erepenning				x
Verordening toeslagen en verlagingen 2004				x
Verordening tot beperking verstrekking sterke drank Hendrik-Ido-Ambacht 2004	x			x
Verordening vertrouwenscommissie benoeming burgemeester				x
Verordening vertrouwenscommissie herbenoeming burgemeester Hendrik-Ido-Ambacht 2017				x
Verordening voor de controle op het financieel beheer en op de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht				x
Verordening voor de raadscommissies Hendrik Ido Ambacht 2015				x
Verordening Voorzieningen huisvesting onderwijs Hendrik-Ido-Ambacht 2020	x	x		
Verordening winkeltijden Hendrik-Ido-Ambacht				x
Wachtlijstverordening Wsw	x			
Wegsleepverordening				x



BELEIDSSTUKKEN

Actieplan Duurzaamheid 2019 - 2022	x		
Actieplan Lokale economie	x		
Actieplannen preventie en handhaving 2018 - 2019			x
Afvalbeleidsplan 2012-2022		x	
Afwijkingenbeleid			x
Archeologiebeleid	x		
Baggerplan 2019		x	
Beeldkwaliteitsplan Groen 2016-2020 (actualisatie)	x	x	
Begraafplaatsenbeleid Achterambacht en Waalhof		x	
Beheerplan Groepsrisico Kijfhoek			x
Beheerplan Straatmeubilair 2015-2019		x	
Beheerplan verkeersvoorzieningen 2015-2019		x	
Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen 2018-2026		x	
Beleidsplan Civieltechnische Kunstwerken 2016-2026	x	x	
Beleidsnotitie Harmonisatie van peuterwerk in HIA	x		
Beleidsplan begraafplaatsen 2008-2018		x	
Beleidsplan Integrale Veiligheid.			x
Beleidsplan Jeugdhulp	x		
Beleidsplan Openbare Verlichting 2020 - 2024	x	x	
Beleidsplan straatmeubilair 2015-2023		x	
Beleidsplan verkeersvoorzieningen 2015-2023		x	
Beleidsplan wegen 2013-2023		x	
Beleidsplan zwerfafval 2008-2018		x	
Beleidsregels eenmalige huwelijkslocaties			x
Beleidsrijk regionaal transitie arrangement (BRTA)	x		
Bestemmingsplan Achterambachtseweg 49	x		
Bestemmingsplan Bedrijvenpark Ambachtsezoo	x		
Bestemmingsplan Bedrijventerrein Antoniapolder +	x		
Bestemmingsplan Centrum	x		
Bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost	x		
bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost, 1e partiële herziening 7.10	x		
Bestemmingsplan De Volgerlanden-Oost, zone Rietlaan-Oost	x		
Bestemmingsplan De Volgerlanden-West	x		
Bestemmingsplan Grotenoord 2	x		
Bestemmingsplan Kas Langeweg 97	x		
Bestemmingsplan Langeweg 77-85	x		
Bestemmingsplan Krommeweg	x		



Bestemmingsplan Langeweg 101		x		
Bestemmingsplan 'Niet-bestemde locaties'		x		
Bestemmingsplan Onderdijk 126-128		x		
Bestemmingsplan Sandelingen		x		
bestemmingsplan Scholencluster Kruiswiel		x		
Bestemmingsplan Sophiapolder		x		
Bestemmingsplan Veersedijk.		x		
Bestemmingsplan Warboutsland		x		
Bestemmingsplan Waterbusplein		x		
Bestemmingsplan Waterlandgoed De Noorden		x		
Bestemmingsplan Willem de Zwijgerstraat		x		
Bestemmingsplan Zone Krommeweg, Langeweg, A16		x		
Bestemmingsplan Zuidwende 4		x		
Bestemmingsplan Zuidwende-Noord		x		
Bestemmingsplan Zuidwende-Zuid - Kerkgebouw		x		
Bestemmingsplan Zwembad De Louwert			x	
Bestuursakkoord water april 2011		x	x	
Bomenbeleidsplan 2018-2023			x	
Business case Drechtstedelijk Klantcontactcentrum				x
Coalitieprogramma 2018-2022	x	x	x	x
Communicatievisie 2016-2018				x
Detailhandelsstructuurvisie Hendrik-Ido-Ambacht		x		
Energiestrategie Drechtsteden Energieneutraal 2050		x		
Exploitatieplan De Volgerlanden Oost 4e herziening				
Financieringsstatuut HIA				x
Functioneel programma Waterbusplein		x		
Gebiedsvisie Centrum		x		
Gebiedsvisie Deltapoort		x		
Gebiedsvisie Waalzone		x		
Gedragcode integriteit voor de leden van de raad, de burgemeester en de wethouders				x
Gedragcode politiek ambtsdragers				x
Gedragcode voor de publicatie van persoonsgegevens op website van de gemeenteraad Hendrik-Ido-ambacht				x
Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2019-2023			x	
Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan 2009-2020			x	
Groenstructuurplan 2013- 2023		x	x	
Grondstoffenbeleidsplan 2019 - 2023			x	
Grondwaterplan 2015-2018			x	



Huisvestingsplan Baxhuis		x		
Inkoop- en aanbestedingsbeleid 2013	x	x	x	x
Inrichtingsplan SO, sturingsnotitie en bestuursopdracht jeugdhulp	x			
Integraal Huisvestingsplan deel 1 Visiedocument	x			
Integraal Huisvestingsplan deel 2 Kaders voor uitvoering	x			
Integraal Huisvestingsplan Actualisering uitvoeringsdeel	x			
Kadernota Evenementenbeleid	x			x
Kadernotitie Huisvesting Statushouders	x	x		x
Lokale Visie op Dienstverlening 2010				x
Lokale Woonvisie 'de blik vooruit'		x		
Mantelzorgbeleid 2019-2022	x			
Meerjaren Onderhoudsplan 2012-2021			x	
Milieubeleidsplan Drechtsteden 2011-2015		x	x	
Protocol accountantscontrole en normenkader 2018				x
Nota accommodatiebeleid		x		
Nota Afwegingskader Strategische Verwervingen		x		
Nota Borgstellingen				x
Nota bovenplanse voorzieningen 2011		x		
Nota Dierenwelzijn		x		
Nota Grondbeleid "Grond voor Beleid"		x		
Nota Grondprijzen 2014		x		
Nota Hondenbeleid			x	
Nota interactief aan de slag in Hendrik-Ido-Ambacht (beleidsnota burgerparticipatie)	x			
Nota reserves, voorzieningen, risico's & Weerstandsvermogen				x
Nota uitgangspunten gemeentelijk gezondheidsbeleid 2012-2015	x			
Nota Verbonden Partijen 2015				x
Nota Waarden en Afschrijven 2011				x
Notitie bezuinigingen Onderwijs en Welzijn 2012-2014	x			
Notitie evaluatie en doorontwikkeling Sociaal Wijkteam 2018	x			
Notitie Financien Wmo 2015 en benodigde volmachten en machtigingen	x			
Notitie Mantelzorgwaardering 2015	x			
Notitie Nieuwe Lokale Impuls Jeugd	x			
Notitie Schuldenlast				



Notitie Stimuleringsmaatregelen woningbouw De Volgerlanden		x		
Ontwikkel en Realisatiestrategie Structuurvisie 2011		x		
Parkeernota Nieuwe Ontwikkelingen			x	x
Preventie- en handhavingsplan alcohol 2014-2016				x
Privacybeleid Drechtsteden	x	x	x	x
protocol agressie tegen college- en raadsleden gemeente Hendrik-Ido-Ambacht				x
Reclamebeleid 2014-2024		x		
Regionale Detailhandelsvisie Drechtsteden		x		
Regionale Nota Gezondheidsbeleid 2016-2019	x			
Regionale nota gezondheidsbeleid ZHZ 2016-2019	x			
Rioolbeheerplan 2014-2018			x	
Samenwerkingsovereenkomst Drechtsteden				x
Speelruimteplan 2014-2024		x	x	
Stedelijk waterplan 2004-2012 (Waterplan van H tot Z)			x	
Strategisch Communicatie Beleidsplan 2011-2014				x
Strategische notitie personeel en organisatie 2011-2015				x
Structuurvisie Waar de Waal stroomt		x		
Toekomstvisie Bibliotheekwerk Hendrik-Ido-Ambacht	x			
Transitievisie warmte 1.0		x		
Uitvoeringsplan keten werk en inkomen Drechtsteden	x			
Uitvoeringsprogramma Subsidies 2016	x			
Uitwerking snippergroenregeling		x		
Visie op regionale samenwerking				x
Waalvisie		x		
Welstandsnota 2015		x		
Wmo-beleidsplan Drechtsteden 2015-2018	x			
Interbestuurlijk toezicht				



Interbestuurlijk toezicht

Financiën	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht	Groen	Meerjarenbegroting en meerjarenraming is in evenwicht	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	nee	
Ruimtelijke ordening	Oranje	TOELICHTING	
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland (artikel 14.2 Omgevingsverordening)		Nieuwe bestemmingsplannen voldoen aan de huidige Omgevingsverordening van 1 april 2019. De plannen die voor 1 april 2019 zijn vastgesteld zullen binnen drie jaar (gerekend vanaf 1 april 2019) worden aangepast conform de Omgevingsverordening in de vorm van een Omgevingsplan.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	nee	
Omgevingsrecht	Rood	TOELICHTING	
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Milieu, Bouwen en Wonen			
Voor vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn tijdig een beleidsplan, een uitvoeringsprogramma en een evaluatie vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.		Het VTH beleidsplan 2019-2023 is op 19 februari 2019 vastgesteld. De gemeenteraad is hier in de gemeenteraad van 6 mei 2019 over geïnformeerd. Op 3 juli 2019 heeft het college het VTH uitvoeringsprogramma 2019 vastgesteld (i.p.v. < 1 feb.). De gemeenteraad is hierover op 9 september 2019 geïnformeerd. De provincie is in de week na vaststelling van het beleidsplan en uitvoeringsprogramma geïnformeerd. Het jaarverslag 2019 en het uitvoeringsprogramma 2020 wordt opgesteld. Er is geen rapportage over 2018 vastgesteld.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee		
Monumentenzorg	Groen	TOELICHTING	
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten		Via Stichting Dorp, Stad en Land	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee		
Archief- en informatiebeheer	Oranje	TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		De uitrol van het nieuwe regionale zaakstelsel en DMS is grotendeels afgerond. De implementatie waardoor medewerkers volledig digitaal gaan werken en archiveren, is nog gaande. De voorbereiding voor het actualiseren van de Archiefverordening en het Besluit Informatiebeheer zijn gedaan. De uitvoering volgt. Zie ook het separate jaarverslag.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee		
Huisvesting Vergunninghouders	Oranje	TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Gevraagde informatie	Stand van zaken
		Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	2
		Fase interventieladder op 1 januari	signaleren
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	11
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	4
		Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	9
		Fase interventieladder op 1 juli	signaleren
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	11
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	14
		Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	6
Fase interventieladder op 31 december	signaleren		
Toelichting			
Eventueel korte bondige toelichting			
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee		

Aanbevelingen rekenkamercommissie



Aanbevelingen rekenkamercommissie

rapport	aanbeveling	reactie college	Rapportage JR 2019
Grondstoffenbeleid in Hendrik-Ido-Ambacht	Betrek de raad bij het vaststellen van het ambitieniveau, bestaande uit <ul style="list-style-type: none"> • de hoeveelheid huishoudelijk restafval per inwoner; • de hoogte van de afvalstoffenheffing per huishouden. Hierbij dient de raad geïnformeerd te worden over het landelijk beleid (wat zijn de landelijke doelstellingen en hoe wil Hendrik-Ido-Ambacht zich hier tot verhouden?)	In de paragraaf met uw aanbevelingen presenteert u een praktische invulling van het betrekken van de gemeenteraad bij de planvorming. In de eerste plaats gaat het dan om het vaststellen van het ambitieniveau. Ons voorstel is om een discussieavond te organiseren waarop de raad en het college met elkaar in gesprek gaan over het landelijk beleid en het lokale ambitieniveau. Zoals aanbevolen zullen wij de opbrengsten van deze avond verwerken in het nieuwe grondstoffenbeleidsplan.	De gemeenteraad is betrokken bij de planvorming van het grondstoffenbeleidsplan 2019-2023. Er is een avond met de gemeenteraad georganiseerd op 14 mei 2019 waarbij de gemeenteraad geïnformeerd is over het landelijke beleid en hoe Hendrik-Ido-Ambacht zich daartoe verhoudt.
Grondstoffenbeleid in Hendrik-Ido-Ambacht	Vertaal het ambitieniveau van de raad in het nieuwe beleid. Formuleer in het nieuwe beleid de doelstellingen zo SMART-mogelijk. Geef daarbij aan wat de doelstellingen zijn op het gebied van milieuprestaties (met name voor de hoeveelheid huishoudelijk restafval per inwoner), de hoogte van de kosten en hoogte en dekkingsgraad van de afvalstoffenheffing.	Zie onderstaande reactie.	In het grondstoffenbeleidsplan 2019-2023 is het ambitieniveau van de gemeenteraad vertaald in nieuw beleid. De gemeente heeft als doel een hoogwaardige recycling van de ingezamelde grondstoffen mogelijk te maken. We zijn ons ervan bewust dat het behalen van de VANG doelstellingen een grote opgave is en niet op korte termijn gerealiseerd kan worden. Stapje voor stapje werken we toe naar betere resultaten door het huidige systeem te optimaliseren.
Grondstoffenbeleid in Hendrik-Ido-Ambacht	Geef HVC de opdracht verschillende scenario's uit te werken, waarin mogelijkheden als omgekeerd inzamelen, uitbreiding van de inzet van minicontainers, optimalisatie van het huidige systeem middels nascheiding en het invoeren van DIFTAR verkend worden. Doe in de scenario's uitspraken over: <ul style="list-style-type: none"> • de verwachte prestaties op het gebied van milieu (met name de hoeveelheid huishoudelijk restafval per inwoner); • de hoogte van kosten en doorwerking op de afvalstoffenheffing; • consequenties voor het dienstverleningsniveau voor de inwoners; • haalbaarheid en risico's. 	U beveelt aan om HVC de opdracht te geven verschillende scenario's uit te werken. Deze scenario's moeten zich richten op de mogelijkheden rondom afvalinzameling en de verkenning hiervan. De bedoeling is om in deze scenario's uitspraken te doen over milieuprestaties, de kosten, het dienstverleningsniveau en de haalbaarheid. Wij herkennen HVC als onze samenwerkingspartner in dit proces. Een grondstoffenbeleidsplan kan niet tot stand komen zonder hun advisering. Tegelijkertijd, voor het bepalen van een scenario dat past op Ambachtse ambities, vinden we advies door een onafhankelijke partij belangrijk. We delen uw aanbeveling dat HVC betrokken moet zijn bij dit proces. Wij stellen echter voor om dat in de huidige adviserende rol vorm te geven, zonder expliciete opdracht.	In het grondstoffenbeleidsplan 2019-2023 en tijdens bijeenkomst van 14 mei met de gemeenteraad zijn er een viertal scenario's die passen binnen de kaders van het coalitieprogramma uitgewerkt en gepresenteerd. Bij de uitwerking van de verschillende scenario's zijn er uitspraken gedaan over de verwachte prestaties op het gebied van milieu, financiën en service. Gelijktijdig is er bij elk scenario aandacht besteed aan de mogelijke nadelen en risico's. Bij de uitwerking van de scenario's heeft HVC geen expliciete opdracht gekregen. Deze opdracht is aan een extern bureau gegund. HVC heeft hierbij adviserend opgetreden en is intensief betrokken geweest bij het proces.
Grondstoffenbeleid in Hendrik-Ido-Ambacht	Presenteer de uitwerking van de scenario's en resultaten aan de raad. De raad kan zich uitspreken over een voorkeur van (mogelijke) wijziging en inzamelsystematiek.	De laatste aanbeveling over de presentatie van de uitwerking van de scenario's vinden wij evident. Uiteraard zullen wij deze aan de gemeenteraad presenteren zodat deze een gedegen keuze kan maken.	Op 14 mei 2019 zijn er een viertal scenario's aan de gemeenteraad gepresenteerd. De gemeenteraad heeft zich toen kunnen uitspreken over een voorkeur en (mogelijke) wijziging van de inzamelsystematiek. Dit is meegenomen bij de verdere uitwerking van het grondstoffenbeleidsplan 2019-2023.

Waar staat je gemeente

Waar staat je gemeente



Financiële jaarrekening

A. Overzicht van baten en lasten programma's



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	28.500	33.111	32.183	-928
Baten	-6.093	-6.436	-6.369	67
Saldo	22.407	26.675	25.814	-861
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen				
Lasten	20.686	32.873	24.737	-8.136
Baten	-18.636	-31.502	-23.852	7.650
Saldo	2.050	1.371	885	-486
Programma 3 Buitenruimte				
Lasten	12.320	13.334	12.115	-1.219
Baten	-6.642	-7.455	-7.466	-11
Saldo	5.678	5.879	4.649	-1.230
Programma 4 Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen (exclusief onderdeel B en D)				
Lasten	6.489	5.808	5.728	-80
Baten	-270	-463	-595	-132
Saldo	6.219	5.345	5.133	-212
A. Saldo van baten en lasten programma 1-4				
Lasten	67.995	85.126	74.763	-10.363
Baten	-31.641	-45.856	-38.282	7.574
Saldo onderdeel A	36.354	39.270	36.481	-2.789

Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	-515	-37	620	656
Baten	-41.410	-43.386	-43.773	-390
Saldo	-41.925	-43.423	-43.153	266
Overhead				
Lasten	6.027	5.372	5.267	-105
Baten	-10	-23	-251	-228
Saldo	6.017	5.349	5.016	-333
Heffing vennootschapsbelasting				
Lasten	0	0	1	1
Baten	0	0	0	0
Saldo	0	0	1	1
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	5.537	5.360	5.888	527
Baten	-41.420	-43.409	-44.024	-618
Saldo onderdeel B	-35.883	-38.049	-38.136	-91

C. Saldo van de onderdelen A en B				
Lasten	73.532	90.486	80.651	-9.836
Baten	-73.061	-89.265	-82.306	6.956
C. Resultaat voor mutaties reserves	471	1.221	-1.655	-2.880

(Bedragen x € 1.000,--)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil rekening - begroting na wijziging
D. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves				
Lasten (toevoegingen)	36	4.976	5.953	977
Baten (onttrekkingen)	-1.197	-6.197	-5.904	293
D. Saldo mutatie reserves	-1.161	-1.221	49	1.270

E. Resultaat van de onderdelen C en D				
Lasten	73.568	95.462	86.604	-8.859
Baten	-74.258	-95.462	-88.210	7.249
Resultaat van de jaarrekening (- is positief)	-690	0	-1.606	-1.610



Specificatie van de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

(Bedragen x € 1.000,--)	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil rekening - begroting na wijziging
-------------------------	----------------------	------------------------	----------	--

Specificatie van de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

(bedragen x € 1.000,--)

Omschrijving van de reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil rekening - begroting na wijziging
Lasten (toevoegingen):				
Algemene reserve	0	1.955	1.955	0
Reserve Grondbedrijf algemeen	0	54	54	0
Algemene reserve projecten	0	915	915	0
Reserve Sociaal Domein	0	40	40	0
Reserve groot onderhoud zwembad	0	0	11	11
Onderhoudsreserve MOP Openbare gebouwen	36	55	21	-34
Tijd.bestemmingsreserve scholenbouw fase 1	0	88	88	0
Bestemmingsreserve lokale demografische groei	0	0	34	34
Bestemmingsreserve duurzaamheid	0	250	250	0
Bestemmingsreserve Grootenoord-Veerweg	0	1.260	1.260	0
Egalisatiereserve wegbeheer	0	0	865	865
Egalisatiereserve baggeren	0	0	101	101
Reserve kap.ln.invest.MN: waterbusplein	0	359	359	0
Totaal lasten (toevoegingen)	36	4.976	5.953	977
Baten (onttrekkingen):				
Algemene reserve	0	-1.958	-1.958	0
Reserve Grondbedrijf algemeen	0	-1.367	-1.367	0
Reserve nalatenschap mw. Spoor-v.Tichelt	-16	-16	-13	3
Reserve rendement nalatenschap mw. Spoor-v.Tichelt	0	-50	-50	0
Reserve Sociaal Domein	0	-767	-650	117
Reserve boekwaarde zwembad de Louwert	-842	-842	-719	123
Bestemmingsreserve beheerskosten startersleningen	0	0	-5	-5
Onderhoudsreserve MOP Openbare gebouwen	0	-90	-90	0



Bestemmingsreserve lokale demografische groei	0	-134	-134	0
Bestemmingsreserve Waalhof	-67	-8	-8	0
Egalisatiereserve begraafplaatsen	-101	-141	-86	55
Egalisatiereserve wegbeheer	-141	-141	-141	0
Egalisatiereserve onderhoud openbare verlicht	0	-628	-628	0
Best.Res.Kap.lasten Invest. MN: Antoniuslaan	-30	-55	-55	0
Totaal baten (onttrekkingen)	-1.197	-6.197	-5.904	293
Saldo van de mutaties	-1.161	-1.221	49	1.270

2a. Overzicht van incidentele baten en lasten

Hieronder wordt weergegeven hoe het saldo wordt beïnvloed door incidentele zaken. Niet-reguliere onttrekkingen en toevoegingen aan reserves worden als incidenteel beschouwd. Wanneer een uitgaaf of baat zich korter dan drie jaar voordoet, is er sprake van een incidentele post.

