



Jaarstukken 2022

Gemeente Alblasserdam

4 juli 2023

Inhoudsopgave

| | |
|--|------------|
| Jaarverslag | 8 |
| Programmaverantwoording | 9 |
| Impact Covid19 | 11 |
| Programma 1: Actiever, zorgzamer & ondernemender | 12 |
| Programma 2: Buiten beter | 26 |
| Programma 3: Beter wonen & Bereikbaar | 34 |
| Programma 4: Dienstverlening en bestuur | 44 |
| Programma 5: Solide financieel beleid | 48 |
| Paragrafen | 52 |
| 1. Lokale heffingen | 52 |
| 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 56 |
| 3. Onderhoud kapitaalgoederen | 66 |
| 4. Financiering | 71 |
| 5. Paragraaf bedrijfsvoering | 76 |
| 6. Verbonden partijen | 80 |
| 7. Grondbeleid | 85 |
| Jaarrekening 2022 | 90 |
| 2. Jaarrekening | 91 |
| 2.1 Balans per 31 december 2022 | 91 |
| 2.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2022 | 95 |
| 2.3 Toelichtingen | 97 |
| 2.4 Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (Sisa) | 130 |
| Overige gegevens | 140 |

Inleiding

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken 2022 van de gemeente Alblasserdam. In deze jaarstukken kijken wij terug op het jaar dat achter ons ligt; een jaar waarin burgemeester Jaap Paans zijn vertrek per 31 januari 2023 aankondigde, het vorige college het coalitieakkoord 'Samen maken we Alblasserdam' heeft afgerond en waarin het nieuwe college is gestart met het verwezenlijken van het coalitieakkoord 'Samen zijn we Alblasserdam'.

In 2022 ervoeren we wederom de onvoorspelbaarheid. Net als elders in Nederland werden er in de zomer in Alblasserdam omgekeerde vlaggen opgehangen in het dorp als protest tegen het landelijke stikstofbeleid. En dachten we in januari na twee jaar te hebben geleefd en gewerkt met Corona-maatregelen terug te keren in het nieuwe normaal, werden we in februari opgeschrikt door de inval van Rusland in Oekraïne. Het bracht een forse vluchtelingenstroom op gang waar in allerijl en dankzij vele mooie initiatieven en saamhorigheid huisvesting voor is geregeld. Ook in Alblasserdam stonden inwoners en organisaties klaar om deze gasten veiligheid en stabiliteit te geven. Het einde van de oorlog is nog niet in zicht en is ook de huisvesting van Oekraïense vluchtelingen langer nodig. Niemand weet voor hoe lang en hoeveel meer mensen een veilig heenkomen zoeken. Als gemeentebestuur zijn we trots op onze dorpskracht en steun aan deze mensen en hopen dat we deze barmhartigheid - ook als het langer duurt- vast kunnen houden.

Daarnaast werd het dorp op 6 mei opgeschrikt door een tweetal incidenten, te weten een scooterongeluk waarbij twee jonge slachtoffers vielen en een schietincident dat plaatsvond bij zorgboerderij Tro Tardi waarbij twee dodelijke slachtoffers zijn gevallen en drie mensen gewond zijn geraakt; een zwarte bladzijde in de geschiedenis van Alblasserdam.

De oorlog in Oekraïne had ook een negatief effect op de inflatie. De prijzen voor gas en elektriciteit schoten omhoog en zorgden voor financiële problemen bij een groot aantal mensen. Met de energietoeslag kon compensatie plaatsvinden. We hadden en hebben nog steeds aandacht voor hen die direct in financiële problemen kwamen, maar ook voor de groep 'nieuwe armoede'; mensen die ondanks werk toch moeite hebben de eindjes aan elkaar te knopen. Het Brughuis, de plek voor hulp en ondersteuning, stond en staat voor hen klaar met financiële instrumenten zoals de armoedetoeslag, maar ook financiële tips en andere ondersteuning. Het Brughuis, een belangrijke centrale toegang in ons dorp, openden wij op 16 mei. Het Brughuis is, meer dan een fysieke locatie, bovenal een samenwerkingsverband met alle eerste-, tweede-, en derdelijnspartners zoals de Stichting Welzijn Alblasserdam, Stichting Jeugdteams, Jong JGZ, Sociale Basis, zorgpartners, scholen, kerken en sportverenigingen. Deze samenwerking krijgt de komende jaren verder vorm.