(bedragen x € 1.000)



Incidentele baten		
Omschrijving	2018	2019
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie		
Bijdrage reserve tbv sociaal wijkteam	17	0
Opbrengst verkoop woning Onderdijk 142	217	
Inkomensondersteuning : vangnet 2017	342	
Opbrengst verkoop Den Brommert		30
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Economie en Wonen		
Dekking uit reserve: extra kosten Perenlaantje	61	
Verlaging voorzien verlies grex De Volgerlanden	720	
Verkoop snippergroen		65
Verkoop stuk grond WC de Schoof		54
Verkoop gemeentewerf		1.877
Afrekening project Noordoevers		3.526
Verschil begroot en werkelijk bouwleges		596
Programma 3 - Buitenruimte		
Bijdrage uit res.kap.ln. Ant.laan tbv kap.l. Noordeinde	182	
Bijdrage uit invest.Grootenord-Veerweg tbv reserve	1.275	
Verkoop snippergroen	39	
Bijdr. uit de Alg.reserve tbv voorziening begraafplaats	1.100	
Vergoeding ontvangen voor kosten zwerfvuil		103
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		
Vrijval egalistiereserve Veiligheidsregio ZHZ	151	
Vrijval reserve renteschommelingen, deels ter afdekking agio op vervroegde aflossing LLL	3.377	
Incidentele baten: BTW voorg.jaren	11	156
Incidentele baten: afboek.balans NTB kst. voorg.jaren	29	
Resultaatsbestemming dekking Alg.Reserve	280	825
Totaal incid. onttrekkingen aan reserves		5.904
Totaal	7.801	7.232

Incidentele lasten		
Omschrijving	2018	2019
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie		
Doortwikkeling sociaal wijkteam	17	
Vandalisme schade	41	11
Resultaatsbestemming jaarrekening 2018		285
Afwaardering boekwaarde Den Brommert		21
Afwaardering boekwaarde Jeugdspielpark		1.183
Afwaardering boekwaarde oude binnenzwembad		719
Lekke tank zwembad		21
Verhuiskosten		20
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, Economie en Wonen		
Hogere kosten afrekening Perenlaantje	61	
Resultaatsbestemming jaarrekening	141	213
Afrekening project Noordoevers		3.258
Storting in voorzien verlies grex De Volgerlanden		278
Afwaardering boekwaarde gemeentewerf		210
Programma 3 - Buitenruimte		
De bijdrage uit res.kap.ln. Ant. toev.aan kap.l. Noordeinde	182	
Ink.Grootenord-Veerweg toev.res. kap.ln. MN Ant.laan	1.275	
Toevoeging aan de reserve begraafplaatsen	10	
Vormen voorziening onderhoud begraafplaats niet doorgegegaan	0	
Extra kosten groenonderhoud ivm warme zomer	130	
Instellen bestemmingsreserve Waalhof	67	
Resultaatsbestemming jaarrekening	325	
Kosten gedekt worden uit vergoeding zwerfvuil		103
Pilot afvalcoaches HVC		40
Beeldkwaliteitsplannen groen		15
Inboet groen		40
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		
Bijstorting voorziening voormalig personeel	107	
Extra toevoeging aan de voorziening riolering	100	200
Agio i.v.m. vervroegde aflossing 2 LL Leningen	3.355	
Resultaatsbestemming jaarrekening	8	120
Storting APPA		157
Totaal van de toevoegingen aan reserves		5.953
Totaal	5.819	6.894

Per saldo -1.982 -338

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

Totale lasten excl reserves	80.651
Totale baten excl reserves	-82.306
Saldo van alle baten en lasten	-1.655
Waarvan Incidentele baten en lasten	-338
Saldo jaarrekening o.b.v. structurele bedragen	-1.317

2b. Overzicht van structurele mutaties in de reserves

(bedragen x € 1.000)



Structurele onttrekkingen aan reserves		
Omschrijving reserve	2018	2019
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie		
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen		
Programma 3 - Buitenruimte		
Begraafplaatsen	48	
Egalisatiereserve wegbeheer	141	
Egalisatiereserve wegbeheer saldo wegen	35	
Reserve kap.lasten invest. MN Antoniuslaan	36	55
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		
Reserve nalatenschap Fam.Spoor	12	
Totaal	272	55

Structurele toevoegingen aan reserves		
Omschrijving reserve	2018	2019
Programma 1 - Sociaal, Welzijn en Educatie		
Programma 2 - Ruimtelijke ordening, economie en wonen		
Programma 3 - Buitenruimte		
Openbare verlichting		199
Programma 4 - Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		
Totaal	199	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. Kerngegevens

	1-1-2019	mutatie	31-12-2019
Aantal inwoners	30.972	240	31.212
Aantal woonruimten	12.242	104	12.346

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>Begroet eindsaldo</u>
Primitieve begroting	-690
mutaties Kadernota (voorjaarsnota)	275
mutaties Winternota	-1.162
Geprognostiseerd resultaat naar Alg. reserve	1.577
Begroet 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.

Waarderingsgrondslagen balans

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 obv stelsel van baten en lasten.

Overige rekening courantsaldi en overige schulden

Deze zijn opgenomen tegen de nominale waarde.



Balans per 31 december 2019

Balans per 31 december 2019				
ACTIVA (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2019		Ultimo 2018	
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		3.764		4.951
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	3.756		4.951	
- Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	8		0	
Materiële vaste activa		76.839		72.850
- Investerings met een economisch nut zonder heffing	45.933		41.783	
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	21.676		21.903	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.230		9.164	
Financiële vaste activa		6.294		6.898
Kapitaalverstrekkings aan:				
- Deelnemingen	663		663	
Leningen aan:				
- Deelnemingen	1.241		1.318	
- Woningbouwcorporaties	54		57	
- Openbare lichamen bedoeld in art. 1 lid a wet Fido	1.535		1.821	
- Overige langlopende leningen u/g	2.801		3.039	
Totaal vaste activa		86.897		84.699
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		99.522		87.212
- Onderhanden werk:, waaronder bouwgronden in exploitatie	99.522		87.025	
- Gereed product en handelsgoederen	0		187	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		8.216		6.224
- Vorderingen op openbare lichamen	7.505		5.667	
- Rekening-courant verhouding met het Rijk	0		0	
- Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	321		0	
- Overige vorderingen	390		557	
Liquide middelen		11		1.230
- Banksaldi	11		1.230	
Overlopende activa		2.347		3.113
- Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel	0		100	
- Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	2.347		3.013	
Totaal vlottende activa		110.096		97.779
Totaal algemeen		196.993		182.478



Balans per 31 december 2019			
PASSIVA (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2019		Ultimo 2018
VASTE PASSIVA			
Eigen vermogen		34.462	32.811
- Algemene reserve	21.213		19.220
- Bestemmingsreserves	11.645		10.178
- Gerealiseerd resultaat	1.604		3.413
Voorzieningen		5.231	4.621
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0		156
- Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	5.231		4.465
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		131.625	119.500
Onderhandse leningen van:			
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	121.625		109.500
- Publiekrechtelijke lichamen	10.000		10.000
Totaal vaste passiva		171.318	156.932
VLOTTENDE PASSIVA			
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		19.946	20.086
- Kasgeldleningen	18.000		17.000
- Banksaldi	514		0
- Overige schulden	1.432		3.086
Overlopende passiva		5.729	5.460
- Nog te betalen verplichtingen	3.923		2.590
- Ontvangen voorschotten van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel	1.686		1.536
- Overige vooruit ontvangen bedragen	120		1.334
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		25.675	25.546
Totaal generaal		196.993	182.478

Gegarandeerde geldleningen

102.096

107.978

Toelichting op de balans

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	Afschrijvings- termijn	Boek- waarde per 01.01.2019	Invest- eringen in het jaar	Desvest-eringen in het jaar	Bijdrage derden / dekk. reserve	Afschrijving in het jaar	Boek- waarde per 31.12.2019
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	20-40	4.951		1.091		104	3.756
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0-5		8				8
Totaal		4.951	8	1.091	104	0	3.764

Het betreft de
volgende bijdragen:

- LOC Zwijndrecht, onderwijsvoorzieningen, raadsbesluit van 7 april 2003
- Praktijkonderwijs Zwijndrechtse Waard, raadsbesluit van 16 oktober 2012
- Investeringsbijdrage in zorggebouw JSP, raadsbesluit van 9 mei 2016

De desinvestering betreft:

- In de jaarstukken 2019 heeft "foutherstel" plaatsgevonden m.b.t. het immateriële activum JSP. Achteraf is gebleken dat dit een subsidie betrof die niet voldoet aan alle voorwaarden voor opname als immaterieel actief (in 2018). Dit is gecorrigeerd door afschrijving in één keer in het boekjaar 2019 en besloten bij de Winternota 2019.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderscheiden in activa met een economisch zonder heffing, een economisch 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 01.01.2019	Invest- eringen in het jaar	Desvest-eringen in het jaar	Bijdrage derden / dekk. reserve	Afschrijving in het jaar	Boek- waarde per 31.12.2019
Gronden en terreinen (algemene dienst)	0-40	3.925					3.925
Gronden en terreinen (strategische gronden)	0-40	4.429	1.060	585			4.904
Bedrijfsgebouwen	5-50	29.596	7.069	746	1.547	938	33.434
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	2.467		16		51	2.400
Machines, apparaten en installaties	5-50	498				39	459
Overige materiële vaste activa	10-25	868				57	811
Totaal economisch nut zonder heffing		41.783	8.129	1.347	1.547	1.085	45.933

De grootste mutaties per soort materiële soort worden hieronder weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

Specificatie gronden en terreinen (strategische gronden)	Investering	Desinvestering Inkomsten	
Investering Grotenoord-Veerweg 2018		585	Desinvestering: verkoop percelen bouwgrond
Verwerving woning De Baak 4	850		
Totaal gespecificeerde mutaties	850	585	

(bedragen x € 1.000)

Specificatie bedrijfsgebouwen	Investering	Desinvestering Inkomsten	
CAI Proj: nieuw binnenbad zwembad	4.299	746	Desinvestering: afwaardering resterende boekwaarde oude binnenzwembad De bijdrage van CAI
Nieuwbouw W.de Zwijgeschool 2017, Kruiswiel	997	1.547	
Nieuwbouw school De Dukdalf 2017, Jan Wissensl.7,9	1.489		
Totaal gespecificeerde mutaties	6.785	2.293	

Overzicht verloop materiële vaste activa met economische nut met heffing

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boek- waarde per 01.01.2019	Invest- eringen in het jaar	Desvest-eringen in het jaar	Bijdrage derden / dekk. reserve	Afschrijving in het jaar	Boek- waarde per 31.12.2019
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	19.174	640			283	19.531
Machines, apparaten en installaties	5-50	2.547	29			589	1.987
Overige materiële vaste activa	10-25	182	-1			23	158
Totaal economisch met heffing		21.903	668	0	0	895	21.676



(bedragen x € 1.000)

Specificatie grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Investering	Desinvestering Inkomsten
GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2019 GRP2014-2018: Overlast:Verv.grondwatermeetnet 2018 GRP	523	
2019-2023: Vervanging rioolgemaal 2019	58	
	33	
Totaal gespecificatie mutaties	614	

(bedragen x € 1.000)

Specificatie Machines, apparaten en installaties	Investering	Desinvestering Inkomsten
Ondergronds kliko systeem - MOL 2019	28	
Totaal gespecificatie mutaties	28	

Overzicht verloop materiële vaste activa met maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Afschrijvings- termijn	Boek- waarde per 01.01.2019	Invest- eringen in het jaar	Desvest- eringen in het jaar	Bijdrage derden / dekk. reserve	Afschrijving in het jaar	Boek- waarde per 31.12.2019
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3-50	9.097	327	92	22	398	8.912
Overige materiële vaste activa	5-25	67	251				318
Totaal maatschappelijk nut		9.164	578	92	22	398	9.230

(bedragen x € 1.000)

Specificatie grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Investering	Desinvestering Inkomsten
BOP 18-26 Oeverbescherming - 2019	74	
Ontsluiting Noordeinde - N915 2018	46	22
Nieuwbouw Jeugd speelplein		92
Waterbusplein 2018	136	
Totaal gespecificatie mutaties	256	114

Bijdrage: van de gemeente Ridderkerk voor de inzet van verkeersregelaars
Desinvestering: afwaardering resterende boekwaarde

(bedragen x € 1.000)

Specificatie overige materiële vaste activa	Investering	Desinvestering Inkomsten
CAI Proj: Opknappen rotondes	53	
CAI Proj: Multicourt	60	
CAI Proj: Fitnesstoestellen	105	
CAI Proj: Trapveldjes, Cruiff court	18	
Totaal gespecificatie mutaties	236	

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

Product	Afschrijvingstermijnen	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, kunstgras trapveldjes 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 door het college bepaalde geschatte levensduur.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2019 wordt in onderstaand overzicht weergegeven :



(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 1-1-2019	Vermeerdering 2019	Aflossingen 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	663			663
Leningen aan:				
- Deelnemingen	1.318		77	1.241
- Woningbouwcorporaties	57		3	54
- Openbare lichamen als bedoeld in art.1 lid a van de wet Fido				
Veiligheidsregio ZHZ	1.373		31	1.342
Startersleningen	448	-150	105	193
Overige langlopende leningen u/g				
- Woningfinancieringsregeling gemeentepersoneel	3.039		238	2.801
Totaal financiële vaste activa	6.898	-150	454	6.294

Flottende activa

Voorraden

Onderhanden werk

(bedragen x € 1.000)

Grondexploitatie	Boek- waarde 01.01.2019	Invester- ingen	Inkomsten	Boek- waarde 31.12.2019	Uitname voorziening verlies- latend complex	Balans- waarde 31.12.2019	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbreng- sten	Verwacht resultaat
Bedrijventerrein Ambachtse zoom fase 1 + 1a Antoniapolder Plus OHW grex centrumgebied	16.360	7.873	1.145	23.088		23.088	10.749	37.127	3.290
Ambachtse zoom Fase 1a en groene zone (gepresenteerd bij 10.347)	70.670	10.031	3.984	76.717		76.717	39.615	115.766	-566
De Volgerlanden - GREX	-5	-278		-283		-283			283
Voorzien verlies De Volgerlanden									
Totaal	87.025	17.626	5.129	99.522	0	99.522	50.364	152.893	3.007

De cijfers bij de grex'en zijn gebaseerd op de grondexploitaties **2020**. 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 50% 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.

Voorzien verlies De Volgerlanden:

Het nadelig saldo van De Volgerlanden komt hoger uit dan werd verwacht en is verhoogd ten nadele van de exploitatie.

Ambachtse zoom

De grex'en Ambachtse zoom fase 1 en fase 1a zijn samengevoegd, de boekwaarde per 1-1 is daardoor $15.976 + 384 = 16.360$ geworden.



Voorraad gereed product en handelsgoederen

(bedragen x € 1.000)

	Boek- waarde 01.01.2018	Mutaties	Boek- waarde 31.12.2019
Vormalige gemeentewerf	187	-187	
Totaal	187	-187	0

De voormalige gemeentewerf is in 2019 verkocht.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Saldo op 31.12.2019
a. Vorderingen op openbare lichamen	5.667	7.505
b. Rekening-courant verhouding met het Rijk	0	0
b. Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	0	321
d. Overige vorderingen	827	703
Voorzien oninvorderbaar GBD	-102	-99
Voorzien oninvorderbaar ALD	-168	-214
Totaal	6.224	8.216

Toelichting op voorzien dubieuze debiteuren:

De GBD hanteert als prognose oninbaar een percentage van de begrote belastingopbrengsten. Voor 2019 een percentage van 0,5% van ca. € 11.000.000 dat is € 55.000 voorzien oninvorderbaar. Over de oudere jaren tot en met 2018 is er een bedrag van € 44.200 berekend.

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 2019 is berekend op € 214.000.

Benutting drempelbedragen Schatkistbankieren

Bedrag aan middelen buiten 's Rijks schatkist aangehouden

(bedragen x € 1.000)

	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
	369	34	39	122
	369	34	39	122

Liquide middelen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Saldo op 31.12.2019
Bank Nederlandse Gemeenten	1.222	0
Rabobank	8	11
Totaal	1.230	11

Het saldo Bank Nederlandse Gemeenten stond per 31-12-2019 negatief.

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

Overlopende activa



(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Saldo op 31.12.2019
Vooruitbetaalde kosten	458	45
Nog te ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel *	100	0
Overige nog te ontvangen baten ALD **	1.989	1.708
Nog te ontvangen baten GBD	566	594
Totaal	3.113	2.347

* Zie onderstaande specificatie

** Een specificatie van deze nog te ontvangen baten is te vinden in deel IV, staat 5.

Specificatie nog te ontvangen Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Saldo op 31.12.2019
NTO subsidie Provincie Z-H tbv verlengde Antoniuslaan	31	85	116	0
NTO subsidie Provincie Z-H tbv Sandelingenkopp	69	130	199	0
	100	215	315	0

PASSIVA

Vaste passieve

Eigen vermogen

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten moet van elke reserve de aard en reden worden toegelicht. Op 3 oktober 2011 heeft de gemeenteraad de beleidsnotitie reserves en voorzieningen vastgesteld.

De reserves en voorzieningen zijn beoordeeld op de juiste rubricering volgens het BBV.

In navolgende specificatie van vermeerderingen en verminderingen zijn de mutaties verwerkt die betrekking hebben op de exploitatie en balansposten. Na dit overzicht volgt per reserve een toelichting op de gemuteerde bedragen plus de reden voor de reserve.

Specificatie (bedragen x € 1.000)

Algemene reserve	Saldo op 01.01.2019	Resultaatbestemming 2018 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2019	Vermindering ter dekking afschrijving	Saldo op 31.12.2019
Algemene reserve	10.424	3.413		1.958			11.879
Te bestemmen resultaat 2018	3.413	-3.413					
Algemene reserve Grondexploitatie	6.918		990	1.367			6.541
Algemene reserve Projecten	1.878		915				2.793
Totaal algemene reserves exclusief resultaat 2019	22.633	0	1.905	3.325	0	0	21.213



Bestemmingsreserves	Saldo op 01.01.2019	Resultaatbestemming 2018 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2019	Vermindering ter dekking afschrijving	Saldo op 31.12.2019
Reserve effecten nalatenschap	165			63			102
Reserve Sociaal Domein	1.305		236	650			891
Tijdelijke bestemmingsreserve omgevingswet			220				220
Reserve boekwaarde zwembad de Louwert	842			719			123
Tijd.bestemm.reserve groen			400				400
Tijd.bestemm.reserve scholenbouw fase 1			290				290
Reserve groot onderhoud zwembad			11				11
Best.reserve beheerskosten startersleningen	90			5			85
Onderhoudsreserve MOP openbare gebouwen	73		21	90			4
Fricatiekosten regionale samenwerking	219						219
Bestemm.reserve lokale demografische groei	352		34	134			252
Bestemmingsreserve Waalhof	67			8			59
Bestemmingsreserve duurzaamheid			250				250
Bestemmingsreserve Grotenoord Veerweg			1.260				1.260
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	357						357
Reserve kapitaallasten invest MN Antoniuslaan	3.185					55	3.130
Reserve kapitaallasten invest MN Noordeinde N915	1.435						1.435
Reserve kapitaallasten invest MN Waterbusplein			359				359
Totaal bestemmingsreserves	8.090	0	3.081	1.669	0	55	9.447

Egalisatiereserves	Saldo op 01.01.2019	Resultaatbestemming 2018 - toevoeging	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval 2019	Vermindering ter dekking afschrijving	Saldo op 31.12.2019
Egalisatiereserve begraafplaatsen	528			86			442
Egalisatiereserve wegbeheer	932		865	142			1.655
Egalisatiereserve onderhoud openbare verlichting	628			628			
Egalisatiereserve baggeren			101				101
Totaal bestemmingsreserves	2.088	0	966	856	0	0	2.198

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 2018 bedroeg € 3.412.550.

Van het na de resultaatsbestemming 2018 resterend saldo is in 2019 € 1.458.060 aan de Algemene reserve toegevoegd, en een bedrag van € 775.400 is weer onttrokken ter afdekking van de kosten die via de resultaatsbestemming 2018 meegenomen konden worden naar de exploitatie 2019.

Naar aanleiding van de winternota 2019 zijn de volgende mutaties geweest:

Een onttrekking van € 1.182.365 ter afdekking van de kosten van afwaardering boekwaarde jeugdspeelpark en zorggebouw.

Een toevoeging van € 378.000 ter afdekking van diverse budgetten 2019 die via de Algemene Reserve in 2019 overgebracht zijn naar het jaar 2020. De kosten zullen dus in 2020 weer uit de reserve worden gedekt.

Het geprognostiseerde resultaat na de mutaties vanuit de winternota, een bedrag van € 1.577.395 is toegevoegd.

- Algemene reserve Projecten

Doel:

Afdekken extra kosten bij uitvoering van gemeentelijk projecten.

In de kadernota 2017 is besloten de egalisatie reserve bestedingsbeperkingen om te vormen tot de Algemene reserve Projecten.



Mutaties:

Bij winternota 2019 is besloten het berekende voordelig resultaat bij de afrekening Noordoevers te storten in de Algemene reserve projecten. Een bedrag van € 915.010 is toegevoegd.

- Reserve Grondbedrijf Algemeen

Doel:

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

Aanwending opgenomen in de op 7-11-2005 vastgestelde nota grondbeleid.

Mutaties:

Naar aanleiding van de resultaatsbestemming 2018 zijn twee bedragen in deze reserve gestort. Een bedrag van € 719.490 vanwege afname voorzien verlies De Volgerlanden, en een bedrag van € 217.000, zijnde de opbrengst van de woning Onderdijk 142.

Mutaties n.a.v. de winternota 2019.

Besloten is de opbrengst van de grondverkoop winkelcentrum De Schoof in deze reserve te storten, een bedrag van € 53.750.

Vanwege de verlate opbrengsten Noordoevers zijn de lasten op de exploitatie hoger dan de opbrengsten. Dat tekort, een bedrag van € 1.367.000 wordt gedekt uit de deze reserve.

BESTEMMINGSRESERVES

- Nalatenschap mw. Spoor- van Tichelt

Doel:

Was: Afdekking ingebracht kapitaal in beleggingsfondsen.

In de raad van 1-12-2016 is besloten deze reserve, samen met de reserve rendement Spoorfonds, tot en met 2027 te bestemmen voor incidentele subsidies i.h.k.v. de subsidieverordening Familie Spoor- fonds.

Deze reserve was ooit gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingswaarde. Alleen bij aankoop of verkoop van de beleggingen werd deze reserve gemuteerd.

De beleggingsportefeuille is in 2013 verkocht.

In de loop van 2016 is besloten de reserve in stand te houden en in te zetten voor doeleinden met een sociaal-maatschappelijk belang.

Mutaties:

Bij resultaatsbestemming 2018 is besloten 50% van de bijdrage aan het Historisch Genootschap i.v.m. overname en onderhoudskosten van het pand Den Brommert te dekken uit deze reserve. Een bedrag van € 50.000 is onttrokken.

Een bedrag van € 12.900 is ten gunste van de exploitatie gebracht ter afdekking van de kosten van de AED installatie en ter dekking de incidentele subsidies Spoorfonds.



- Reserve sociaal domein

Doel:

Alle mee- en tegenvallers te storten of te onttrekken die ontstaan na de verwerking van de primaire begrotingen. (Met uitzondering van de grote bedragen) Her maximumsaldo van de reserve is gesteld op € 1.500.000.

Mutaties:

Naar aanleiding van de resultaatsbestemming jaarrekening 2018 is een bedrag van € 196.000 gestort in de reserve sociaal domein.

Bij de Winternota 2019 is besloten is een bedrag van € 40.000 toe te voegen vanuit de post beschermd wonen.

Een bedrag van € 389.000 te onttrekken ter afdekking van het saldo dat ontstond na de verwerking van de 1e burap SDD.

Ook onttrokken is een bedrag van € 26.400 als dekking van de kosten van lokale impuls jeugdhulp 1.0. en er is een bedrag van € 81.670 onttrokken ter afdekking van de kosten voor extra formatie jeugdteams.

Een bedrag van € 152.500 is onttrokken ter dekking van de kosten voor doorontwikkeling sociaal wijkteam. (raad 1 juni 2017, RVS 8.2)

- Tijdelijke reserve omgevingswet

Doel:

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

Mutaties:

Bij resultaatsbestemming jaarrekening 2018 is besloten een tijdelijke bestemmingsreserve omgevingswet te vormen. Een bedrag van € 220.000 is in de reserve gestort.

- Reserve boekwaarde zwembad

Doel:

Inzetten van het saldo van deze reserve ter afdekking van de af te waardenen boekwaarde vanwege de nieuwbouw binnenbad zwembad De Louwert.

Mutaties:

Eind 2019 is gestart met de sloop van het oude binnenbad van zwembad De Louwert. De boekwaarde daarvan is in 2019 afgeboekt ten laste van de exploitatie.

Ter afdekking van de kosten is een bedrag van € 718.625 onttrokken aan deze reserve.

- Reserve groot onderhoud zwembad

Doel:

Toekomstige onderhoudskosten 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.

Voor 2019 is besloten is om na het gereed komen van het nieuwe zwembad in oktober, 2/12 deel van € 65.000 aan deze reserve toe te voegen, een bedrag van € 10.835.

**- Tijdelijke bestemmingsreserve
groen**

Doel:

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

Mutaties:

Bij resultaatsbestemming jaarrekening 2018 is besloten een tijdelijke bestemmingsreserve groen te vormen. Een bedrag van € 400.000 is in de reserve gestort.

**- Tijdelijke reserve scholenbouw
F1**

Doel:

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

Mutaties:

Bij resultaatsbestemming jaarrekening 2018 is besloten een tijdelijke bestemmingsreserve scholenbouw Fase 1 te vormen. Een bedrag van € 202.000 is in de reserve gestort.

Bij de kadernota 2020 is besloten om een extra storting te doen van € 88.000.

**- Friciekosten regionale
samenwerking**

Doel:

Ter afdekking van eventuele nabetalingen i.h.k.v. de bedrijfsvoering.

Mutaties: Geen

- Beheerskosten startersleningen

Doel:

Het betalen van de kosten die voortvloeien uit de uitvoering van de regeling voor startersleningen door Stimuleringsfonds VhV Nederland.

Mutaties:

De beheerkosten ad € 5.325 zijn ten laste van deze reserve gebracht.



- Onderhoudsreserve openbare gebouwen MOP

Doel:

Het saldo tussen begrote kosten en werkelijke kosten van de openbare gebouwen, voor de jaren 2018 tot en met 2021 beschikbaar te houden voor latere jaren.

Mutaties:

Bij winternota 2019 is besloten een drietal extra onderhoudsposten te dekken uit de reserve MOP. Het gaat om de volgende gemaakte onderhoudskosten:

€ 15.000 aan diverse kosten voor onverwacht onderhoud aan Den Brommert.

€ 10.000 extra onderhoudskosten Cascade.

€ 65.000 extra onderhoud van het Baxhuis.

Een bedrag van € 19.000 is toegevoegd aan de reserve vanwege verlaging van de kosten van het onderhoud van het uitvaartcentrum.

Het saldo tussen begrote kosten en werkelijke kosten voor het onderhoud van de overige gemeentelijke gebouwen was in 2019 per saldo € 2.013 positief. Dat bedrag is aan deze reserve toegevoegd.

- Reserve bovenwijkse voorzieningen

Doel:

Treffen van voorzieningen waarvan het nut boven de individuele planontwikkeling uitstijgt.

Mutaties: geen.

- Reserve demografische groei

Doel:

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

Mutaties:

In 2018 is verzuimd een bedrag uit de reserve te onttrekken ten gunste van de exploitatie.

Bij winternota 2019 is besloten dit alsnog te doen. Een bedrag van € 134.000 is nog onttrokken. Een bedrag van € 34.265 is aan de reserve toegevoegd, zijnde het saldo op de post begeleiding statushouders.

- Bestemmingsreserve Waalhof

Doel:

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

Mutaties:

De gemaakte kosten voor opknop en herstel van de oude begraafplaats, een bedrag van € 8.430, is uit de reserve gedekt.



**- Bestemmingsreserve
Duurzaamheid**

Doel:

Ter dekking van kosten voor duurzaamheid

Mutaties:

Bij raadsvoorstel 9.2, raad 7 oktober 2019 is besloten een deel van de egalisatiereserve Openbare verlichting in te zetten voor deze nieuw te vormen reserve duurzaamheid.

Een bedrag van € 250.000 is onttrokken aan de reserve OVL en gestort in de reserve duurzaamheid.

- Reserve Grotenoord - Veerweg

Doel:

Afdekking van de toekomstige afrekening van het project Grotenoord - Veerweg te kunnen dekken uit deze reserve.

Mutaties:

Bij de winternota 2019 is besloten een bestemmingsreserve Grotenoord - Veerweg te vormen.

Een gedeelte van de boekwinst van de verkoop van de gemeentewerf is in deze nieuwe reserve gestort, een bedrag van € 1.260.000.

- 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:

Een bedrag van € 55.260 is onttrokken ter afdekking van de afschrijvingslasten die in 2019 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.

Mutaties: geen

- 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:

Bij de winternota 2019 is besloten deze reserve te vormen er afdekking van de afschrijvingslasten van de investering Waterbusplein. Ook is besloten een gedeelte van de boekwinst i.v.m. verkoop van de gemeentewerf, een bedrag van € 358.735, te storten in deze reserve.

- Egalisatiereserve Begraafplaatsen

Doel:

De kosten voor het onderhoud van begraafplaatsen te kunnen betalen.

Mutaties:

Ter afdekking van het exploitatiesaldo begraafplaatsen 2019 is € 86.314 aan de reserve onttrokken.

- 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:

Het positief saldo op de exploitatie voor groot onderhoud wegen bedraagt € 865.055. Dit bedrag is in de reserve gestort.

De vaste dekking van de extra onderhoudskosten van € 141.270 zoals geraamd in het wegenplan 2013-2024, is onttrokken aan de reserve.

- Egalisatiereserve Openbare verlichting

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 raming en werkelijkheid op de post onderhoud openbare verlichting wordt jaarlijks toegevoegd of onttrokken aan de reserve.

Mutaties:

Bij raadsvoorstel 9.2, raad 7 oktober 2019 is besloten een deel van deze reserve in te zetten voor de nieuw te vormen reserve duurzaamheid. Een bedrag van € 250.000 is onttrokken.

Het saldo van de reserve zou daarna vrij kunnen vallen. In de winternota 2019 is dat besloten en een bedrag van € 378.000 is uit de reserve onttrokken ten gunste van het resultaat 2019.



- 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 2019 was er een positief saldo op de post baggeren van € 100.770, dat is aan deze reserve toegevoegd.

Toelichting op de mutaties en reden voor de voorzieningen

DOELVOORZIENINGEN

- Voorziening voormalig personeel

Doel:

Nabetaling aan voormalig personeel en pensioenvoorziening wethouders.

Mutaties:

Een bedrag van € 12.000 is onttrokken ten gunste van de exploitatie vanwege de dekking van de gemaakte kosten ten behoeve van voormalig personeel.

Het positief saldo van de voorziening na bovengenoemde mutatie bedroeg € 143.608 en kon vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

- 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:

In de raad van 3 december 2018, RVS 9.7, is besloten extra toevoegingen aan de voorziening riolering te doen in de jaren 2018 tot en met 2021.

In 2019 is een extra toevoeging gedaan van € 200.000.

Het exploitatiesaldo op taakveld riolering bedroeg in 2019 € 587.185 toegevoegd en € 21.377 onttrokken aan de voorziening.

Voorzieningen



(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Vrijval 2019	Saldo op 31.12.2019
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	156		12	144	0
Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	4.465	787	21		5.231
Totaal	4.621	787	33	144	5.231

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten moet van elke voorziening de aard en reden te 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.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Vrijval 2019	Saldo op 31.12.2019
Voorziening voormalig personeel	156		12	144	0
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	156	0	12	144	0

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Vrijval 2019	Saldo op 31.12.2019
Voorziening riolering	4.465	787	21		5.231
Totaal Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	4.465	787	21	0	5.231

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 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Saldo op 31.12.2019
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen		109.500	27.000	121.625
Publiekrechtelijke lichamen		10.000		10.000
Totaal		119.500	27.000	131.625

De totale rentelast voor het jaar 2019 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.557.000. Onder de vaste schulden per 31 december 2019 is een bedrag van € 25,0 mln. opgenomen voor een lening die op dat moment een resterende looptijd heeft van korter dan één jaar.

Plottende 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 01.01.2019	Saldo op 31.12.2019
Kasgeldleningen	17.000	18.000
Bank Nederlandse Gemeenten *	-	514
Overige schulden	3.086	1.432
Totaal	20.086	19.946

* Het saldo van onze algemene betaalrekening bij de BNG was per 31 december 2019 negatief. Volgens de BBV regels hoort dat dan aan de passivazijde van de balans te worden verantwoord onder kortlopende schulden.

Overlopende passiva



(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Saldo op 31.12.2019
Vooruit ontvangen baten	1.334	108
Vooruit ontvangsten debiteuren	0	12
Ontvangen voorschotten van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor een specifiek bestedingsdoel *	1.536	1.686
Nog te betalen bedragen **	2.590	3.923
Totaal	5.460	5.729

Specificatie voorschotten Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo op 01.01.2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Saldo op 31.12.2019
Landschapstafel IJsselmonde	190	138	117	211
Milieudienst ZHZ, richtlijnen omgevingslawaa	5		4	1
VVE en GOA	0	235	87	148
ISV Stedelijke vernieuwing - Noordoever	493		482	11
Combinatiefuncties	0	64		64
Landschapstafel IJsselmonde subsidie 2016-2022	848	443	40	1.251
Totaal	1.536	880	730	1.686

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 instellingen zijn conform de Verordening Algemene Garantievoorwaarden geldleningen gegarandeerd door de gemeente Hendrik Ido Ambacht.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Saldo per 01.01.2019	Waarvan gewaarborgd	Waarborg in 2019	Afgeïst in 2019	Restant per 31.12.2019	Waarvan gewaarborgd
Directe borgstellingen	10.888	10.888	16	81	10.823	10.823
Achtervang WSW	97.090	97.090	8.000	13.817	91.273	91.273
Totaal	107.978	107.978	8.016	13.898	102.096	102.096

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Verplichtingen

Corona virus

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

Bij Corona gaat het niet alleen om de gevolgen van het virus op de organisatie en de activiteiten, maar ook met de effecten voor belangrijke afnemers, leveranciers en andere stakeholders. Allereerst komt de continuïteit van onze organisatie niet in gevaar, we zijn geen productiebedrijf die afhankelijk is van aanlevering van hulpgoederen en de verkoop van producten. En de organisatie zelf kan bijna geheel op afstand / digitaal werken. Daarentegen heeft het wel gevolgen voor onze lokale economie, sport- en cultuurinstellingen en onze inwoners. Veel zal daarbij afhangen van de duur van deze crisis.

Via de regionale sociale dienst wordt noodhulp geleverd (vlgs de landelijke regeling) aan ZZP'ers en lokale bedrijven die in nood komen. Het Rijk heeft toegezegd deze kosten te zullen compenseren. Vooralsnog lijken de financiële gevolgen voor de gemeente relatief beperkt.

Verkoop aandelen Eneco

In december 2019 heeft het college besloten tot verkoop van de aandelen van Eneco aan Diamond



Chubu Europe B.V., de kopende entiteit van Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Inc voor circa € 18 miljoen. De aandelenoverdracht heeft op 24 maart 2020 plaatsgevonden. Door de verkoop valt de jaarlijkse dividend inkomst weg vanaf 2021. In het 2e kwartaal van 2020 heeft de raad besloten over de aanwending van deze middelen. De verwerking van dit besluit vindt plaats in de Kadernota 2021.

In het algemeen leidt de verkoop tot de volgende gevolgen voor het resultaat, de balans en de liquiditeit:

- het resultaat (excl. mutaties met reserves) in 2020 zal incidenteel hoger zijn door de verkoopopbrengst
- de boekwaarde van de aandelen wordt afgeboekt, de verkoopopbrengst wordt op de bankrekening ontvangen en de verkoopopbrengst wordt via het resultaat aan het eigen vermogen toegevoegd. Dit zorgt voor een verbetering van de netto schuldquote en de solvabiliteitsratio.
- door de ontvangst van de verkoopopbrengst zal de liquiditeit verbeteren.

Leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer wordt per schooljaar uitgevoerd. Het contract voor het vervoer is in regionaal verband openbaar aanbesteed t/m 2020/2021.

Van de kosten voor het schooljaar 2019/2020 is het deel dat betrekking heeft op het boekjaar 2019, circa € 208.000,- verantwoord in deze jaarstukken. Het bedrag van het schooljaar dat betrekking heeft op 2020, circa € 288.000,- (incl btw) is niet verantwoord in deze jaarstukken, in de loop van 2020 komen hier pas de facturen voor.

Verlofrechten

Een aantal medewerkers in dienst van onze gemeente heeft in 2019 verlofrecht opgebouwd maar het verlof niet helemaal opgenomen, in totaal gaat er 4.755 uur over naar het volgende jaar, circa 35% van het verlof per jaar.

APPA plan

Wethouders vallen onder de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA). Deze wet regelt de pensioen-voorziening voor politieke ambtsdragers en hun nabestaanden. Hendrik-Ido-Ambacht heeft de uitvoering van de regeling ondergebracht in het APPA- plan van Loyalis verzekeringen.

Ultimo 2019 was er een klein tekort van € 71.000 tussen het opgebouwde en benodigde beleggingstegoed, doordat wij de laatste jaren regelmatig hebben bijgestort. Eind 2018 was het tekort nog € 203.000.

Als de gemeente het tekort niet aanvult, treedt het risico op bij de daadwerkelijke pensionering. Overigens is de werkelijke vermogensgroei de laatste jaren ook hoger geweest dan de rekenrente.

De Volgerlanden

Ten aanzien van de grondopbrengsten van de grondexploitatie De Volgerlanden is er sprake van een aantal rechten en verplichtingen:

- Rechten (grondopbrengsten) onafhankelijk of indirect afhankelijk van voorverkoop van woningen: € 3.977.000
- Verplichtingen 2019: € 2.725.312



WNT-VERANTWOORDING 2019 HENDRIK IDO AMBACHT

1. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	Martens, AJM	Logt, GH
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Aanvang ³ en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁴	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁵	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	106.412	88.234
Beloningen betaalbaar op termijn	18.034	14.888
<i>Subtotaal</i>	124.445	103.122
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum 2019 ⁶	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen ⁷		
Totaal bezoldiging 2019	124.445	103.122
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	101.234	90.076
Beloningen betaalbaar op termijn	17.467	13.447
<i>Subtotaal</i>	118.701	103.523
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum 2018 ⁶	189.000,00	189.000,00
Totaal bezoldiging 2018	118.701,20	103.523,20

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. Investerings 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 1-1-2019	Stand per 31-12-2019	Mutaties in 2019
Activa				
Financiële vaste activa:	kapitaalverstrekkingen	663	663	0
	leningen	6.235	5.631	-604
Vlottende activa:	uitzettingen	6.224	8.216	1.991
	liquide middelen	1.230	11	-1.219
	overlopende activa	3.113	2.347	-766
A - Per saldo afname activa				-598
Passiva				
Vaste passiva:	vaste schulden	119.500	131.625	12.125
Vlottende passiva:	vlottende schulden	20.086	19.946	-141
	overlopende passiva	5.460	5.729	269
B - Per saldo toename passiva				12.253
Berekend EMU saldo A -/- B				-12.851

C. Verantwoording specifieke uitkeringen in het kader van de Sisa

Verantwoording Sisa



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27 januari 2020

BZ	C	Regeling	Totaal ontvangen beschikking	Projectnaam/ nummer	Besteding (jaar T)	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (JA/NEE)	Besteding (Jaar T) aan afwijkingen .	Cumulatieve bestedingen tot en met (jaar T)
K	1	Reductie						
		Energiegebruik						
		Gemeenten	Aard controle R Indicatornummer: C1 / 01 1	Aard controle R Indicatornummer: C1 / 02	Aard controle R Indicatornummer: C1 / 03		Alleen invullen bij akkoord ministerie. Aard controle R Indicatornummer: C1 / 05	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C1 / 06
			1			Aard controle R Indicatornummer: C1 / 04		
			€ 319.741	2019-622839	€ 0	Ja		€ 0



			Kopie projectnaam/nummer	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C1 / 07	Aard controle R Indicatornummer: C1 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C1 / 09	
			2019-622839		Nee	
OC W	D 8	Onderwijsachterstandenbel eid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	
			Aard controle R Indicatornummer: D8 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 03	
			€ 80.347	€ 0	€ 6.948	



			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gs informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijschters tandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gs informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijschters tandenbeleid Bedrag		
			1 Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D8 / 04	Aard controle R Indicatornummer : D8 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D8 / 06	Aard controle R Indicatornummer : D8 / 07		
le n W	E 3	Subsidiereregeling sanering verkeerslawaaai	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordin gs informatie	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
		Subsidiereregeling sanering verkeerslawaaai						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer : E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle R Indicatornummer : E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 06



			1	lenM/BSK-2014/100888	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	lenM/BSK-2014/100934	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (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		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 10</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 12</i>
			1	lenM/BSK-2014/100888	€ 8.840	€ 84.397	€ 0		Nee
			2	lenM/BSK-2014/100934	€ 33.700	€ 6.726	€ 0		Nee
SZ	G	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet _gemeented eel 2019		Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	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)
W	2			I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente		Gemeente		Gemeente



Alle gemeenten verantwoordelijk 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.	I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente		Gemeente	
		I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
	<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03</i>		<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05</i>	
	<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02</i>		I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04</i>		<i>Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06</i>	
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
Gemeente		Gemeente	Gemeente	Gemeente	
I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderho			I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	



		ud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)					
		Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07		I.6 Wet werken inkomen kunstenaars (WWIK)			
			Gemeente	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)				Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08				
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27 januari 2020

SZ	G	Gebundelde uitkering op	Hieronder per regel één gemeente(code)	Besteding (jaar T-1) algemene	Baten (jaar T-1) algemene	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief	Besteding (jaar T-1) IOAZ
W	2	grond van artikel 69 Participatiewet _totaal 2018	uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	bijstand	bijstand (exclusief Rijk)		Rijk)	
A		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben		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



	uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord voor 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)		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06
		1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 4.489.724	€ 88.512	€ 118.907	€ 1.175	€ 32.593
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004	Baten (jaar T-1) Bbz 2004	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
			levensonderhoud beginnende zelfstandigen	levensonderhoud beginnende zelfstandigen	inclusief geldstroom	inclusief geldstroom	



						naar openbaar lichaam	naar openbaar lichaam
						I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Participatiewet (PW)
							Aard controle R Indicatornummer: G2A / 12
			inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11	
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen			inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)				
				I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)		
			Aard controle R Indicatornummer : G2A / 08	Aard controle R Indicatornummer : G2A / 09	Aard controle R Indicatornummer : G2A / 10		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07				



			1	060531 Gemeente Hendrik-Ido- Ambacht	€ 1.687	€ 8.542	€ 0	€ 0	€ 133.116
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoor- ding sinfor- matie voor die gemeente invullen <i>Aard controle R Indicatornummer : G2A / 14</i> <i>Aard controle n.v.t. Indicatornum- mer: G2A / 13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsid ie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)				
			1	060531 Gemeente Hendrik-Ido- Ambacht	€ 0				
SZ W	G 3	Besluit bijstandverleni ng zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhou d beginnende zelfstandigen)_ gemeentede el 2019	Besteding (jaar T) levensonderho ud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekk ing (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderho ud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekk ing (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob	
				<i>Aard controle R Indicatornummer : G3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornumm er: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer : G3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornu mmer: G3 / 05</i>		



			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01					Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZ W	G 3 A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_ totaal 2018	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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
		1	060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0	€ 15.600	€ 0	€ 5.822	€ 4.350
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als		



			keuzes gemaakt bij G3A / 01			bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09</i>	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
						inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
						<i>Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10</i>		
			1 060531 Gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	€ 0	€ 0	€ 0		
V WS	H 4	Specifieke uitkering Sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Projectnaam / nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen
		Gemeenten	<i>Aard controle R. Indicatornummer: H4 / 01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 02</i>				
			1					



		Aard controle R Indicatornummer: H4 / 03	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 04	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 05	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 06	
	€ 1.093.180	632831	€ 105.419	€ 48.121	€ 52.066	€ 5.232
1	Kopie projectnaam / nummer	Totale besteding (Jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (Jaar T) per project tenopzichte van aanvragen ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Toelichting	Overig (Jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld	
	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 07			Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen		
		Aard controle R Indicatornummer: H4 / 08	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 11	
	632831	105419	9,64%	Er is melding gedaan van projecten die vertraagd zijn/ niet onder spuk vallen	€ 987.761	



Overige gegevens

1. Overzicht baten en lasten op taakveld - programma



Totaaloverzicht baten en lasten per taakveld

(bedragen x € 1.000)

Hoofdtakveld	Taakveld	Omschrijving taakveld	Programma	Omschrijving programma	ink_uitg	
					Lasten	Baten
0 - Bestuur en ondersteuning	0.1	Bestuur	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	2.087	2
	0.2	Burgerzaken	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1.073	393
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	3.871	4.678
	0.4	Overhead	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	5.267	251
	0.5	Treasury	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	328	912
	0.61	OZB woningen	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	86	3.878
	0.62	OZB niet-woningen	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	188	1.580
	0.64	Belastingen Overig	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	19	715
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen		36.688
	0.8	Overige baten en lasten	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	402	169
	0.10	Mutaties reserves	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	5.953	5.904
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1.604	
0.9	Vennootschapsbelasting	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1		
Totaal 0 - Bestuur en ondersteuning					20.878	55.170
1 - Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	1.774	6
	1.2	Openbare orde en Veiligheid	95-04	Veiligheid, dienstverlening, bestuur en middelen	392	25



Totaal 1 - Veiligheid					2.166	31
2 - Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	95-03	Buitenruimte	3.021	567
	2.5	Openbaar vervoer	95-03	Buitenruimte	122	
Totaal 2 - Verkeer, vervoer en waterstaat					3.143	567
3 - Economie	3.1	Economische ontwikkeling	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	348	
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	7.872	7.872
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	64	57
Totaal 3 - Economie					8.284	7.929
4 - Onderwijs	4.2	Onderwijshuisvesting	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.176	20
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.577	375
Totaal 4 - Onderwijs					2.754	395
5 - Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.105	525
	5.2	Sportaccommodaties	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.723	74
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	2.303	654
	5.6	Media	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	512	
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	510	
	5.73	Openbaar groen	95-03	Buitenruimte	1.935	
	5.5	Cultureel erfgoed	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	21	
Totaal 5 - Sport, cultuur en recreatie					8.110	1.253
6 - Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.777	26
	6.2	Wijkteams	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.854	
	6.3	Inkomensregelingen	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	6.140	4.695
	6.4	Begeleide participatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.103	
	6.5	Arbeidsparticipatie	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	644	
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	371	
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	4.358	



	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	5.177	
	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	-610	
	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	839	
Totaal 6 - Sociaal domein					21.654	4.721
7 - Volksgezondheid en milieu	7.1	Volksgezondheid	95-01	Sociaal, Welzijn en Educatie	1.624	
	7.2	Riolering	95-03	Buitenruimte	2.009	2.342
	7.3	Afval	95-03	Buitenruimte	4.310	3.954
	7.4	Milieubeheer	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	820	82
	7.5	Begraafplaatsen	95-03	Buitenruimte	522	603
Totaal 7 - Volksgezondheid en milieu					9.285	6.981
8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	268	3
	8.13	RO - vastgoedregistratie	95-03	Buitenruimte	196	
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	10.383	10.119
	8.3	Wonen en bouwen	95-02	Ruimtelijke ordening, economie en wonen	1.090	1.041
Totaal 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					11.936	11.162
Eindtotaal					88.209	88.209

2. Investerings



Overzicht investeringen

Pro-gramma	Grootboek nummer	Omschrijving investering	Uitgaven of Inkomst	Totaal krediet	Beschikbaar krediet in 2019	Uitgaven/ Inkomsten tot 2019	Uitgaven/ Inkomsten in 2019	Restant per 31-12-2019	Restantkredieten handhaven afsluiten
1	70950105	Cai Proj: Speeltuin wijk Kruiswiel	U	70.000	69.857	143	2.356	67.501	handhaven
1	70950105	Cai Proj: Speeltuin wijk Kruiswiel	I	-70.000	-70.000	-	-	-70.000	handhaven
1	70950106	Cai Proj: Hardloopbaan de Volgerlanden	U	50.000	49.449	551	8.634	40.815	handhaven
1	70950106	Cai Proj: Hardloopbaan de Volgerlanden	I	-50.000	-50.000	-	-	-50.000	handhaven
1	70950107	Cai Proj: Multicourt	U	120.000	115.695	4.305	59.944	55.751	handhaven
1	70950107	Cai Proj: Multicourt	I	-120.000	-120.000	-	-	-120.000	handhaven
1	70950108	Cai Proj: Fitnessstoestellen	U	100.000	86.447	13.553	105.430	-18.983	handhaven
1	70950108	Cai Proj: Fitnessstoestellen	I	-100.000	-100.000	-	-	-100.000	handhaven
1	70950109	Cai Proj: Trapveldjes, Cruijff court	U	120.000	119.476	524	18.050	101.426	handhaven
1	70950109	Cai Proj: Trapveldjes, Cruijff court	I	-120.000	-120.000	-	-	-120.000	handhaven
1	70960141	Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018	U	49.000	49.000	-	-	49.000	handhaven
1	70960142	Verv.kozijnen,ramen en deuren Ridderhal 2018	U	130.000	111.413	18.587	-	111.413	handhaven
1	70960315	Vervangen top laag kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5	U	175.000	175.000	-	25.610	149.390	handhaven
1	70960316	Vervangen kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5	U	475.000	475.000	-	8.422	466.578	handhaven
1	70980102	CAI Proj: nieuwbouw binnenbad zwembad	U	8.384.999	5.564.394	2.820.605	4.299.006	1.265.388	handhaven
1	70980102	CAI Proj: nieuwbouw binnenbad zwembad	I	-4.700.000	-1.879.394	-2.820.606	-1.547.011	-332.383	handhaven
1	71010106	1e inr.schol.Volg.BBO 2008,75%	U	427.436	43.412	384.024	-	43.412	afsluiten
1	71010116	Krediet nieuwbouw W. de Zwijgerschool 2017	U	6.674.799	6.569.199	105.600	997.374	5.571.824	handhaven
1	71010116	Krediet nieuwbouw W. de Zwijgerschool 2017	I	-200.000	-200.000	-	-	-200.000	handhaven
1	71030213	Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014+2018	U	2.047.386	973.459	1.073.927	59.903	913.556	handhaven
1	71030215	Nieuwbouw school De Dukdalf 2017	U	2.626.032	1.604.357	1.021.675	1.488.750	115.607	handhaven
1	71180501	Huisvestingsplan Bakhuis - 2015	U	239.999	16.101	223.898	15.955	146	afsluiten
1	71180711	Dakbedekking centrum Bekestein 2014	U	30.761	30.761	-	-	30.761	afsluiten



1	71180806	Vervanging dakbedekking Cascade 2017	U	113.541	-	113.541	-	-	Al in 2018
2	70560106	Herontwikk.locatie W. de Zwijgerstraat 1a	U	120.000	90.651	29.349	43.069	47.583	handhaven
2	70560110	Strategische verwerving De Baak 16	U	-	-	-	-	-	afsluiten
2	70560112	Vorbereidingskrediet Gebiedsvisie Centrum	U	120.000	120.000	-	7.525	112.475	handhaven
2	70560113	Verwerving woning De Baak 4	U	850.000	850.000	-	850.000	-	afsluiten
2	70560114	Opstelling locatiestudie project Zuidwende-Zuid	U	39.000	39.000	-	1.008	37.993	handhaven
2	70560120	Investering Grotenoord-Veerweg 2018	U	2.370.408	401.930	1.968.478	289.711	112.219	afsluiten
2	70560120	Investering Grotenoord-Veerweg 2018	I	-2.370.408	-820.678	-1.549.730	-708.459	-112.219	afsluiten
3	70110400	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2019	U	895.680	895.680	-	522.894	372.786	handhaven
3	70110441	GRP2014-2018: riolering en regenwater riool 2018	U	998.988	-	998.988	3.276	-3.276	afsluiten
3	70110443	GRP2014-2018: gemalen - vervanging EM 2018	U	84.001	10.245	73.756	7.729	2.517	afsluiten
3	70110446	GRP2014-2018: Overlast:Verv.grondwatermeetnet 2018	U	100.000	100.000	-	57.727	42.273	afsluiten
3	70110499	Rioolvervangingsinvest. - uren doorberk. WBU	U	-	-	-	-	-	handhaven
3	70110520	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2020	U	895.680	-	-	-	895.680	handhaven
3	70110521	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2021	U	895.680	-	-	-	895.680	handhaven
3	70110522	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2022	U	895.680	-	-	-	895.680	handhaven
3	70110523	GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2023	U	895.680	-	-	-	895.680	handhaven
3	70110619	GRP 2019-2023 Vervanging rioolgemalen 2019	U	61.000	61.000	-	32.778	28.223	handhaven
3	70110620	GRP2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2020	U	86.000	-	-	-	86.000	handhaven
3	70110621	GRP2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2021	U	55.000	-	-	-	55.000	handhaven
3	70110622	GRP2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2022	U	39.000	-	-	-	39.000	handhaven
3	70110623	GRP2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2023	U	61.000	-	-	-	61.000	handhaven
3	70110719	GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2019	U	35.000	35.000	-	-	35.000	handhaven
3	70110720	GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2020	U	35.000	-	-	-	35.000	handhaven
3	70110721	GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2021	U	35.000	-	-	-	35.000	handhaven
3	70110722	GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2022	U	35.000	-	-	-	35.000	handhaven
3	70110723	GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2023	U	35.000	-	-	-	35.000	handhaven
3	70110819	GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2019	U	35.000	35.000	-	15.520	19.480	handhaven



3	70110820	GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2020	U	25.000	-	-	-	25.000	handhaven
3	70110821	GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2021	U	25.000	-	-	-	25.000	handhaven
3	70110822	GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2022	U	25.000	-	-	-	25.000	handhaven
3	70110823	GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2023	U	25.000	-	-	-	25.000	handhaven
3	70110923	GRP 2019-2023 Vervanging grondwatermeetnet 2023	U	50.000	-	-	-	50.000	handhaven
3	70270332	CAI Projecten, Waalvisie - Havenhoofd	U	80.000	77.032	2.968	5.682	71.350	handhaven
3	70270332	CAI Projecten, Waalvisie - Havenhoofd	I	-80.000	-80.000	-	-	-80.000	handhaven
3	70270333	CAI Proj: Opknappen rotondes	U	99.999	54.730	45.269	53.274	1.456	handhaven
3	70270333	CAI Proj: Opknappen rotondes	I	-100.000	-100.000	-	-	-100.000	handhaven
3	70270340	Krediet plan Sandelingenknoop 2017	U	602.407	220.685	381.722	-	220.685	afsluiten
3	70270340	Krediet plan Sandelingenknoop 2017	I	-545.186	-151.421	-393.765	-	-151.421	afsluiten
3	70270341	Ontsluiting Noordeinde - N915 2018	U	1.435.000	37.829	1.397.171	46.146	-8.317	afsluiten
3	70270341	Ontsluiting Noordeinde - N915 2018	I	-	-	-	-21.746	21.746	afsluiten
3	70270342	Waterbusplein 2018	U	358.736	302.155	56.581	136.380	165.775	handhaven
3	70270342	Waterbusplein 2018	I	-	-	-	-	-	handhaven
3	70290419	BOP 18-26 Oeverbescherming - 2019	U	70.556	70.556	-	74.161	-3.605	afsluiten
3	70290420	BOP 18-26 Oeverbescherming - 2020	U	70.556	-	-	-	70.556	handhaven
3	70290421	BOP 18-26 Oeverbescherming - 2021	U	70.556	-	-	-	70.556	handhaven
3	70290422	BOP 18-26 Oeverbescherming - 2022	U	70.556	-	-	-	70.556	handhaven
3	70290423	BOP 18-26 Oeverbescherming - 2023	U	70.556	-	-	-	70.556	handhaven
3	70290499	BOP 18-26 Oeverbescherming - uren doorberek. WBU	U	-	-	-	-	-	handhaven
3	70310509	Drainage begraafplaats A.A.weg 2018	U	275.000	270.427	4.573	14.020	256.408	handhaven
3	70720219	Ondergronds klike systeem - MOL 2019	U	60.000	60.000	-	28.140	31.860	handhaven
4	71520201	Startersleningen	U	498.000	-	498.000	-150.332	150.332	Lening
4	71513402	Vervanging brand- en inbraakinstall. gem.huis 2018	U	42.532	-	42.532	-	-	Al in 2018
Totaal				27.005.610	16.093.447	6.516.219	6.850.922	13.638.469	



Toelichting per investering op grootboekrekeningnummer

70110400 - GRP2019-2023: vervangen riolering 2019

Naam 70110400 - GRP2019-2023: vervangen riolering 2019
Stand Werkzaamheden zijn uitgevoerd conform kwaliteitsniveau GRP van zaken

70110433 - GRP2014-2018: gemalen - vervanging EM

Naam 70110433 - GRP2014-2018: gemalen - vervanging EM
Stand Geen stand van zaken van zaken

70110446 - GRP2014-2018: overlast: verv. grondwatermeetnet 2018

Naam 70110446 - GRP2014-2018: overlast: verv. grondwatermeetnet 2018
Stand Nieuw grondwatermeetnet is gerealiseerd. van zaken

70110619 - GRP2019-2023: vervanging rioolgemalen 2019

Naam 70110619 - GRP2019-2023: vervanging rioolgemalen 2019
Stand Groot onderhoud aan rioolgemalen is uitgevoerd conform het GRP. van zaken

70110719 - GRP2019-2023: drukriolering en pompunits 2019

Naam 70110719 - GRP2019-2023: drukriolering en pompunits 2019
Stand Drukriolering en pompunits zijn onderhouden conform GRP. van zaken

70110819 - GRP2019-2023: tegengaan grondwateroverlast 2019

Naam 70110819 - GRP2019-2023: tegengaan grondwateroverlast 2019
Stand Grondwatermaatregelen zijn getroffen conform GRP. van zaken



70270332 - CAI projecten: Waalvisie - Havenhoofd

Naam 70270332 - CAI projecten: Waalvisie - Havenhoofd

Stand We maken het gebied rondom de haven in Oostendam aantrekkelijker. Het havenhoofd krijgt weer de allure van
van vroeger en geeft na renovatie een prachtig vergezicht op de Waal.
zake
n

70270333 - CAI projecten: opknappen rotondes

Naam 70270333 - CAI projecten: opknappen rotondes

Stand In 2019 zijn de rotondes opgeknapt, in 2020 zal in Q1 en 2 nazorg plaatsvinden.
van
zake
n

70270340 - Krediet plan Sandelingenknoop 2017

Naam 70270340 - Krediet plan Sandelingenknoop 2017

Stand Het project Sandelingen Knoop is afgerond. Dit project bestond uit de fysieke aanpassing van de kruising ten
van noordoosten van de toerit rijksweg A16. De toerit vormt een belangrijk knooppunt voor de uitwisseling van verkeer
zake tussen de A15 en A16. De Drechtring (A15, A16, N3) staat onder druk. Het verbeteren van de afwikkeling op de
n Sandelingen Knoop betekent een duurzame oplossing binnen dit knelpunt. Er is sprake van een verbeterde en
snellere verkeersafwikkeling op dit kruispunt.

Ook de ontsluiting naar de rijksweg A15/brugtracé N915 is verbeterd door de infrastructurele aanpassingen aan het
Noordeinde en de rotonde Noordeinde-Nijverheidsweg. Het verwijderen van een verkeersregelinstantie en de
busbaan op het Noordeinde verbeteren de doorstroming van het verkeer van en naar onze gemeente en het
bedrijventerrein.

70270341 - Ontsluiting Noordeinde N915 2018

Naam 70270341 - Ontsluiting Noordeinde N915 2018

Stand Het project Ontsluiting Noordeinde N915 is afgerond
van
zake
n

70270342 - Waterbusplein 2018

Naam 70270342 - Waterbusplein 2018

Stand Het deelproject is gericht op het ontwikkelen van een aantrekkelijke locatie bij de waterbushalte met een hoog
van kwaliteitsniveau. Een 'plek aan het water' met een verblijfsfunctie. Daarom komt er niet alleen ruimte voor aan
zake water gebonden bedrijven, maar ook ruimte voor horeca, sport en leisure.
n

70290419 - BOP18-26 oeverbescherming 2019

Naam 70290419 - BOP18-26 oeverbescherming 2019



Stand Oevers zijn onderhouden conform Beheer- en onderhoudsplan oeverbeschermingen.
van
zake
n

70310509 - Drainage begraafplaats A.A.weg 2018

Naam 70310509 - Drainage begraafplaats A.A.weg 2018

Stand In 2018 is gestart met het uitvoeren van diverse onderzoeken naar de (on-)mogelijkheden voor het aanbrengen van
van nieuwe drainage op begraafplaats Achterambacht. In 2019 zijn ook nog enkele onderzoeken vericht om een start in
zake 2020 mogelijk te kunnen maken. Uit deze onderzoeken blijkt dat vanwege bodemopbouw en beschikbare onder- en
n bovengrondse (werk-)ruimte maar 1 machine in Nederland beschikbaar is die dit uit kan voeren.

Bij de uitvoering zullen grote delen van de begraafplaats tijdelijk minder bereikbaar zijn, bij de uitvoering zal dit zoveel als mogelijk worden beperkt.

Uitvaarten en diensten zullen ten alle tijden plaats kunnen vinden.

Vanwege de complexiteit van het project is nog geen planning voor de uitvoering beschikbaar. Momenteel lopen de gesprekken met het ing. bureau en de aannemer wel om realisatie begin 2020 mogelijk te maken.

70560106 - Herontwikkeling locatie W. de Zwijgerstraat 1a

Naam 70560106 - Herontwikkeling locatie W. de Zwijgerstraat 1a

Stand De planopzet gaat uit van nieuwbouw van 42 appartementen met een stedenbouwkundige vormgeving die past bij de
van bebouwing langs het parkeerterrein bij winkelcentrum De Schoof. Het ontwerpplan heeft de ontwikkelaar voorgelegd
zake aan de direct-omwonenden. In planologisch opzicht is rekening gehouden met de massavorm van het nabijgelegen
n woningcomplex Singelstate en met het winkelcentrum. Het bestemmingsplan voor deze appartementen is vastgesteld.

70560110 - Strategische verwerving De Baak 16

Naam 70560110 - Strategische verwerving De Baak 16

Stand De woning De Baak 16 is aangekocht en in november 2018 heeft de notariële overdracht plaatsgevonden. Verkoper
van heeft de woning inmiddels leeg opgeleverd en intern worden voorbereidingen getroffen voor sloop van de woning.
zake Tevens wordt een partiële herziening van het bestemmingsplan voorbereid zodat ook deze locatie kan worden
n meegenomen in de realisatie van het Bedrijvenpark Ambachtsezoom, en de grond kan worden uitgegeven.

70560112 - Voorbereidingskrediet Gebiedsvisie Centrum

Naam 70560112 - Voorbereidingskrediet Gebiedsvisie Centrum

Stand De planopzet is gericht op een nieuwe ruimtelijke invulling van de gronden langs de Graaf Willemlaan. Het gaat om
van het gebied nabij de entree van winkelcentrum De Schoof, waarop nu de Willem de Zwijgerschool staat en waar
zake voorheen een bankgebouw stond.
n

70560120 - Investering Grootenoord - Veerweg 2018

Naam 70560120 - Investering Grootenoord - Veerweg 2018



Stand Het plangebied biedt mogelijkheden voor de vestiging van zwaardere bedrijfscategorieën die ook gebruik maken van van de kadefaciliteiten. Zodoende kan met de herontwikkeling worden bereikt dat wordt ingespeeld op de ambities voor het vestigingsklimaat voor maritieme bedrijven. Het bestemmingsplan is inmiddels vastgesteld.

70950105 - CAI projecten: speeltuin wijk Kruiswiel (niet gestart)

Naam 70950105 - CAI projecten: speeltuin wijk Kruiswiel (niet gestart)

Stand Door het vertrek van het Jeugdspeelpark in Kruiswiel naar Sandelingen Ambacht is er een te kort aan van speelvoorzieningen in de wijk. Dankzij de gelden van de CAI worden twee nieuwe speeltuinen ingericht. Samen met zake bewoners en kinderen is er gekeken naar wat een geschikte locatie is en wat voor speeltuin er moet komen. In het n voorjaar zal de realisatie beginnen en dit moet opgeleverd worden in de zomer.

70950106 - CAI projecten: hardloopbaan de Volgerlanden (niet gestart)

Naam 70950106 - CAI projecten: hardloopbaan de Volgerlanden (niet gestart)

Stand De routes voor de wandel- en hardlooproutes zijn in samenspraak met de Inner Circle Runners ingevuld. Een 5 km van route en een 10 km route zijn uitgestippeld. Bij het uitstippelen van de routes is gekeken naar verschillende zake aspecten, zoals aanwezige verlichting, aanwezigheid van trottoirs en fietspaden, gunstige oversteekpunten en de n afwezigheid van verkeerslichten. Hardlopers van de Inner Circle Runners hebben de routes uitprobeerd en zijn positief. Afhankelijk van de weersomstandigheden worden de markeringen in januari van het nieuwe jaar aangebracht.

70950107 - CAI projecten: multicourt (niet gestart)

Naam 70950107 - CAI projecten: multicourt (niet gestart)

Stand In mei zijn we gestart met een buurtparticipatietraject, waarin we inhoudelijk samen met bewoners hebben gekeken van naar de herinrichting van het speelveld aan de A. Bartoutslaan. Samen met de buurt is een plan gemaakt voor het zake speelveld, waarbij we onder andere het kapot gespeelde gras vervangen door kunstgras. Dit plan is akkoord n bevonden door het bestuur van de CAI.

Het speelveld aan de A. Bartoutslaan is dit voorjaar opgeknapt. Dit plantseizoen planten we nog een aantal bomen op het speelveld.

70950108 - CAI projecten: fitnessstoestellen

Naam 70950108 - CAI projecten: fitnessstoestellen

Stand De fitnessstoestellen worden in het Baxpark geplaatst om een nieuwe vorm van sporten in de buitenruimte mogelijk van te maken. in Q1 2019 is het project afgerond/gerealiseerd. De nota wordt in het nieuwe jaar aan de CAI gestuurd. zake n

70950109 - CAI projecten: trapveldjes, Cruijff Court (niet gestart)

Naam 70950109 - CAI projecten: trapveldjes, Cruijff Court (niet gestart)

Stand Gekeken zou worden waar we met CAI gelden nieuwe trapveldjes konden gaan aanleggen. Hier was geen draagvlak van voor onder de bevolking en verder geen ruimte voor. Het project is stopgezet. zake n



70960141 - Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018

Naam 70960141 - Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018

Stand Cascade heeft een voorstel gedaan om o.a. de kleedkamers te renoveren. We gaan de renovatie van de van luchtbehandeling en het vervangen van de c.v. ketels hier in meenemen. Als het kan via maken we gebruik van een zake hybride lucht-warmtepomp.

n

De werkzaamheden worden in 2020 uitgevoerd.

70960142 - Verv. kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018

Naam 70960142 - Verv. kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018

Stand De buitenkozijnen worden in 2020 vervangen. Dit is uitgesteld in verband met de realisatie van het nieuwe van binnenbad en het plan van Cascade om de kleedkamers te renoveren.

zake

n

70960315 - Vervangen toplaag kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5

Naam 70960315 - Vervangen toplaag kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5

Stand Afgelopen november is de aanbesteding geweest voor dit deel en is het werk definitief gegund aan de aannemer van "van Wijlen". De realisatie zal vanaf 27 januari plaats gaan vinden. Dit zal rond de 10 weken in beslag gaan nemen. zake

n De vereniging(en) is op de hoogte. Voor de start en tijdens de realisatie en tijdens zullen we blijven communiceren met de betreffende vereniging(en).

70960316 - Vervangen kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5

Naam 70960316 - Vervangen kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5

Stand De aanbesteding voor het vervangen van dit onderdeel van het veld is afgelopen november aanbesteed en definitief van gegund. De realisatie zal 27 januari 2020 starten.

zake

n

70980102 - CAI projecten: nieuwbouw binnenbad zwembad

Naam 70980102 - CAI projecten: nieuwbouw binnenbad zwembad

Stand Dit krediet is beschikbaar gesteld voor de nieuwbouw van het binnenzwembad en de renovatie van het van buitenzwembad. De renovatie van het buitenzwembad is afgerond. Het nieuwe binnenbad is opgeleverd op 1 zake november 2019. Op dit moment wordt het oude binnenbad gesloopt en daarna wordt de ligweide aangepast. In de n loop van 2020 wordt het plan uitgewerkt voor een herinrichting van het evenemententerrein en het parkeerterrein vóór het zwembad.

71010106 - 1e inr. scholen Volg. BBO 2008, 75%

Naam 71010106 - 1e inr. scholen Volg. BBO 2008, 75%

Stand Na een periode van stabilisatie van het leerlingenaantal in de Volgerlanden was weer sprake van groei van het van leerlingenaantal op de scholen. Dit betekende dat de schoolbesturen behoefte hadden aan uitbreiding van het aantal



zaken lokalen en daarmee ook de 1e inrichting van deze lokalen. De investering wordt gefaseerd beschikbaar gesteld. Een deel van het budget is overgemaakt aan Stichting Openbaar Primair Onderwijs (Sophia).

71010116 - Krediet nieuwbouw W. de Zwijgerschool 2017

Naam 71010116 - Krediet nieuwbouw W. de Zwijgerschool 2017

Stand De aanbestedingsprocedure is afgerond. De bouw is gegund aan de inschrijver met de economisch meest voordelige van aanbidding.

zaken
n

71030213 - Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014 + 2018

Naam 71030213 - Infra en projectbegeleiding Kruiswiel 2014 + 2018

Stand In het voorjaar van 2018 is de vaststellingsovereenkomst tussen gemeente en het schoolbestuur van de VVOGG van ondertekend, waarbij het bouwheerschap formeel is overgedragen aan de gemeente.

zaken
n SOPHIA heeft voor SOL Villa Ambacht (Jan Wissenslaan 9) het bouwheerschap vervuld. De bouw is voltooid en deze nieuwe school is in gebruik genomen.

71030215 - Nieuwbouw school De Dukdalf

Naam 71030215 - Nieuwbouw school De Dukdalf

Stand Het project is gericht op de bouw van een nieuwe school aan de Jan Wissenslaan 9. Bouwheer is het schoolbestuur van van SOL Villa Ambacht. De school is opgeleverd en in gebruik genomen. De laatste afrekening vindt in 2020 plaats

zaken
n

71180501 - Huisvestingsplan Baxhuis - 2015

Naam 71180501 - Huisvestingsplan Baxhuis - 2015

Stand De verbouwing is klaar. De LED-verlichting is in 2019 vervangen.

van
zaken
n

71180711 - Dakbedekking centrum Bekestein

Naam 71180711 - Dakbedekking centrum Bekestein

Stand Volgens het nieuwe IHP scholen dat in 2019 is vastgesteld worden de 2 scholen van het complex Bekestein op termijn van gesloopt om plaats te maken voor nieuwbouw. Wat de bestemming van de gymzaal en de andere ruimten gaat

zaken worden, is nog niet duidelijk.
n

3. Staat salarissen & formatie



Staat van salarissen en formatie 2019

Omschrijving				
	Formatie	Bezetting	Aantal	Loon
	fte	fte *		
Uitkering/pensioen vm personeel				6.040
Uitkering/pensioen vm B&W				150.742
Algemene lasten				156.782
Raads- en burgerraadsleden			35	355.907
Griffie	2,0	1,7		156.164
Burgemeester & Wethouders			4	486.651
Bestuur	2,0	1,7	39	998.722
Directie en control	2,0	1,9		242.368
Bestuurszaken	26,5	27,1		1.995.674
Beleid en Ontwikkeling	20,5	19,7		1.534.625
Beheer Openbare Ruimte	29,7	26,00		1.889.758
Bedrijfsvoering	78,7	74,7		5.662.425
Project Volgerlanden	3,2	2,0		204.256
Afdeling de Volgerlanden	3,2	2,0		204.256
TOTAAL - GENERAAL	83,9	78,4		7.022.185

*stand per 31-12

4. Staat van langlopende leningen



Staat van opgenomen geldleningen

Algemene dienst	Jaarrekening 2019														
	Oorspronkelijk bedrag	vorm v.d. lening	Datum besluit	Ingangsdatum	Jaar van aflossing	Rente	Schuld per 1-1-2019	Vermeerderingen in het jaar	Aflossing in het jaar	Schuld per 31-12	Betaalde rente in het jaar	Overlopende rente uit 2018	Overlopende rente naar 2020	Rentelasten in 2019	Schuld per 1-1-2020
BNG	5.000.000	fixe	31-1-2006	1-9-2006	2027	4,02%	5.000.000			5.000.000	200.850			200.850	5.000.000
NWB	7.500.000	fixe	31-1-2006	1-12-2006	2023	3,99%	7.500.000			7.500.000	298.875			298.875	7.500.000
BNG	7.500.000	fixe	31-1-2006	1-12-2006	2029	4,05%	7.500.000			7.500.000	303.525			303.525	7.500.000
NWB	20.000.000	lin	17-3-2015	1-12-2016	2021	0,28%	12.000.000	4.000.000	8.000.000	33.360	2.780	1.853	32.433	8.000.000	
BNG	17.500.000	lin	2-10-2018	21-12-2018	2038	1,30%	17.500.000	875.000	16.625.000	226.975	6.840	6.498	226.633	16.625.000	
BNG	4.000.000	fixe	25-6-2019	27-6-2019	2021	-0,39%	0	12.000.000	12.000.000	0	0	-24.105	-24.105	12.000.000	
BNG	4.000.000	fixe	25-6-2019	27-6-2019	2020	-0,39%	0	15.000.000	15.000.000	0	0	-29.745	-29.745	15.000.000	
nb	10.000.000	lin		1-7-2021	2031	1,00%	0			0	0	0	0	0	0
Totaal Algemene dienst							49.500.000	27.000.000	4.875.000	71.625.000	1.063.585	9.620	-45.499	1.008.466	71.625.000
Gemiddelde rente% ALD															2,10%



De Volgerlande n														
NWB	10.000.000	fixe		24-2-2017	2019	1,88%	10.000.000	10.000.000	0	188.114	159.845	28.269	0	
BNG	8.000.000	fixe+lin	9-6-2011	30-6-2011	2018	3,42%	0		0	0		0	0	
BNG	5.000.000	fixe	9-6-2011	3-10-2011	2018	2,81%	0		0	0		0	0	
BNG	10.000.000	fixe	30-6-2014	3-7-2014	2024	2,00%	10.000.000	10.000.000		199.500		199.500	10.000.000	
Prov.NB	10.000.000	fixe	6-3-2015	26-3-2015	2022	0,50%	10.000.000	10.000.000		50.000		50.000	10.000.000	
BNG	15.000.000	fixe	6-3-2015	26-3-2015	2025	0,76%	15.000.000	15.000.000		114.000		114.000	15.000.000	
BNG	5.000.000	fixe	9-6-2015	30-6-2016	2020	0,76%	5.000.000	5.000.000		38.000		38.000	5.000.000	
BNG	5.000.000	fixe	9-6-2015	1-12-2016	2021	1,06%	5.000.000	5.000.000		52.800		52.800	5.000.000	
BNG	5.000.000	fixe	9-6-2015	28-6-2017	2020	0,91%	5.000.000	5.000.000		45.250	23.183	23.183	45.250	5.000.000
BNG	7.000.000	fix-lin	18-6-2018	28-6-2018	2021	0,27%	7.000.000	7.000.000		18.900	9.683	9.683	18.900	7.000.000
BNG	3.000.000	fixe	13-12-2018	20-12-2018	2021	0,06%	3.000.000	3.000.000		1.650	54	54	1.650	3.000.000



Totaal de Volgerland en	70.000.000	0	10.000.000	60.000.000	708.214	192.765	32.920	548.369	60.000.000
TOTAAL	119.500.000	27.000.000	14.875.000	131.625.000	1.771.790	202.385	-12.579	1.556.835	131.625.000



5. Staat gewaarborgde leningen



Staat van gewaarborgde geldleningen rekening 2019

Nr.	Geleend bedrag	Doel	Geldnemer	Datum besluit	Geldgever	leningnr	%	Restantbedrag per 1-1-2019	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Waarborg gedurende dienstjaar cq correctie voorg. Jaren	Totaal aflossing 2019	Restantbedrag per 31-12-2019	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
								Totaal			Totaal		
1	114.000,00	Directe borgstellingen: Jeugdondk	V.V. I.F.C.		Rabobank		6,800%	10.215	10.215		9.504	711	711
2	Diversen	Financiering	HVC Alkmaar	7-11-2005	Gevudo GR			8.684.772	8.684.772	15.415		8.700.187	8.700.187
3	2.541.169,23	Woningbouw	Rhiant	12-9-1997	BNG	4084295	0,690%	2.193.046	2.193.046		71.269	2.121.776	2.121.776
		Subtotaal						10.888.033	10.888.033	15.415	80.773	10.822.674	10.822.674
4	3.345.000,00	Achteergang WSW: Woningbouw	Mooiland Vitalis		BNG	40101480	4,16%	3.345.000	3.345.000		3.345.000	0	0
5	10.000.000,00	Woningbouw	Trivire	2007	BNG	TR167738	4,04%	10.000.000	10.000.000			10.000.000	10.000.000
6	4.000.000,00	Woningbouw	Trivire	2007	BNG	40102627	4,35%	4.000.000	4.000.000			4.000.000	4.000.000
7	3.180.000,00	Woningbouw	Woonzorg Ned.	2012	BNG	40107307	3,42%	2.226.000	2.226.000		159.000	2.067.000	2.067.000
8	2.859.513,42	Woningbouw	Rhiant	-	Gemeente HIA		4,00%	56.798	56.798		2.970	53.827	53.827
9	4.220.156,00	Woningbouw	Rhiant	6-7-1995	BNG	4083333	4,68%	2.841.815	2.841.815		113.076	2.728.739	2.728.739
10	4.084.021,94	Woningbouw	Rhiant	1997	NWB	10014879RH	4,10%	2.020.845	2.020.845		197.311	1.823.534	1.823.534
11	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2007	BNG	40102618	4,27%	5.000.000	5.000.000			5.000.000	5.000.000



12	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2010	BNG	40105498	4,24%	5.000.000	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
13	4.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2010	NWB	28742	3,45%	4.000.000	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
14	4.400.000,00	Woningbouw	Rhiant	2012	NWB	10026999	3,49%	4.400.000	4.400.000		4.400.000	4.400.000	
15	4.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	FRL691.01	4,00%	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	0	
16	6.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	FRL838.01	4,00%	6.000.000	6.000.000		6.000.000	6.000.000	
17	3.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	FRL847	4,00%	6.000.000	6.000.000	6.000.000	0	0	
18	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2011	BNG	40106998	4,00%	5.000.000	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
19	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2012	BNG	FRL.499.01	4,00%	5.000.000	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
20	5.400.000,00	Woningbouw	Rhiant	2012	BNG	40107556	2,42%	5.400.000	5.400.000		5.400.000	5.400.000	
21	10.000.000,00	Woningbouw	Woonkracht10	2015	NWB	2-28680	1 mnd E +0,24	10.000.000	10.000.000		10.000.000	10.000.000	
22	3.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2016	BNG	40110579	0,78%	3.000.000	3.000.000		3.000.000	3.000.000	
23		Woningbouw	Rhiant	2017	BNG	40111164	1,11%	4.800.000	4.800.000		4.800.000	4.800.000	
24	2.500.000,00	Woningbouw	Rhiant	2018	BNG	40111651	0,98%	2.500.000	2.500.000		2.500.000	2.500.000	
25	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2018	St. Vestia	604	0,15%	2.500.000	2.500.000		2.500.000	2.500.000	
26	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2019	NWB	29946	1 mnd E +0,15			5.000.000	5.000.000	5.000.000	
27	5.000.000,00	Woningbouw	Rhiant	2019	BNG	113422	0,32%			3.000.000	3.000.000	3.000.000	
		Subtotaal						97.090.457	97.090.457	8.000.000	13.817.357	91.273.100	91.273.100
	111.643.860,59	TOTAAL						107.978.490	107.978.490	8.015.415	13.898.130	102.095.774	102.095.774



Overzicht investeringen



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen in 2019	Verminderings in 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afschrijving in 2019	Afgelost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaarde-ring tot en met 2018	Afwaarde-ring in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. jaren	
Bal.code Omschr. bal.code																		
14	Immateriële Vaste Activa																	
		Bijdrage aan activa in el Toek. ontwikk.onderw. BVO 0,50 2006 Zwi/jndrecht	10334	2.350.000	0	0	2.350.000	452.726	44.660	0	0	0	0	1.897.274	1.852.614	28.459	73.119	40
		Bijdrage aan activa in el Toek. ontwikk.onderw. OVO 0,50 2006 Zwi/jndrecht	10335	2.350.000	0	0	2.350.000	452.726	44.660	0	0	0	0	1.897.274	1.852.614	28.459	73.119	40
		Bijdrage aan activa in el Bijdr.aanpass.schoo/geb.de Sprong 2013 Zwi/jndrecht	10473	62.263	0	0	62.263	9.118	2.494	0	0	0	0	33.145	50.651	797	3.291	20
		Bijdrage aan activa in el Investeringsbijdrage Jeugdspel/park/Zorgegebouw 16	10520	1.103.009	0	0	1.103.009	0	12.453	0	0	0	1.090.556	1.103.009	0	16.545	1.119.554	40
14		Totaal Bijdrage aan activa in eigendom van derden		5.865.272	0	0	5.865.272	914.570	104.267	0	0	0	1.090.556	4.950.702	3.755.879	74.260	1.269.083	
91	Immateriële Vaste Activa	Voorbereidingskosten BIE Nieuw Gronobexpt. Antennaproof Plus	10470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
91	Immateriële Vaste Activa	Voorbereidingskosten BIE Voorbereidingskrediet Gebiedsvisie Centrum	10593	0	7.525	0	7.525	0	0	0	0	0	0	0	7.525	2	2	
91	Immateriële Vaste Activa	Voorbereidingskosten BIE Opstelling locatiestudie project Zuidwende-Zuid	10602	0	1.008	0	1.008	0	0	0	0	0	0	0	1.008	0	0	
91		Totaal Voorbereidingskosten BIE, onderzoek/ontwikkeling		0	8.533	0	8.533	0	0	0	0	0	0	0	8.533	2	2	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis riolerings sportvelden	10124	10.948	0	0	10.948	7.039	330	0	0	0	3.909	3.978	59	389	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Rioleringsreconstructie Kruiswiel	10125	123.419	0	0	123.419	81.985	3.964	0	0	0	41.433	37.470	621	4.585	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Dorpsstraat	10126	148.338	0	0	148.338	95.343	4.476	0	0	0	52.995	48.520	795	5.271	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Veersdijk/Onderdijk	10127	288.810	0	0	288.810	177.762	8.363	0	0	0	111.048	102.685	1.644	10.029	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Dorpsstr./Kerkstr./Kerkpl.	10128	123.971	0	0	123.971	72.502	3.485	0	0	0	51.470	47.985	772	4.257	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Bouquet	10129	4.942	0	0	4.942	2.759	134	0	0	0	2.183	2.049	33	167	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Rioloaansl. 4 won. Schildmanstr.	10130	15.159	0	0	15.159	8.056	396	0	0	0	7.103	6.707	107	503	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Rioleringsvergroting Schildmanstraat	10131	27.126	0	0	27.126	14.481	705	0	0	0	12.644	11.939	190	895	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Vrouwelenweg	10132	274.329	0	0	274.329	144.222	7.261	0	0	0	130.108	122.847	1.952	9.212	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Achterambachtseweg	10134	179.428	0	0	179.428	93.884	4.774	0	0	0	85.545	80.771	1.283	6.057	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Antoniuslaan	10135	179.986	0	0	179.986	93.624	4.819	0	0	0	86.363	81.543	1.295	6.115	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Buitengebied	10136	340.319	0	0	340.319	177.040	9.112	0	0	0	163.279	154.167	2.449	11.561	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Bergingsriool Hoge Kade/Vrouwelenweg	10137	391.265	0	0	391.265	198.059	9.866	0	0	0	193.206	183.340	2.898	12.764	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Langeweg 1	10138	175.423	0	0	175.423	82.438	4.364	0	0	0	92.985	86.621	1.395	5.759	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riolerings Nwe Bosweg/Frankenpad	10139	57.819	0	0	57.819	24.974	1.316	0	0	0	32.843	31.529	493	1.809	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen hoofdriool Dranjestraat	10140	89.850	0	0	89.850	21.958	1.423	0	0	0	67.891	66.469	1.018	2.441	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riool project Hoge Kade	10141	42.678	0	0	42.678	9.125	629	0	0	0	33.552	32.923	503	1.132	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Project Zoutleiderstr./Steenbakkerstr.	10142	61.011	0	0	61.011	13.053	899	0	0	0	47.958	47.059	719	1.618	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Renovatieprojecten 1998-2001	10143	375.272	0	0	375.272	73.631	5.653	0	0	0	307.641	295.987	4.525	10.178	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen riolering 2003-2004	10145	807.885	0	0	807.885	103.373	9.659	0	0	0	704.513	694.853	10.568	20.227	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Bergbezinkstation Paulusweg	10146	206.977	0	0	206.977	26.706	2.472	0	0	0	180.271	177.799	2.704	5.176	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Bergbezinkstation P.C. Hoofdingel	10147	290.476	0	0	290.476	37.160	3.473	0	0	0	253.316	249.843	3.800	7.273	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Bergbezinkstation v. Galensngl/P.v. Meerdervngl	10149	837.585	0	0	837.585	100.135	10.111	0	0	0	737.450	727.339	11.062	21.173	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Maatreg.waterwal/tetspooor 2004-2006	10150	85.055	0	0	85.055	9.425	987	0	0	0	75.629	74.642	1.134	2.121	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Rioloigemaal Langeweg, bouwkundig	10151	21.014	0	0	21.014	2.572	253	0	0	0	18.442	18.189	277	530	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Rioloigemaal Langeweg, elektr.mechan.	10152	5.440	0	0	5.440	4.954	487	0	0	0	487	0	7	494	15	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervanging riolering 2006	10153	469.116	0	0	469.116	43.481	5.290	0	0	0	425.635	420.345	6.384	11.674	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervanging riolering 2007	10154	261.160	0	0	261.160	22.981	2.820	0	0	0	238.179	235.359	3.573	6.393	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervanging riolering 2008	10155	506.440	0	0	506.440	40.389	5.262	0	0	0	466.051	460.789	6.991	12.253	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervanging riolering 2009	10156	970.267	0	0	970.267	72.858	9.665	0	0	0	897.409	887.743	13.461	23.127	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen rioloigemaal 2006	10157	17.314	0	0	17.314	13.058	1.367	0	0	0	4.256	2.889	64	1.431	15	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen rioloigemaal 2007	10158	15.200	0	0	15.200	8.218	1.060	0	0	0	6.981	5.921	105	1.165	15	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Struct.maatr.opheff.wateroverl.2006	10159	60.961	0	0	60.961	5.938	689	0	0	0	55.024	54.340	825	1.509	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Struct.maatr.opheff.wateroverl. 2007	10160	151.363	0	0	151.363	13.456	1.633	0	0	0	137.906	136.273	2.069	3.702	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Struct.maatr.opheff.wateroverl.2008	10161	347.676	0	0	347.676	25.484	3.312	0	0	0	322.192	318.881	4.833	8.145	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Maatregelen waterkwal.spooor 2006	10162	85.000	0	0	85.000	7.695	961	0	0	0	77.305	76.345	1.160	2.120	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Terugdr.wateroverl.op straat 2007	10163	81.021	0	0	81.021	6.732	764	0	0	0	74.289	73.525	1.114	1.878	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervanging riolering 2005	10165	430.506	0	0	430.506	46.867	5.006	0	0	0	383.639	378.633	5.755	10.761	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Afvalwaterproject Zwi/jndrecht	10166	641.962	0	0	641.962	46.836	6.117	0	0	0	595.126	589.009	8.927	15.044	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Riol.Investering herstruct.Oostendam	10167	2.474.503	0	0	2.474.503	188.659	21.433	0	0	0	2.285.844	2.264.411	34.288	55.721	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen gemalen 2011-2012 GRP10-13	10368	64.224	0	0	64.224	3.037	574	0	0	0	61.187	60.614	918	1.491	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen riolering 2010 GRP10-13	10369	1.081.615	0	0	1.081.615	65.513	9.973	0	0	0	1.016.102	1.006.128	15.242	25.215	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen riolering 2011 GRP10-13	10370	968.000	0	0	968.000	45.775	8.647	0	0	0	922.225	913.578	13.833	22.480	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen riolering 2012 GRP10-13	10371	968.831	0	0	968.831	37.469	8.346	0	0	0	931.362	923.016	13.970	22.316	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen riolering 2013 GRP10-13	10372	968.000	0	0	968.000	29.396	8.041	0	0	0	938.605	930.564	14.079	22.120	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Afkopp.verhard oppervlak 2010	10373	89.000	0	0	89.000	5.004	824	0	0	0	83.996	83.172	1.260	2.084	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Opzetten grondwatermeetnet 2011 GRP10-13	10374	48.011	0	0	48.011	1.857	414	0	0	0	46.154	45.741	692	1.106	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Tegeng.grondwateroverlastsituaties 2010	10375	19.314	0	0	19.314	1.265	186	0	0	0	18.049	17.863	271	456	50	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Vervangen drukriool.pompen 2010	10378	41.000	0	0	41.000	16.378	2.701	0	0	0	24.622	21.921	369	6.070	15	
24	Materiële Vaste Activa	GW-Werken; Economis Terugdringen wateroverlast 2010	10379	26.500	0	0	26.500	1.718	203	0	0	0	24.782	24.528	372	3.275	50	
24	Mater																	



Soort activa	Omschrijving van de investering	Aanschaf-waarde per 1-1-2019	Vermeer-deringen in 2019	Vermin-deringen in 2019	Aanschaf-waarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afschrijving in 2019	Afge-lost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaarde-ring tot en met 2018	Afwaarde-ring in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. jaren
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis Terugdringen wateroverlast 2009	10407	23.424	0	23.424	1.751	233	0	0	0	0	21.673	21.440	325	558	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis Vervangen drukrioleringspompen 2009	10408	40.797	0	40.797	20.234	3.124	0	0	0	0	20.563	17.439	308	3.432	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis Tegengaan grondwateroverlast situaties 2009	10409	25.000	0	25.000	1.878	249	0	0	0	0	23.122	22.873	347	596	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2019	10479	0	522.894	522.894	0	0	0	0	0	0	0	522.894	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: vervanging riolering 2014	10480	597.550	0	597.550	13.359	4.787	0	0	0	0	584.191	579.404	8.763	13.550	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: aanleg regenwaterriool 2014	10481	308.750	0	308.750	6.903	2.473	0	0	0	0	301.847	299.374	4.528	7.001	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: gemalen, vervanging EM 2014	10482	28.000	0	28.000	4.450	1.595	0	0	0	0	23.550	21.955	353	1.948	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: drukriolering-pompunits 2014	10483	34.000	0	34.000	5.404	1.936	0	0	0	0	28.596	26.660	429	2.365	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: tegengrondwateroverlast 2014	10484	25.560	0	25.560	776	212	0	0	0	0	24.784	24.572	372	584	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: vervangen riolering 2015	10488	597.550	0	597.550	7.065	7.206	0	0	0	0	590.485	583.279	8.857	16.064	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: aanleg regenwaterriool 2015	10489	308.750	0	308.750	3.651	3.723	0	0	0	0	305.100	301.376	4.576	8.300	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: gemalen, vervanging EM 2015	10490	27.258	0	27.258	2.835	1.497	0	0	0	0	24.422	22.925	366	1.863	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: drukriolering-pompunits 2015	10491	34.348	0	34.348	3.573	1.886	0	0	0	0	30.775	28.889	462	2.348	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: tegengrondwateroverlast 2015	10492	25.224	0	25.224	564	202	0	0	0	0	24.660	24.457	370	572	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: aanleg/install. overstortmonit.2015	10493	7.480	0	7.480	0	382	0	0	0	0	7.480	7.098	112	494	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: vervanging riolering 2016	10501	594.937	0	594.937	7.034	7.175	0	0	0	0	587.903	580.728	8.819	15.993	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: aanleg regenwaterriool 2016	10502	308.750	0	308.750	3.651	3.723	0	0	0	0	305.099	301.376	4.576	8.300	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: drukriolering - pompunits 2016	10503	34.000	0	34.000	0	1.736	0	0	0	0	34.000	32.264	510	2.246	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: tegengaan grondwateroverlast 2016	10504	25.640	0	25.640	303	309	0	0	0	0	25.336	25.027	380	689	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: riolering en regenwater riool 2017	10526	906.300	0	906.300	0	10.715	0	0	0	0	906.300	895.585	13.595	24.310	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: gemalen - verving EM	10527	26.938	0	26.938	0	318	0	0	0	0	26.938	26.620	404	723	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: drukriolering - pompunits 2017	10528	37.213	0	37.213	440	449	0	0	0	0	36.773	36.324	552	1.000	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: tegengaan grondwateroverlast 2017	10529	28.377	0	28.377	0	335	0	0	0	0	28.377	28.042	426	761	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: riolering en regenwater riool 2018	10549	998.988	3.276	1.002.264	0	11.916	0	0	0	0	998.988	990.348	14.985	26.900	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: gemalen - vervanging EM 2018	10550	73.756	7.729	81.484	0	0	0	0	0	0	73.756	81.484	1.106	1.106	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: drukriolering - pompunits 2018	10551	33.742	0	33.742	0	1.951	0	0	0	0	33.742	31.791	506	2.457	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: tegengaan grondwateroverlast 2018	10552	23.632	0	23.632	0	279	0	0	0	0	23.632	23.352	354	634	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: Overlast-Verv.grondwatermeetnet 2018	10553	0	57.727	57.727	0	0	0	0	0	0	0	57.727	0	0	5
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2020	10556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2021	10557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2022	10558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023 Vervangen riolering 2023	10571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: Riolering en regenwaterriool 2019	10572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2014-2018: Drukriolering en pompunits	10573	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP 2019-2023: Vervanging rioolgemalen 2019	10577	0	32.778	32.778	0	0	0	0	0	0	0	32.778	0	0	50
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2019-2023: Drukriolering en pompunits 2019	10582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
24 Materiele Vaste Activa	GWW-Werken; Economis GRP2019-2023: Tegengaan grondwateroverlast 2019	10587	0	15.520	15.520	0	0	0	0	0	0	0	15.520	0	0	50
24	Totaal GWW-Werken; Economisch nut met heffing		21.731.939	639.924	22.371.862	2.558.042	283.306	0	0	0	0	19.173.896	19.530.512	287.607	570.917	



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschaf-	Vermeer-	Verminder-	Aanschaf-	Afgeschreven	Afscriptrijving	Afge-	Aflossing	Afwaarde-	Afwaarde-	Boekwaarde	Boekwaarde	Berekende	Berekende	Aant. Afsl. jaren
			waarde per 1-1-2019	deringen in 2019	deringen in 2019	waarde per 31-12-2019	tot en met 2018	in 2019	lost tot en met 2018	in 2019	ring tot en met 2018	ring in 2019	per 1-1-2019	per 31-12-2019	rente 2019	kapitaal-lasten 2019	
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2005	10213	1.495.912	0	0	1.495.912	1.361.671	134.241	0	0	0	134.241	0	2.014	136.254	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2006	10214	2.625.948	0	0	2.625.948	1.980.527	207.372	0	0	0	645.421	438.048	9.681	217.054	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2007	10215	1.393.656	0	0	1.393.656	942.958	106.610	0	0	0	450.698	344.088	6.760	113.371	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2008	10223	776.815	0	0	776.815	469.683	57.046	0	0	0	307.133	250.087	4.607	61.653	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2009	10230	420.000	0	0	420.000	193.856	24.807	0	0	0	226.144	201.338	3.392	28.199	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2010	10231	10.000	0	0	10.000	4.303	625	0	0	0	5.696	5.071	85	710	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2011	10232	328.120	0	0	328.120	131.139	21.607	0	0	0	196.981	175.373	2.955	24.562	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2013	10466	77.850	0	0	77.850	12.373	4.433	0	0	0	65.477	61.044	982	5.415	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2014	10467	100.651	0	0	100.651	15.997	5.732	0	0	0	84.654	78.922	1.270	7.001	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2015	10468	129.293	0	0	129.293	7.476	7.626	0	0	0	121.817	114.191	1.827	9.453	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2016	10469	132.124	0	0	132.124	7.640	7.793	0	0	0	124.483	116.691	1.867	9.660	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2017	10470	137.339	0	0	137.339	0	7.013	0	0	0	137.339	130.326	2.060	9.071	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds Kiliko systeem 2012	10471	50.759	0	0	50.759	17.064	3.223	0	0	0	33.696	30.472	505	3.729	15
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaZonnepanelen aula begraafplaats 2015	10506	15.026	0	0	15.026	1.620	581	0	0	0	13.406	12.825	201	782	20
27	Materiële Vaste Activa	Machines apparaten InstaOndergronds kiliko systeem - MDL 2019	10603	0	28.140	0	28.140	0	0	0	0	0	0	28.140	0	0	15
27		Totaal Machines apparaten Installatie; Ec.nut met heffing		7.693.493	28.140	0	7.721.633	5.146.307	588.709	0	0	0	2.547.186	1.986.616	38.206	626.916	
28	Materiële vaste Activa	Overige materiële activa wimcontainers oud papier inzameling 2009	10410	246.215	0	0	246.215	64.720	23.189	0	0	0	181.495	158.306	2.722	25.912	10
28		Totaal Overige materiële activa; Ec. nut met heffing		246.215	0	0	246.215	64.720	23.189	0	0	0	181.495	158.306	2.722	25.912	
31	Materiële vaste Activa	Gronden en terreinen Voetbalvelden, sportpark Schitman, grondkosten	10001	14.054	0	0	14.054	9.413	0	0	0	0	4.641	4.641	70	70	0
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Grond woonwagencentrum, Roelof Duyckstr.	10002	145.328	0	0	145.328	0	0	0	0	0	145.328	145.328	2.180	2.180	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Stadh.Willems III school., Sand.straat., grondkosten	10003	12.479	0	0	12.479	3.857	0	0	0	0	8.622	8.622	129	129	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen W.de Zwijgerschool, Graaf Willemln., grondkosten	10004	20.714	0	0	20.714	10.230	0	0	0	0	10.484	10.484	157	157	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Tweestroom, school Jan Wissend., 5, grondkosten	10005	31.057	0	0	31.057	10.365	0	0	0	0	20.692	20.692	310	310	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Meander, W.Witstr., grondkosten	10006	37.491	0	0	37.491	12.511	0	0	0	0	24.980	24.980	375	375	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Tweestroom, Jan Wissensin., grondkosten k.s./kl.Pr	10007	43.021	0	0	43.021	11.876	0	0	0	0	31.145	31.145	467	467	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Grond Steenbakk.str., JFKschool afgebr., openb.groen	10008	71.675	0	0	71.675	20.069	0	0	0	0	51.606	51.606	774	774	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Meander, Bekestein, grondkosten	10009	179.448	0	0	179.448	33.488	0	0	0	0	145.960	145.960	2.189	2.189	100
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Dukdalf school., Jan Wiss. 7en 9, grondkosten vm ks	10010	52.602	0	0	52.602	14.351	0	0	0	0	38.251	38.251	574	574	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Dukdalf school., Jan Wiss. 7en 9, grondkosten vm ls	10012	87.670	0	0	87.670	25.716	0	0	0	0	61.954	61.954	929	929	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen De Bron, Adm.de Ruyterlaan, grondkosten	10013	179.448	0	0	179.448	33.488	0	0	0	0	145.960	145.960	2.189	2.189	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Wateringsingel, gymzaal, grondkosten	10014	22.850	0	0	22.850	0	0	0	0	0	22.850	22.850	343	343	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Bekestein, grondkosten	10015	68.729	0	0	68.729	0	0	0	0	0	68.729	68.729	1.031	1.031	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Grondkosten zwembad De Louwert	10016	190.826	0	0	190.826	0	0	0	0	0	190.826	190.826	2.862	2.862	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Bouquet, grondkosten	10017	17.238	0	0	17.238	0	0	0	0	0	17.238	17.238	259	259	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Grond Steenbakkstr. Klimop, afgebrkn, openb.groen	10018	21.793	0	0	21.793	0	0	0	0	0	21.793	21.793	327	327	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Sporthal Volgerlanden - Sophialal, grond	10019	441.709	0	0	441.709	0	0	0	0	0	441.709	441.709	6.626	6.626	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen grond sch Volgerlanden BBO 0,75 Druiveng. 5,7,9	10020	1.243.183	0	0	1.243.183	0	0	0	0	0	1.243.183	1.243.183	18.648	18.648	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen grond sch. Volgerlanden OBO 0,25 Druiveng. 11	10021	393.674	0	0	393.674	0	0	0	0	0	393.674	393.674	5.905	5.905	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Welzijnsvz. VolgerL., grond KOPV Druiveng. 1 en 3	10022	248.637	0	0	248.637	0	0	0	0	0	248.637	248.637	3.730	3.730	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Welzijnsvz. VolgerL., grond PSPZ Druiveng. 1 en 3	10023	186.477	0	0	186.477	0	0	0	0	0	186.477	186.477	2.797	2.797	99
31	Materiële Vaste Activa	Gronden en terreinen Grond Shellterrein Van Godewijckstraat	10454	400.000	0	0	400.000	0	0	0	0	0	400.000	400.000	6.000	6.000	99
31		Totaal Gronden en terreinen		4.110.103	0	0	4.110.103	185.364	0	0	0	0	3.924.739	3.924.739	58.871	58.871	



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen in 2019	Verminderings in 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afslrijving in 2019	Afgeost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaardering tot en met 2019	Afwaardering in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. Jaren
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Schoolv.Volg.2009,75% BBO Druiveng. 5,7,9	10025	409.678	0	0	409.678	129.373	18.978	0	0	0	280.305	261.327	4.205	23.183	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Gemeentehuis fase 3	10029	754.647	0	0	754.647	303.660	16.782	0	0	0	450.987	434.205	6.765	23.547	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouw/aanbouw gem.werf	10035	8.305	0	0	8.305	1.792	0	0	0	6.513	6.513	0	0	6.513	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouw gemeentehuis 2007	10038	340.544	0	0	340.544	155.725	17.680	0	0	0	184.819	167.140	2.772	20.452	16
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouwing gemeentehuis 2008, aanloopkred	10039	1.139.623	0	0	1.139.623	259.797	49.097	0	0	0	879.826	830.728	13.197	62.295	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Theatergrid Cult.centr.Cascade 2008	10040	73.257	0	0	73.257	34.353	4.267	0	0	0	38.904	34.636	584	4.851	15
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouwkosten cult.centrum Bekestein	10052	68.750	0	0	68.750	43.952	2.094	0	0	0	24.798	22.704	372	2.466	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Uitbreiding zwembad De Louwert	10053	622.727	0	0	622.727	376.465	18.546	0	0	227.716	246.262	0	3.694	249.956	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bekestein, schooiged. BBO bouwkosten	10054	826.084	0	0	826.084	749.678	37.509	0	0	0	76.406	38.897	1.146	38.655	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Gebouw Margr.str./W.Zwijgerstr. vm school	10055	1.033.005	0	0	1.033.005	938.525	46.382	0	0	0	94.480	48.098	1.417	47.799	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bekestein, schooiged. OBO Bron, bouwkosten	10056	826.079	0	0	826.079	749.674	37.509	0	0	0	76.405	38.897	1.146	38.655	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouwkosten cult.centrum Bekestein	10057	329.291	0	0	329.291	201.122	9.652	0	0	0	128.169	118.517	1.923	11.575	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Stadh.Willem III school, Sand.straart, bouwkosten	10058	722.584	0	0	722.584	598.314	29.396	0	0	0	124.270	94.875	1.864	31.260	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	BBO Meander, W.de Withstr. integratieverbouw.	10059	41.194	0	0	41.194	32.110	1.687	0	0	0	9.084	7.397	136	1.824	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	W.de Zwijgerschool, Graaf Willemlaan, verbouw	10060	358.134	0	0	358.134	281.547	14.225	0	0	0	76.587	62.362	1.149	15.374	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Stadh.Willem III school, Sand.str. bouw	10061	26.399	0	0	26.399	20.111	1.168	0	0	0	6.288	5.120	94	1.262	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Stadh.Willem III school, Sand.str. Uitbreiding	10062	38.676	0	0	38.676	28.720	1.512	0	0	0	9.956	8.443	149	1.661	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouwkosten eerste sporthal - De Ridderhal	10064	649.749	0	0	649.749	173.503	5.190	0	0	0	476.246	471.056	7.144	12.334	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouwkosten zwembad De Louwert	10065	709.748	0	0	709.748	243.149	14.105	0	0	452.495	466.599	0	6.999	473.598	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	W.de Zwijgerschool, Graaf WIL.L. Integratieverbou	10069	215.267	0	0	215.267	103.278	6.249	0	0	0	111.989	105.740	1.680	7.929	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	W.de Zwijgersch, Grf WIL.L. Ingrijp techn.onderh.	10072	188.502	0	0	188.502	75.208	4.905	0	0	0	113.294	108.388	1.699	6.605	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouwkosten tweede sporthal - Sophthal	10075	953.487	0	0	953.487	168.163	6.152	0	0	0	785.324	779.173	11.780	17.932	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouw cult.cent. Bekestein	10076	242.845	0	0	242.845	60.518	4.047	0	0	0	182.327	178.280	2.735	6.782	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Integratieverbouwing scholen CND (aanv.)	10082	38.873	0	0	38.873	13.004	896	0	0	0	25.869	24.973	388	1.284	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Dukdalf school, Jan Wissensin,7,9 aanpass.hoofdgeb	10083	10.210	0	0	10.210	3.336	238	0	0	0	6.874	6.636	103	341	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Nieuwbouw Cascade	10084	1.631.324	0	0	1.631.324	226.557	5.518	0	0	0	1.404.767	1.399.250	21.072	26.589	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Weteringsingl - gymzaal, renov. kleedkamer	10085	17.013	0	0	17.013	15.863	1.150	0	0	0	1.150	0	17	1.168	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie dak en gevel sporthal - De Ridderhal	10086	178.124	0	0	178.124	165.753	12.371	0	0	0	12.371	0	186	12.557	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie vloer buitenbad De Louwert	10087	71.848	0	0	71.848	62.120	4.776	0	0	0	9.728	4.952	146	4.922	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie kleedkamers zwembad De Louwert	10088	89.647	0	0	89.647	71.187	5.931	0	0	12.529	18.460	0	277	18.736	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Perm. bouw Volgerl.00-05, BBO 0,75 Druiveng. 5,7,9	10089	3.622.244	0	0	3.622.244	854.318	83.672	0	0	0	2.767.926	2.684.254	41.519	125.191	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Perm. bouw Volgerl.00-05, OBO 0,25 Druiveng. 11	10090	1.147.148	0	0	1.147.148	271.272	26.477	0	0	0	875.876	849.399	13.138	39.615	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Bouw jongerencentrum 2000-2004 Dock 3, nu Saxhuts	10091	449.561	0	0	449.561	48.146	2.431	0	0	0	401.415	398.984	6.021	8.452	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Noodverlichting sporthal - De Ridderhal	10093	18.703	0	0	18.703	16.056	1.299	0	0	0	2.647	1.348	40	1.339	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouw Den Brommert, Smidshoef, Hst.genoots.	10095	79.464	0	0	79.464	58.856	0	0	0	20.608	20.608	0	0	20.608	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie zaalvloer en kleedlokalen De Ridderhal	10097	53.905	0	0	53.905	39.666	3.368	0	0	0	14.240	10.872	214	3.582	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie tegelwerk/sanitair De Ridderhal	10098	64.800	0	0	64.800	47.881	4.780	0	0	0	16.919	12.917	254	4.256	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Vervangen dakbedekking cult.cent. Bekestein	10099	29.567	0	0	29.567	21.735	1.852	0	0	0	7.832	5.979	117	1.970	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Lokatie BSO Bekestein KOPV	10100	370.271	0	0	370.271	54.639	4.700	0	0	0	315.632	310.844	4.734	9.522	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Lokatie BSO Bekestein PSPZ	10101	370.270	0	0	370.270	54.639	4.788	0	0	0	315.631	310.843	4.734	9.522	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Piafond zwembad	10102	15.126	0	0	15.126	10.269	902	0	0	3.955	4.857	0	73	4.930	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Sporthal Volgerlanden 2004 - Sophthal	10105	276.939	0	0	276.939	26.711	1.926	0	0	0	250.228	248.303	3.753	5.679	44
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Welz.vrz. Volgerl. 03-05 KOPV 0,30 Druiveng. 1en3	10106	755.180	0	0	755.180	138.828	15.408	0	0	0	616.352	600.944	9.245	24.653	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Welz.vrz. Volgerl. 03-06 PSPZ 0,30 Druiveng. 1en3	10107	755.180	0	0	755.180	100.644	9.436	0	0	0	654.536	645.100	9.818	19.254	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Sporthal Volgerlanden 2006 - Sophthal	10110	4.454.957	0	0	4.454.957	299.139	32.919	0	0	0	4.157.818	4.124.899	62.367	95.286	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Piafonds zwembad 2006	10111	44.765	0	0	44.765	22.849	2.404	0	0	19.312	21.915	0	329	22.244	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Techn.beh/ enngn.kat.zwembad De Louwert 2006	10112	5.370	0	0	5.370	2.654	298	0	0	2.418	2.716	0	41	2.757	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renov.kleed-waarlumte Bekestein 2009, gymzaal	10114	18.037	0	0	18.037	6.155	804	0	0	0	11.882	11.077	178	983	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Welz.vz.Volgerlanden KOPV 2005 Druiveng. 1 en 3	10115	592.352	0	0	592.352	68.665	6.841	0	0	0	524.287	517.445	7.864	14.706	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Welz.vrz.Volgerlanden PSPZ 2005 Druiveng. 1 en 3	10116	390.460	0	0	390.460	44.253	4.518	0	0	0	346.207	341.689	5.193	9.711	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Aanpass. aula graaflaats 2007	10117	1.261.832	0	0	1.261.832	116.834	12.332	0	0	0	1.144.998	1.132.666	17.175	29.507	50
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Sem.perm.huisv.OBO Volg.2009,25% Druiveng. 11	10118	481.250	0	0	481.250	50.690	6.877	0	0	0	430.560	423.687	6.498	13.335	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Perm.bouw Volg. BBO75% 2005 II Druiveng. 5,7,9	10119	2.886.965	0	0	2.886.965	520.799	52.518	0	0	0	2.366.166	2.313.648	35.493	88.010	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Perm.bouw Volg. OBO75% 2005 II Druiveng. 11	10120	902.451	0	0	902.451	163.144	16.409	0	0	0	739.308	722.899	11.090	27.499	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Sem.perm.huisv.BBO Volg.2009, 75% Druiveng. 5,7,9	10121	1.443.750	0	0	1.443.750	451.501	60.813	0	0	0	992.249	931.436	14.884	75.697	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Ridderhal brandmeldinst. en noodverl.	10122	35.393	0	0	35.393	16.194	1.836	0	0	0	19.199	17.363	288	2.124	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Cascade brandmeldinst. en noodverl.	10123	83.436	0	0	83.436	28.496	3.720	0	0	0	54.939	51.220	824	4.544	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Stadh.Willem III school, Sand.str. 8e lokaal	10176	136.134	0	0	136.134	47.645	3.293	0	0	0	88.489	85.196	1.327	4.620	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	1e Inrichting zaaldeel sporthal - De Ridderhal	10180	12.191	0	0	12.191	11.371	820	0	0	0	820	0	12	832	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Klimaatbeheersing tekenkamer Gemeentehuis	10181	12.274	0	0	12.274	11.447	828	0	0	0	828	0	12	840	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	CV-regeling fase 1,2 en 3 Gemeentehuis	10187	12.149	0	0	12.149	10.530	795	0	0	0	1.619	825	24	819	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Voorber.krediet scholenbouw Volgerlanden West	10351	58.296	0	0	58.296	7.356	857	0	0	0	50.939	50.082	764	1.621	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	De Bron, schoolvwn.Bekestein, gener. verkoopwaard	10353	185.667	0	0	185.667	0	0	0	0	0	185.667	185.667	2.785	2.785	99
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	PC Hoofdingel 7 geschikt maken voor BBO/2-Stream	10355	291.677	0	0	291.677	201.308	29.036	0	0	0	90.370	61.334	1.356	30.391	10
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Adm.Ruyterin.1 geschikt maken OBO, de Bron	10360	155.786	0	0	155.786	121.680	10.958	0	0	0	34.106	23.148	512	11.470	10
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Cascade: klimaatinstallatie 2009	10361	412.239	0												



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen in 2019	Verminderingen in 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afschrijving in 2019	Afgelost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaarde-ring tot en met 2018	Afwaarde-ring in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. jaren
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Gymzaal Weteringsingel, dakbedekking 2015	10429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Dakbedekking centrum Bekestein 2014	10433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Gemeentehuis, wandopeningen - elekt.deuren 2013	10436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Gemeentehuis, algemene verlichting 2013	10440	106.111	0	0	106.111	15.539	4.251	0	0	0	90.572	86.321	1.359	5.609	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Opstallen Shellterrein - Van Godewijkstraat	10455	676.714	0	0	676.714	344.028	61.792	0	0	0	332.686	270.894	4.990	66.783	12
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Infra en projectbeg Kruiswiel '14-'18, Scholengeb	10494	1.073.927	59.903	0	1.133.830	0	0	0	0	0	1.073.927	1.133.830	16.109	16.109	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Verbouw Cascade Ivm huysv.zorgteams 2015	10495	267.680	0	0	267.680	28.860	10.340	0	0	0	238.820	228.480	3.582	13.923	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Huisvestingsplan Baxhuis - 2015	10505	223.898	15.955	0	239.853	0	0	0	0	0	223.898	239.853	3.358	3.358	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Ver-nieuwbouw Jan Wissenslaan 5 2015 - Thriade	10508	92.312	0	0	92.312	2.123	1.121	0	0	0	90.189	89.068	1.353	2.474	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Voorb.krediet nieuwb.W.de Zw.2015 - Kruiswiel	10509	258.581	0	0	258.581	0	2.915	0	0	0	258.581	255.666	3.879	6.794	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Voorb.krediet nieuwb. Dukdalf 2015, J Wissensl.7,9	10510	121.968	0	0	121.968	0	1.377	0	0	0	121.968	120.591	1.830	3.207	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Ver-nieuwbouw Jan Wissenslaan 5 2016 - Thriade	10511	1.061.588	0	0	1.061.588	24.415	12.889	0	0	0	1.037.173	1.024.284	15.558	28.447	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Aanpassing/ged. sloop Jan Wissenslaan 5, 2016	10512	103.097	0	0	103.097	1.707	1.741	0	0	0	101.390	99.649	1.521	3.262	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	CAJ Proj: nieuwbouw binnenbad zwembad De Louwert	10521	-1	4.506.106	1.547.011	2.959.094	0	0	0	0	0	-1	2.959.094	0	0	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Vervanging pantry's gemeentehuis 2017	10543	9.822	0	0	9.822	404	412	0	0	0	9.417	9.005	141	554	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Vervanging dakbedekking Cascade 2017	10544	113.541	0	0	113.541	0	4.673	0	0	0	113.541	108.868	1.703	6.376	20
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Renovatie luchtbehandeling Ridderhal 2018	10546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Vervangen verlichting Cult. C. Bekestein 2018	10547	21.820	0	0	21.820	0	1.262	0	0	0	21.820	20.558	327	1.589	15
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Vervangen kozijnen, ramen en deuren Ridderhal 2018	10548	18.587	0	0	18.587	0	0	0	0	0	18.587	18.587	279	279	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Nieuwbouw W.de Zwijgschool 2017, Kruiswiel	10554	105.600	997.374	0	1.102.975	0	0	0	0	0	105.600	1.102.975	1.584	1.584	40
33 Materiele Vaste Activa	Bedrijfsgebouwen	Nieuwbouw school De Dukdalf 2017, Jan Wissensl.7,9	10555	1.021.675	1.488.750	0	2.510.425	0	0	0	0	0	1.021.675	2.510.425	15.325	15.325	40
33		Totaal Bedrijfsgebouwen		40.617.555	7.068.088	1.547.011	46.138.633	10.975.797	937.545	0	0	45.482	745.746	29.596.275	33.434.066	443.537	2.126.830



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen in 2019	Verminderingen in 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afscriptrijving in 2019	Afgelost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaardering tot en met 2018	Afwaardering in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. jaren	
34	Materiële Vaste Activa	10148	42.870	0	0	42.870	26.612	0	0	0	0	0	16.258	16.258	0	0	16.258	20
34	Materiële Vaste Activa	10357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25
34	Materiële Vaste Activa	10363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
34	Materiële Vaste Activa	10366	53.407	0	0	53.407	41.120	6.032	0	0	0	0	12.287	6.255	184	6.216	10	
34	Materiële Vaste Activa	10416	9.332	0	0	9.332	5.188	980	0	0	0	0	4.144	3.164	62	1.042	10	
34	Materiële Vaste Activa	10422	145.298	0	0	145.298	15.665	5.613	0	0	0	0	129.633	124.020	1.944	7.557	20	
34	Materiële Vaste Activa	10437	111.553	0	0	111.553	20.805	4.634	0	0	0	0	90.747	86.113	1.361	5.995	20	
34	Materiële Vaste Activa	10442	69.845	0	0	69.845	13.026	2.901	0	0	0	0	56.819	53.917	852	3.754	20	
34	Materiële Vaste Activa	10446	6.388	0	0	6.388	305	83	0	0	0	0	6.083	6.000	91	175	40	
34	Materiële Vaste Activa	10447	750.000	0	0	750.000	55.745	10.530	0	0	0	0	694.255	683.725	10.414	20.944	40	
34	Materiële Vaste Activa	10448	1.443.487	0	0	1.443.487	68.899	18.847	0	0	0	0	1.374.589	1.355.742	20.619	39.466	40	
34	Materiële Vaste Activa	10449	89.000	0	0	89.000	6.615	1.250	0	0	0	0	82.385	81.136	1.236	2.485	40	
34	Materiële Vaste Activa	10462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	
Totaal GWW-Werken; Economisch nut zonder heffing			2.721.180	0	0	2.721.180	253.980	50.870	0	0	0	0	16.258	2.467.200	2.400.072	36.763	103.892	
37	Materiële Vaste Activa	10183	25.955	0	0	25.955	17.462	1.290	0	0	0	0	8.491	7.202	127	1.417	25	
37	Materiële Vaste Activa	10190	9.016	0	0	9.016	7.754	620	0	0	0	0	1.261	642	19	639	20	
37	Materiële Vaste Activa	10191	23.872	0	0	23.872	19.111	1.530	0	0	0	0	4.761	3.231	71	1.601	20	
37	Materiële Vaste Activa	10198	7.916	0	0	7.916	6.288	523	0	0	0	0	1.628	1.105	24	547	20	
37	Materiële Vaste Activa	10202	30.482	0	0	30.482	20.693	1.818	0	0	0	0	9.789	7.970	147	1.965	20	
37	Materiële Vaste Activa	10352	80.718	0	0	80.718	20.693	2.599	0	0	0	0	60.025	57.426	900	3.499	25	
37	Materiële Vaste Activa	10385	18.000	0	0	18.000	4.105	775	0	0	0	0	13.895	13.120	208	984	20	
37	Materiële Vaste Activa	10391	83.741	0	0	83.741	23.182	1.715	0	0	0	0	60.559	55.444	908	6.023	15	
37	Materiële Vaste Activa	10425	51.156	0	0	51.156	9.540	2.125	0	0	0	0	41.616	39.490	624	2.749	20	
37	Materiële Vaste Activa	10427	5.410	0	0	5.410	1.234	233	0	0	0	0	4.176	3.943	63	296	20	
37	Materiële Vaste Activa	10435	33.852	0	0	33.852	4.958	1.356	0	0	0	0	28.894	27.538	433	1.790	20	
37	Materiële Vaste Activa	10474	46.823	0	0	46.823	21.291	4.742	0	0	0	0	25.532	20.790	383	5.125	10	
37	Materiële Vaste Activa	10485	22.869	0	0	22.869	3.349	916	0	0	0	0	19.520	18.604	293	1.209	20	
37	Materiële Vaste Activa	10486	65.407	0	0	65.407	9.578	2.620	0	0	0	0	55.829	53.209	837	3.458	20	
37	Materiële Vaste Activa	10541	119.299	0	0	119.299	0	10.895	0	0	0	0	119.299	108.403	1.789	12.685	10	
37	Materiële Vaste Activa	10545	42.532	0	0	42.532	0	1.986	0	0	0	0	42.532	40.546	638	2.624	18	
Totaal Machines apparaten installatie; Ec. nut zonder hef			667.046	0	0	667.046	169.238	39.143	0	0	0	0	497.807	458.663	7.464	46.611		
36	Materiële Vaste Activa	10094	23.356	0	0	23.356	16.898	1.497	0	0	0	0	4.858	3.161	70	1.366	20	
36	Materiële Vaste Activa	10103	57.281	0	0	57.281	38.196	3.545	0	0	0	0	19.085	15.540	286	3.831	20	
36	Materiële Vaste Activa	10104	19.094	0	0	19.094	12.732	1.182	0	0	0	0	6.362	5.180	95	1.277	20	
36	Materiële Vaste Activa	10171	18.499	0	0	18.499	4.555	292	0	0	0	0	13.944	13.651	209	501	50	
36	Materiële Vaste Activa	10172	61.270	0	0	61.270	15.285	964	0	0	0	0	45.985	45.021	690	1.653	50	
36	Materiële Vaste Activa	10173	11.407	0	0	11.407	2.996	198	0	0	0	0	8.411	8.213	126	324	50	
36	Materiële Vaste Activa	10174	10.638	0	0	10.638	2.543	170	0	0	0	0	8.095	7.925	121	291	50	
36	Materiële Vaste Activa	10182	64.437	0	0	64.437	43.326	3.207	0	0	0	0	21.111	17.904	317	3.524	25	
36	Materiële Vaste Activa	10246	8.158	0	0	8.158	6.473	541	0	0	0	0	1.685	1.144	25	567	20	
36	Materiële Vaste Activa	10248	384.024	0	0	384.024	115.436	14.808	0	0	0	0	268.588	253.780	4.029	18.836	20	
36	Materiële Vaste Activa	10250	142.202	0	0	142.202	34.427	6.605	0	0	0	0	107.775	101.170	1.617	8.222	20	
36	Materiële Vaste Activa	10251	84.599	0	0	84.599	57.364	6.443	0	0	0	0	27.235	20.792	408	6.851	15	
36	Materiële Vaste Activa	10381	9.785	0	0	9.785	6.468	1.066	0	0	0	0	3.316	2.251	50	1.116	10	
36	Materiële Vaste Activa	10382	12.806	0	0	12.806	2.584	460	0	0	1.984	0	8.238	7.778	124	583	20	
36	Materiële Vaste Activa	10421	114.232	0	0	114.232	11.939	4.801	0	0	0	0	102.293	97.493	1.534	6.335	20	
36	Materiële Vaste Activa	10461	45.692	0	0	45.692	7.262	2.602	0	0	0	0	38.430	35.828	576	1.178	15	
36	Materiële Vaste Activa	10463	22.671	0	0	22.671	6.233	1.388	0	0	0	0	16.438	15.049	247	1.635	15	
36	Materiële Vaste Activa	10539	25.076	0	0	25.076	1.450	1.479	0	0	0	0	23.626	22.147	354	1.833	15	
36	Materiële Vaste Activa	10540	142.947	0	0	142.947	0	5.883	0	0	0	0	142.947	137.063	2.144	8.027	20	
Totaal Overige materiële activa; Ec. nut zonder heffing			1.258.174	0	0	1.258.174	387.967	57.131	0	0	1.984	0	868.222	811.090	13.022	70.150		



Soort activa	Omschrijving van de investering	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen in 2019	Verminderingen in 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afscriptijding in 2019	Afgelost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaarde-ring tot en met 2018	Afwaarde-ring in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaal-lasten 2019	Aant. Afs. Jaren
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie Burg. Baxpark	10256	37.828	0	37.828	19.507	1.123	0	0	0	0	18.321	17.198	275	1.398	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervanging lichtmasten/armaturen 95/96	10262	54.728	0	54.728	51.439	3.289	0	0	0	0	3.289	0	49	3.338	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie Burg. Baxpark 97-99	10268	342.599	0	342.599	116.333	7.838	0	0	0	0	226.266	218.428	3.394	11.232	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie topiaag hoofdspportveld IFC - A	10272	6.026	0	6.026	5.613	413	0	0	0	0	413	0	6	419	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervanging lichtmasten/armaturen 96/97	10273	137.384	0	137.384	92.415	6.831	0	0	0	0	44.970	38.139	675	7.506	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Lichtmasten skate-/basketbalveld	10274	10.499	0	10.499	7.537	550	0	0	0	0	2.962	2.412	44	595	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Herinrichting Bankertplein	10275	160.555	0	160.555	139.111	10.527	0	0	0	0	21.444	10.917	322	10.849	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie Krommeweg fase 2-5	10277	2.135.814	0	2.135.814	1.575.427	132.557	0	0	0	0	560.387	427.830	8.406	140.963	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Inrichten baggerdepot	10280	154.453	0	154.453	124.015	9.780	0	0	0	0	30.438	20.658	457	10.236	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Herinrichting De Brink	10281	189.345	0	189.345	139.926	11.690	0	0	0	0	49.419	37.730	741	12.431	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Stal Jeugdspielpark	10282	56.723	0	56.723	45.412	3.634	0	0	0	0	11.311	7.676	170	3.804	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Extra verlichting fiets-/voetpaden	10283	7.957	0	7.957	5.006	377	0	0	0	0	2.952	2.574	44	421	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Hondenuitrengebied	10286	13.462	0	13.462	10.745	873	0	0	0	0	2.717	1.844	41	913	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Herinrichting Witte de Withstraat	10292	80.675	0	80.675	50.675	4.557	0	0	0	0	30.000	25.443	450	5.007	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Aanleg skatepark, asfalt	10293	35.604	0	35.604	24.122	2.133	0	0	0	0	11.482	9.349	172	2.305	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervangen Lichtmasten 2003-2005	10294	160.727	0	160.727	76.598	7.105	0	0	0	0	84.129	77.024	1.262	8.367	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Aanpass. voorrangregels 2 rotondes 2006	10306	34.266	0	34.266	17.532	1.836	0	0	0	0	16.734	14.898	251	2.087	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Duurz. veilig 30 km zn 2008	10309	40.000	0	40.000	32.110	3.873	0	0	0	0	7.890	4.016	118	3.992	10
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Duurz. veilig 30 km zn 2009	10310	42.960	0	42.960	33.141	4.820	0	0	0	0	9.819	4.998	147	4.967	10
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervangen Lichtmasten 2005	10311	140.706	0	140.706	55.804	9.780	0	0	0	0	84.903	79.155	1.274	7.022	25
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Speelruimteplan 2008	10315	51.773	0	51.773	46.628	5.145	0	0	0	0	5.145	0	77	5.223	8
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie hoofdspportveld ASWH 2007 - 3/4	10316	147.956	0	147.956	56.629	6.183	0	0	0	0	91.327	85.144	1.370	7.553	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Renovatie 2e sportveld ASWH 2010 - 2	10317	463.218	0	463.218	126.004	14.165	0	128.000	0	0	209.214	195.050	3.138	17.303	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Aanleg bushalte Krommeweg 2007	10318	15.000	0	15.000	5.432	721	0	0	0	0	9.568	8.848	144	864	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha rec.NoordE/Bosweg + FFerry, MIP 2011	10323	1.866.328	0	1.866.328	89.081	24.368	0	0	0	0	1.777.247	1.752.880	26.659	51.026	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Aanvullend krediet kunstgrasveld ASWH 2010 - 2	10418	120.994	0	120.994	63.049	7.403	0	0	0	0	57.945	50.541	869	8.273	15
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Aanleg kunstgrasveld ASWH / IFC - 2012 - 6	10458	260.000	0	260.000	68.600	12.959	0	0	0	0	191.400	178.441	2.871	15.830	18
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Toplaag kunstgrasveld ASWH 2015 - 1	10496	175.000	0	175.000	30.394	10.890	0	0	0	0	144.606	133.715	2.169	13.059	14
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Onderlaag kunstgrasveld ASWH 2015 - 1	10497	97.500	0	97.500	6.339	2.278	0	0	0	0	91.141	88.863	1.367	3.645	28
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Toplaag kunstgrasveld IFC 2015 - A	10498	175.000	0	175.000	30.394	10.890	0	0	0	0	144.606	133.715	2.169	13.059	14
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Onderlaag kunstgrasveld IFC 2015 - A	10499	132.000	0	132.000	8.609	3.084	0	0	0	0	123.391	120.307	1.851	4.935	28
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Voorbereidingskrediet nieuwbouw Jeugdspielpark	10500	100.134	0	100.134	4.121	4.204	0	0	0	91.809	96.013	0	1.440	97.453	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Doortrekken Antoniuslaan 2014 - Vastgoed	10507	936.037	0	936.037	20.223	14.815	0	0	0	0	915.814	900.999	13.737	28.552	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Doortrekken Antoniuslaan 2014 - Civiel	10514	796.995	0	796.995	15.656	14.641	0	0	0	0	781.340	766.699	11.720	26.361	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Cal Proj: Speeltuin wijk Kruiswiel	10522	143	2.356	2.499	0	0	0	0	0	0	143	2.499	0	0	20
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Doortrekk.Antoniuslaan 2017 - Aanvull.maatreag.	10535	1.392.981	0	1.392.981	0	25.803	0	0	0	0	1.392.981	1.367.178	20.895	46.698	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Plan Sandleingenknoop 2017	10542	-12.043	0	-12.043	0	0	0	0	0	0	-12.043	-12.043	-181	-181	35
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2018	10561	71.003	0	71.003	0	1.750	0	0	0	0	71.003	69.253	1.065	2.815	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2019	10564	0	74.161	74.161	0	0	0	0	0	0	0	74.161	0	0	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2020	10565	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2021	10566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2022	10567	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha BOP 18-26 Oeverbescherming - 2023	10568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervangen kunstgrasveld korfbal 2018	10569	327.955	0	327.955	0	18.944	0	0	0	0	327.955	308.991	4.919	23.883	15
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Ontsluiting Noordelinde - N915 2018	10570	1.397.171	65.612	21.746	1.441.037	0	0	0	0	0	1.397.171	1.441.037	20.958	20.958	50
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Waterbusplein 2018	10574	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Drainage begraafplaats A.A.weg 2018	10575	4.573	14.020	18.592	0	0	0	0	0	0	4.573	18.592	69	69	10
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Waterbusplein 2018	10576	56.581	136.380	192.961	0	0	0	0	0	0	56.581	192.961	849	849	40
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervangen topiaag kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5	10594	0	25.610	25.610	0	0	0	0	0	0	0	25.610	0	0	10
44 Materieel Vaste Activa	GWV-Werken; Maatscha Vervangen kunstgrasveld IFC 2019 - veld 5	10595	0	8.422	8.422	0	0	0	0	0	0	0	8.422	0	0	30
44	Totaal GWV-Werken; Maatschappelijk nut		12.418.610	326.561	21.746	12.723.424	3.193.647	397.817	0	128.000	91.809	9.096.967	8.912.152	136.453	626.079	
48	Overige materieel activa Cal Proj: manging-BASRETS	10523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
48	Overige materieel activa Cal Proj: Hardlooppbaan de Volgerlanden	10524	551	8.634	9.185	0	0	0	0	0	0	551	9.185	0	0	20
48	Overige materieel activa Cal Proj: Waalvisie - Kerkplein	10525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
48	Overige materieel activa Cal Proj: Waalvisie - Havenhoofd	10530	2.968	5.682	8.650	0	0	0	0	0	0	2.968	8.650	0	0	99
48	Overige materieel activa Cal Proj: Opknappen rotondes	10531	45.269	53.274	98.543	0	0	0	0	0	0	45.269	98.543	0	0	99
48	Overige materieel activa Cal Proj: Multicourt	10532	4.305	59.944	64.249	0	0	0	0	0	0	4.305	64.249	0	0	99
48	Overige materieel activa Cal Proj: Fitnesstoestellen	10533	13.553	105.430	118.983	0	0	0	0	0	0	13.553	118.983	0	0	99
48	Overige materieel activa Cal Proj: Trapveldjes, Cruiffj court	10534	524	18.050	18.574	0	0	0	0	0	0	524	18.574	0	0	99
48	Totaal Overige materieel activa; Maatschappelijk nut		67.170	251.014	318.184	0	0	0	0	0	0	67.170	318.184	0	0	



Soort activa	Omschrijving van de investering	Actiefnr.	Aanschafwaarde per 1-1-2019	Vermeerderingen In 2019	Verminderingen In 2019	Aanschafwaarde per 31-12-2019	Afgeschreven tot en met 2018	Afgeschrijving in 2019	Afgelost tot en met 2018	Aflossing in 2019	Afwaardering tot en met 2018	Afwaardering in 2019	Boekwaarde per 1-1-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Berekende rente 2019	Berekende kapitaallasten 2019	Aant. Afs. jaren	
90	Materiële Vaste Activa																	
	Strategische verwerving																	
	Strategische gronden Noordoevers 2016 - vh nielgg	10518	1.932.982	0	0	1.932.982	0	0	0	0	0	0	1.932.982	1.932.982	0	0	99	
	Strategische gronden Zuidwende Zuid, vh BIE	10537	1.105.138	0	0	1.105.138	0	0	0	0	0	0	1.105.138	1.105.138	16.577	16.577	99	
	Strategische verwerving De Baak 16	10538	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99	
	Strategische gronden Centrumgebied 2017 - vh BIE	10559	943.207	0	0	943.207	0	0	0	0	0	0	943.207	943.207	14.148	14.148	99	
	Strategische investering Grotenoord-Veerweg 2018	10560	418.748	166.252	0	0	0	0	0	0	585.000	0	418.748	0	0	0	99	
	Strategische verwerving Herontwikkl. loc. W. de Zwtijgerstr 1a - vm Margrietsc	10562	29.349	43.069	0	72.418	0	0	0	0	0	0	29.349	72.418	440	440	99	
	Strategische verwerving Verwerving woning De Baak 4	10601	0	850.000	0	850.000	0	0	0	0	0	0	0	850.000	0	0	50	
90	Totaal Strategische verwervingen; grond en slooppanden		4.429.424	1.059.321	0	4.903.745	0	0	0	0	585.000	0	4.429.424	4.903.745	31.165	31.165		
51	Financiële Vaste Activa																	
	Kapitaalverstrekking; de Aanloeten BVC	10330	58.578	0	0	58.578	0	0	0	0	0	0	58.578	58.578	879	879	99	
	Kapitaalverstrekking; de Stedin Holding N.V.	10331	453.780	0	0	453.780	0	0	0	0	0	0	453.780	453.780	6.807	6.807	99	
	Kapitaalverstrekking; de Aandelen Watermaatschappij NV	10332	9.529	0	0	9.529	0	0	0	0	0	0	9.529	9.529	143	143	99	
	Kapitaalverstrekking; de Aandelen ROM-D	10333	140.990	0	0	140.990	0	0	0	0	0	0	140.990	140.990	2.115	2.115	99	
	Kapitaalverstrekking; de Eneco Group NV	10622	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	99	
51	Totaal Kapitaalverstrekking; deelnemingen		662.877	1	0	662.878	0	0	0	0	0	0	662.877	662.878	9.944	9.944		
54	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); Woningmarkt, complex in Gronoedstran	10480	113.194	0	0	113.194	0	0	26.296	2.970	0	0	56.798	53.828	0	0	75	
54	Totaal Leningen aan (UG); woningbouwcorporaties		113.194	0	0	113.194	0	0	26.296	2.970	0	0	56.798	53.828	0	0		
55	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); deelverstrekking ROW-D 2008, toepct. jr.-II	10459	3.675.162	0	0	3.675.162	0	0	2.357.623	76.043	0	0	1.317.539	1.241.496	0	0	7	
55	Totaal Leningen aan (UG); deelnemingen		3.675.162	0	0	3.675.162	0	0	2.357.623	76.043	0	0	1.317.539	1.241.496	0	0		
57	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); overig woningmarkt, regeling gem. personeel 2005	10443	12.801.757	0	0	12.801.757	0	0	9.762.846	237.620	0	0	3.038.911	2.801.292	0	0	40	
60	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); Over Startersleningen	10478	498.000	-498.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	
57	Totaal Leningen aan (UG); overig langlopend		13.299.757	-498.000	0	12.801.757	0	0	9.762.846	237.620	0	0	3.038.911	2.801.292	0	0		
60	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); Over Startersleningen	10478	0	347.668	0	347.668	0	0	30.000	105.452	0	0	448.000	192.216	0	0	5	
60	Financiële Vaste Activa																	
	Leningen aan (UG); Over Geldiening UG Veiligheidsregio	10516	1.460.000	0	0	1.460.000	0	0	86.843	30.848	0	0	1.373.157	1.342.809	0	0	34	
60	Totaal Leningen aan (UG); Overheden (Wet Fido)		1.460.000	0	0	1.460.000	0	0	86.843	30.848	0	0	1.373.157	1.342.809	0	0		
92	Materiële Vlottende Activa																	
	Onderhanden werk; Bou OHW Beurjventerren Ambachtse zoom	10347	15.976.805	6.710.082	0	22.686.887	0	0	0	0	0	0	15.976.805	22.686.887	239.652	239.652	99	
	Onderhanden werk; Bou OHW De Volgerlanden	10348	70.669.383	6.045.242	0	76.714.626	0	0	0	0	0	0	70.669.383	76.714.626	0	0	99	
	Onderhanden werk; Bou OHW Volgerlanden; voorzien verlies	10349	-5.064	0	277.992	-283.056	0	0	0	0	0	0	-5.064	-283.056	0	0	99	
	Onderhanden werk; Bou OHW Amb.zoom Fase I en groene werkkamer	10515	383.676	17.331	0	401.007	0	0	0	0	0	0	383.676	401.007	5.755	5.755	99	
	Onderhanden werk; Bou OHW Grex Centrumgebied	10517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99	
92	Totaal Onderhanden werk; Bougrond in exploitatie (BIE)		87.024.800	12.772.655	277.992	99.519.464	0	0	0	0	0	0	87.024.800	99.519.464	245.407	245.407		
92a	Materiële Vaste Activa																	
	Voorraad gereed product Gemeentewerk	10028	329.222	0	0	329.222	141.771	0	0	0	0	0	187.451	187.451	0	0	30	
92a	Totaal Voorraad gereed product / handelsgoederen		329.222	0	0	329.222	141.771	0	0	0	0	0	187.451	187.451	0	0		
	Totaal		208.291.193	22.003.905	1.846.749	227.963.299	23.991.403	2.481.977	12.313.708	492.933	175.466	2.716.820	171.910.616	186.416.540	1.385.843	5.999.250		



6. Nog te ontvangen bedragen

Nog te ontvangen bedragen

STAAT VAN NOG TE ONTVANGEN BEDRAGEN 2019			
grootb.nr.	Omschrijving	Te ontvangen wegens	Bedrag
	Boekjaar 2019		
51404100	Salarissen afd 41 BZ	MM028TR-NTO2019, DVO Veiligheid 2ehjr.	5.717
51404300	Salarissen afd 43 B&O	MM028TR-NTO2019, Regio, inzet A.Langhorst Q4	21.546
51404400	Salarissen afd 44 BOR	MM028TR-NTO2019, Inzet S.Platenkamp 2019	97.015
60440306	Burgerpart.proj Hart voor ZHZ	MM028TR-NTO2019 Uitk.verzek.AED's	3.500
60540201	Woonwagenzaken	MM028TR-NTO2019 Woonkracht 10, woonw.huur	13.960
60720212	Overig toezicht afval	MM028TR-NTO2019 Gevudo 2e tranche	37.000
60720223	Uitvoering afval	MM028TR-NTO2019 Nedvang Q3 en Q4	35.000
60920201	Verhuur Gymzalen	MM028TR-NTO2019 St.Cascade, huur 4ekw.19	9.000
60980101	De Louwert	MM028TR-NTO2019 Optisport, TTB huur.nov/dec.	-10.468
60980101	De Louwert	MM028TR-NTO2019 Optisport, TTB subs.nov/dec	67.844
60980101	De Louwert	MM028TR-NTO2019 Sportfondsen, huur nov/dec .	21.667
61010101	Huisvest. Bijz. Basisonderw.	MM028TR-NTO2019 VVOGG, gebruiksverg.PCHsingel	4.711
61030202	Huisvest. Openb. Basisonderw.	MM028TR-NTO2019 SOPHIA, gebr.Amiraal	15.311
61140213	Gezondheid & Jeugd	MM028TR-NTO2019 DGenJ 2e burap	54.000
61310141	Leges Burgerzaken	MM028TR-NTO2019 Afrek.DD, leges 4ekw.19	50.000
61310141	Leges Burgerzaken	MM050TR, afrekDD, leges 4e kw NTO	76.757
61310141	Leges Burgerzaken	MM050TR, corr.afrekDD, leges 4e kw NTO MM028	-50.000
61449130	Regiogriffie	MM028TR-NTO2019 Regiogriffie, 2e burap	9.000
61560101	Algemene Uitkering	MM048, Alg.Uitk.specif.10, NTO 2019	204.684
61610202	Soc.Werkvoorziening	MM028TR-NTO2019 Drechtwerk, 1e en 2e burap	26.000
100302300	Projectadmin. De Volgerlanden	MM038TR-NTO2019, Dordt, uren Matthijs S.	16.684
61170209	Beschermd wonen en opvang	MM057TR, Dordt, Afrek. BW&O NTO 2019	202.850
51404300	Salarissen bedrijfsvoering	MM064TR, NTO 2019, regio.inz.dennis.v.hattem	28.188
61520120	Rente l.l. vreemd vermogen alg. dienst	Correctie negatieve transrente 2019 OG-leningen	53.850
61520110	Rente korte leningen	Correctie negatieve transrente 2019 kasgeldlening	4.833
		Nog te ontvangen baten exploitatie 2019	998.650
	investerings:		
	nog te ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen :		
	2018		
60270304	Groot onderhoud wegen	18MM026, Prov.ZH, subs. groot ond.wegen NTO 2018	45.000
		Totaal nog te ontvangen van Europese en Nederl. overh.	45.000
		Totaal nog te ontvangen balansrekening 93404118	1.043.649,55

7. Nog te betalen kosten



Nog te betalen kosten

grootb.nr.	Omschrijving	Te betalen wegens	Bedrag
70512020	Boekjaar 2013	13MM119 rentekosten Noordoever, NTB 2013	22.135
	Strategische grondaankopen Noordoever		
	Boekjaar 2015		
61140213	Exploitatiebijdrage DG&Jeugd	MM047, DGJ incid.inw.bijdr.fricatiekosten, NTB	39.086
		Saldo nog te betalen kosten voorgaande jaren	61.221
	Boekjaar 2019		
BESTUURSZAKEN:			
60420201	Rampenbestrijding	MM025TR-NTB2019 div.kaart,rep,ond,brandst.	6.500
60440304	Veiligheidsbevorderende maatregel	MM025TR-NTB2019 , DVO Dordt 4ekw.2019	12.500
60440304	Veiligheidsbevorderende maatregel	MM025TR-NTB2019 DHW actie,verkeer,fietssuv.	5.000
60440304	Veiligheidsbevorderende maatregel	MM025TR-NTB2019 Kerstpakketten buurtpreventie	1.000
60440306	Hart voor ZHZ	MM025TR-NTB2019 vervang.AEDs, rep.na diefstal	3.500
51441065	Digitale media	MM025TR-NTB2019 abt.Office v.laptop afd.	150
61420208	Bestuurscommunicatie	MM025TR-NTB2019 ontw.en prod.nieuwj.wens	1.000
61420202	Publieksvoorlichting	MM025TR-NTB2019 3x advert.publ.voorl.	1.000
61420202	Publieksvoorlichting	MM025TR-NTB2019 div.fotoreportages	2.300
61420202	Publieksvoorlichting	MM025TR-NTB2019 2x gem.nieuws De Brug	900
61420202	Publieksvoorlichting	MM025TR-NTB2019 MM029. Aank.fotocamera afd.	3.000
61310130	Verkiezingen	MM025TR-NTB2019 Bijdr.verkiezingen	81.127
61310140	Bijdrage Dienstverlening	MM025TR-NTB2019 bijdr.DD 4ekw.	210.000
61310141	Leges burgerzaken	MM025TR-NTB2019 Div.afdr.december	7.000
51341010	Schoonmaken	MM025TR-NTB2019 Rentokil, diepterein.kantine	2.882
51441021	Arbeidsvoorwaarden	MM025TR-NTB2019 Arbo unie, 4ekw.	3.109
51441028	Representatie	MM025TR-NTB2019 Div.fact. mat.kerst 2019	4.900
51441041	Hard- en software	MM025TR-NTB2019 Licenties lbabs	6.000
62449509	Taakv. Bestuur	MM025TR-NTB2019 Bur.drechtst. 2e burap	3.000
62449519	Taakv. Overhead	MM025TR-NTB2019 Bur.drechtst. 2e burap	5.000
51404087	Bijdrage SCD	MM025TR-NTB2019 SCD 2e burap ICT	11.000
61130108	Jeugdhulp stelpost	MM025TR-NTB2019 SOJ 1e en 2e burap	494.043
61610202	Bijdrage soc.werkvoorziening	MM025TR-NTB2019 Person.vervoer dec.	2.000
51404013	Incidentele DVO's SCD	MM025TR-NTB2019 SCD frankeerkst. Q4	2.850
51404013	Incidentele DVO's SCD	MM025TR-NTB2019 SCD adv.huurder/gebr. Q4	2.240



51404015	Structurele DVO's communicatie	MM025TR-NTB2019 SCD eindred.gem.nws Q4	6.840
51404015	Structurele DVO's communicatie	MM025TR-NTB2019 SCD onderst.comm. Q4	6.840
51400005	Knelpunten P&O	MM035TR-NTB2019 WKR loonheffing	62.000
61560101	Algemene uitkering	MM036, NTB2019, afrek. Alg.uitk.2019-12, volg.9	129.752
61310140	Bijdrage Dienstverlening	MM050TR, bijdrageDD 4e kw NTB	213.979
61310140	Bijdrage Dienstverlening	MM050TR, corr.bijdrageDD 4e kw NTB MM025	-210.000
61610121	Participatie	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	1.021
61610203	Bijdrage van ministerie SZW	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-27.509
61610124	Minimabeleid	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-19.809
61610123	Inkomensondersteuning	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	7.513
61610124	Minimabeleid	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-7.212
61610141	Minimabeleid: Maatwerkvoorz	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-6.142
61610128	Schuldbemiddeling	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-537
61610167	SDD uitvoeringskn.taakv.6.71	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-6.000
62449509	Bur.Drechtst. Taakv. 0.1 Bestuur	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-2.000
61540102	Uitvoering GBD taken	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	39.000
51404087	Bijdrage SCD	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-8.000
51404087	Bijdrage SCD	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	4.000
61610203	Bijdrage van ministerie SZW	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	5.295
61610129	Budget bbz	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	22.405
61610129	Budget bbz	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	-23.666
61610125	WMO - Huishoudelijke hulp	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	116.020
61610126	WMO - Hulpmiddelen	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	20.005
61610130	Drechthopper	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	5.345
61610142	WMO: begeleiding & kortdurend verblijf	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	40.348
61610167	SDD uitvoeringskn.taakv.6.71	MM059, afrek GRD dl2 2019 p.saldo NTB kst.	-417
BOR :			
60240101	Infrastructurele kunstwerken	MM026TR-NTB2019 Facturen infra struct.kunstw.	39.936
60230201	Gladheidsbestrijding	MM026TR-NTB2019 Rijsdijk, gladheidsbestr.	10.585
60110304	Rioolbeheerplan	MM026TR-NTB2019 Arcadis stresstest klim.adapt.	3.125
60110304	Rioolbeheerplan	MM026TR-NTB2019 IBD begeleid.stresstest	1.380
60110308	Afvalwaterproject	MM026TR-NTB2019 Bijdr.WS afvalwater	3.339
60250303	Ponton waterbus	MM038TR-NTB2019, Dordt.onderh.ponton waterb.	9.735
60290205	Beheerplan baggeren	MM026TR-NTB2019 VB baggerw.2019 best.RPS	9.770
60110302	Onderhoud riolering	MM026TR-NTB2019 VPL div.kst.riol.ond.	5.192
60110305	Inspectie riool	MM026TR-NTB2019 Kees Vogel, aanbest. 19-20	4.000
60110305	Inspectie riool	MM026TR-NTB2019 KIC syst.en werktek.	8.432
60320304	Onderhoud groen	MM026TR-NTB2019 BdH: GKB werkhz.groen	110.780
60970101	Speeltoestellen	MM026TR-NTB2019 BdH: GKB speeltoestellen	16.500
60960301	Onderhoud Schildman	MM026TR-NTB2019 RdeJ: v Wijlen, onderh.sportv.	5.000



60970101	Speeltoestellen	MM026TR-NTB2019 RdeJ: Speelplan, kst.speelvez.	12.495
60720212	Overig toezicht afval	MM026TR-NTB2019 HVC Pilot GFT-e	40.000
60720223	Uitvoering afval	MM026TR-NTB2019 Kliko service, creditnota	-40.000
60720227	Zwerfvuil	MM026TR-NTB2019 Stork, grondstofunit div.scholen	16.000
51441047	Hard- en software V&H	MM026TR-NTB2019 Uren C.Quist tlv V&H	10.000
51404022	Squit X0	MM026TR-NTB2019 DVO Squit	20.000
60720223	Uitvoering afval	MM050TR, corr.kliko.service.creditn.NTB 2019 MM026	40.000
60720223	Uitvoering afval	MM050TR, kliko.service.creditn.NTB 2019	-27.300
60720223	Uitvoering afval	MM050TR, kliko.service.voorrijk.oneig.meld.	8.800
70270341	Ontsluiting noordeinde	MM054, fact.heijmans.zie 20MM002.kost.juist.jr	19.466
70980102	Nieuwbouw zwembad	MM066TR, NTB 2019, fact.vaessen.170903	207.100
BenO:			
60840402	Vergunningtaken milieudienst	MM027TR-NTB2019 afrek. OZHZ	29.257
61050207	Leerlingenvervoer	MM027TR-NTB2019 Vier Gewesten nov. en dec.	82.000
61150301	Subsidiebijdragen spoorfonds	MM027TR-NTB2019 subs. Spoorf. Blijje Borg	1.000
61150301	Subsidiebijdragen spoorfonds	MM027TR-NTB2019 subs.JongHolland showb.	500
61150301	Subsidiebijdragen spoorfonds	MM027TR-NTB2019 subs.Huisk.diner oud.	268
61410320	Onderhouden erfenis Tichelt	MM027TR-NTB2019 Historisch Genoots. 4eT	10.000
61400403	Leefbaarheid	MM027TR-NTB2019 uitv.Open limonade	6.500
61120101	Kinderopvang	MM027TR-NTB2019 Inspecties DGenJ	25.350
61120101	Kinderopvang	MM027TR-NTB2019 Soc.med.indicatie	2.000
61010101	Kinderopvang	MM027TR-NTB2019 Energienota 4ekw.19 Bekestein	5.568
61030202	Openbaar basisonderwijs	MM027TR-NTB2019 Energienota 4ekw. OBO	6.096
60920201	Verhuur gymzalen	MM027TR-NTB2019 Adm.medw.Cascade 4ekw.19	1.500
61010101	Bijzonder basisonderwijs	MM027TR-NTB2019 VVOGG decl.OZB Dyade	26.349
61190111	Knelpunten jeugd	MM027TR-NTB2019 St.Jeugdteams, maatw.jeugdh.	3.708
61190110	Jeugdteams	MM027TR-NTB2019 Jeugdteams, form.uitbr.	81.667
60540503	Begeleiding statushouders	MM027TR-NTB2019 Nieuwlander, gezinsbeg.	4.880
61170201	Maatsch.begeleiding en advies	MM027TR-NTB2019 OCD,tussenmet.mon.soc.	3.900
61170201	Maatsch.begeleiding en advies	MM027TR-NTB2019 kerstlunch medw.wijkt.	210
60540201	Woonwagenzaken	MM027TR-NTB2019 Woonkr.10, beheerskst.	1.148
60510201	RO algemeen	MM027TR-NTB2019 afrek.uren Q.Quist BenO	10.333
61050210	Huisvestingsplan onderwijs	MM027TR-NTB2019 3pNetwerk, werkzh.IHP	6.600
60980101	Zwembad de Louwert	MM027TR-NTB2019 Sportfondsen, bijdr.nov/dec.	17.403
60980102	Schoolzwemmen	MM027TR-NTB2019 Sportfnds, schoolzw.nov/dec	35.990
51404000	Salaris garantiebannen	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. SDD Ripzaad nov/dec.	6.350



62429592	Taakv. wonen en bouwen	MM029TR-NTB 2019 Inhuur.Yacht ijk, wk.49-52	10.888
62429592	Taakv. wonen en bouwen	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Guliner, 49-52	11.839
51404011	Inzet Vakaturegelden	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Saija 49-52	3.540
51404011	Inzet Vakaturegelden	MM029TR-NTB 2019 Inhuur.Saija BZ 49-52	1.180
51404011	Inzet Vakaturegelden	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Klooster, 49-52	7.435
51404011	Inzet Vakaturegelden	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Schmitz 49-52 ,1	6.551
62439564	Taakv. openbaar groen waterhuish.	MM029TR-NTB 2019 Inhuur.Terraspect BOR	8.709
62429590	Taakv. Ruimtelijke ordening	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Blanker 49-52	7.923
62419580	Taakv. Volksgezondheid	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Timing Kolbrink 37+38	2.747
62419580	Taakv. Volksgezondheid	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Meijers 49-51	4.378
62419580	Taakv. Volksgezondheid	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht de Bruin 49-52	5.818
62439530	Taakv. Verkeer en vervoer	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Allen, 49-52	1.728
62439530	Taakv. Verkeer en vervoer	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Sweben 49-51	8.370
62439530	Taakv. Verkeer en vervoer	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Faro 49-52, 1	8.269
62439530	Taakv. Verkeer en vervoer	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht,Hoeven 49-52, 1	1.939
62439530	Taakv. Verkeer en vervoer	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. TempoT.Hoeven tm dec.	6.390
62419571	Taakv. Wijkteams	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Squale Baaren nov-dec	4.000
60280702	Verkeerstechnische aanpassingen	MM029TR-NTB 2019 Inhuur. Yacht Bommerl 49-52	5.362
60840301	Uitvoering klimaatbeleid	MM029TR-NTB 2019 Bur.Drechtst. aardgasvrij	5.000
60840301	Uitvoering klimaatbeleid	MM029TR-NTB 2019 OZHZ, bijdr.uitv.klim.	8.000
61180701	Pand smidshoef, den brommert	MM029TR-NTB 2019 Zwaluwe, rep.bouwt. Brommert	2.674
51404011	Inzet Vakaturegelden	MM032TR-NTB2019 OCD, werkzh.data analyse	29.000
61130108	Jeugdhulp stelpost	MM062TR, resultaat SOJ 2019	11.320
Volgerlande:			
2311005	Woonrijp Volgerlande Oost	MM065TR, NTB 2019, fact.elshout.170897	109.764
2311006	Groen Volgerlande Oost	MM065TR, NTB 2019, fact.elshout.170897	34.596
2321005	Woonrijp Volgerlande Oost	MM065TR, NTB 2019, fact.structon.170824	78.380
2321004	Bouwrijp en GHW Volgerlande Oost	MM065TR, NTB 2019, fact.structon.170824	607
10030	Algemene kosten	MM065TR, NTB 2019, fact.gem.dordr.171244	82.942
2321004	Bouwrijp en GHW Volgerlande Oost	MM066TR, NTB 2019, fact.boskalis. 171632	451.037
10019	Onafh.Kosten Volgerlande west	MM066TR, NTB 2019, fact.boskalis. 171632	110.000
2511003	Bodemsanering Volgerlande oost	MM066TR, NTB 2019, fact.boskalis. 171632	135.700



Griffie:			
61449130	Regiogriffie	MM053, afrek GRD 2019 p.saldo NTB kst.	-1.000
INVESTERINGSBUDGETTEN:			
70560113	Woning De Baak	MM030, Koppelaar, uitgesteld deel kps NTB	127.500
70560120	Grotenoord-Veerweg	MM030, Hoogesteger, dec. 2019 NTB	2.500
70560120	Grotenoord-Veerweg	MM030, CITEG afrek.werkzh.2019 NTB	3.348
70110446	Verv.grondwatermeetnet 2018	MM033, NTB2019, Acacia Water, renov.GRW net	1.500
70110446	Verv.grondwatermeetnet 2018	MM033, NTB2019, Munisense, Opdr.2019 GRW	8.336
70560120	Grotenoord-Veerweg	MM033, NTB2019, Yacht wk.49-52 Blanker	1.640
		Saldo nog te betalen kosten	3.515.116
	<u>Transitorische rentelasten</u>		
61520120	Rente l.l. vreemd vermogen alg. dienst	Correctie negatieve transrente 2019 OG-leningen	53.850
61520110	Rente korte leningen	Correctie negatieve transrente 2019 kasgeldlening	4.833
61520110	Rente korte leningen	Rente kasgeldleningen 2019	-4.833
61520120	Rente l.l.geldlening, nr. 24251	ALD20: Watersch.bank d.d. 1.12. 7,5 milj.3,985%	24.906
61520120	Rente l.l.geldlening, nr. 40.101356	ALD19: BNG d.d. 1.12: € 7,5 milj. 4,047%	25.294
61520120	Rente l.l.geldlening nr. 40.101355	ALD18: BNG d.d. 1.9.06: € 5 milj.4,017%	66.950
61520120	Rente l.l.geldlening nr. 24250	ALD17: NWB 1.9.06: € 5 milj.3,925%	0
	nieuw	SDC: Opboeking transitorische rente leningen ALD	-45.499
61520120	Rente LL Geldlening 28797	ALD: NWB 1-12-16: € 20 milj. a 0,278% Lineair	
61520120	Rente LL geldlening 40.112.265	ALD: BNG 21.12.18, € 17,5 mio lineair 1,297%	
61520119	Rente l.l. geldlening nr. 40109683	VOLG: BNG 26-3 € 15 milj. a 0,76%	87.764
61520119	Rente l.l. geldlening nr. 40109239	VOLG: BNG 3-7, € 10 milj. a 1,995%	99.477
61520119	Rente l.l. lening Prov. N.Brabant 215130	VOLG: Prov.NB 26-3 € 10 milj. a 0,5%	38.493
	nieuw	SDC: Opboeking transitorische rente leningen VOLG	32.920
61520119	Rente LL geldlening nr. 29358	VOLG: NWB 24-2: € 10 milj. a 1,8760% fixe	
61520119	Rente LL geldlening nr. 40.109.865	VOLG: BNG 9-6: € 5 milj. a 0,9050% fixe	
61520119	Rente LL geldlening nr. 40.111.995	VOLG: BNG 28-6-18 € 7 milj. a 0,2700% fixe + Lin.	
61520119	Rente LL Geldlening nr. 40109863	VOLG. BNG 30-6-16: € 5 milj. a 0,760 %	19.000
61520119	Rente LL Geldlening nr. 40109864	VOLG. BNG 1-12-16: € 5 milj. a 1,056 %	4.400
61520119	Rente LL Geldlening nr. 40.112.467	VOLG: BNG 20-12-18 € 3 milj. a 0,055% fixe + Lin.	
		Totaal transitorische rentelasten	407.556



		Totaal nog te betalen kosten balansrekening 94204101	3.922.672