In het sociaal domein is de Verordening Minimabeleid vastgesteld. Door de aanpassingen van de GR Drechtsteden naar een GR Sociaal is er mee ruimte gekomen voor lokale voorzieningen en aanbod. Ook de wijzigingen van de verordeningen op het gebied van de WMO en Werk & Inkomen zijn in gang gezet. Aan de voorkant komen en preventie zijn belangrijke waarden in het sociaal domein. In dat opzicht is er ook geïnvesteerd in het jongerenwerk door een (tijdelijke) uitbreiding van de capaciteit. Het in verbinding staan met de jongeren is noodzakelijk voor een goede informatiepositie en helpt problemen te voorkomen. Een rustige jaarwisseling met minder vernielingen is daar een goed resultaat van. Ook de activiteiten van het ABC-team zijn daarin erg waardevol. Ondersteuning in de aanpak voor onze jeugd komt onder andere via de kaders van de JOGG-aanpak: ons lokaal preventieplan gericht op preventie van roken, alcohol en overgewicht.

Vanuit het lokale sportakkoord Alblasserdam zijn er mooie activiteiten gerealiseerd, zoals sport gerelateerde inloopavonden voor jongeren, een sportpas voor kinderen in armoede, een cursus valpreventie voor ouderen en de voortzetting van een regeling voor sporten voor volwassenen in armoede. Tenslotte rolde onder de noemer 'Geef je gezondheid een BOOST!' op iedere Alblasserdamse deurmat een brief van de gemeente vergezeld met een boekje vol tegoedbonnen van organisaties in het dorp die hen kunnen helpen om gezonder te leven.

Omgevingswet

Na de keuze voor het voorkeursaccent Fit en groen dorp in de polder is in 2022 een aantal besluiten genomen voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor het participatietraject fase 2 dat begin 2023 is gestart.

Werkgelegenheid en bedrijventerreinen

Qua werkgelegenheid is Alblasserdam iets sterker gegroeid dan omliggende gemeenten. Vanuit onze rol hebben wij vooral geïnvesteerd in het verbinden van het onderwijs en arbeidsmarkt via het programma Kansrijk. Eind 2022 is deze eerste bedrijfsklas gestart in Dordrecht. Zodra de verhuizing van Peute naar Alblasserdam een feit is, verhuizen zij naar Alblasserdam. Ten behoeve van deze bedrijfsverplaatsing is medio 2022 de kavel bouwrijp opgeleverd en is gestart met de bouw van het nieuwe pand. Om beter inzicht te krijgen in de economische en ruimtelijke structuur van de vijf bedrijventerreinen zijn gebiedspaspoorten gemaakt. Tevens is een bedrijventerreinenstrategie opgesteld om inzicht te krijgen in het huidig economisch en ruimtelijk functioneren van de bedrijventerreinen, de toekomstige kwalitatieve en kwantitatieve behoefte aan bedrijventerreinen en bedrijfsruimte en ontwikkelperspectieven binnen de visie Fit en Groen dorp in de Polder.

Huisvestingsopgave

Ten aanzien van de huisvestingsopgave hebben we stappen gezet in de ontwikkeling van het Zuidelijk Havengebied. Er is een realisatieovereenkomst getekend en voorts hard gewerkt aan een ontwerpbestemmingsplan dat in 2023 kan worden aangeboden aan de gemeenteraad. Voor Kloos is in 2022 de aanvraag omgevingsvergunning ingediend en voor de uitbreiding van DOK11 is een koopovereenkomst gesloten met de initiatiefnemers.

Met het tekenen van een overeenkomst gaven woningcorporatie Woonkracht10, de projectontwikkelaar en de gemeente Alblasserdam begin mei 2022 het startsein voor woningbouw op het Wipmolenterrein. Hieraan ging twaalf jaar van onderzoek en plannenmakerij vooraf. Ook werd in mei met het tekenen van een overeenkomst de eerste stap gezet op weg naar woningbouw op het terrein van de voormalige manege aan de Polderstraat. Tenslotte is in 2022 op het terrein van de voormalige kantine van korfbalvereniging CKC in Alblasserdam begonnen met de bouw van 20 nieuwe sociale huurappartementen.

Zwembad in sportcentrum Blokweer

Op 1 februari 2022 is gebleken dat het zwembad niet zonder risico kon worden gebruikt. Omdat veiligheid voor BSSA en gemeentebestuur voorop staan heeft het college besloten om het zwembad per direct te sluiten om zo een onafhankelijk onderzoeksbureau de ruimte te geven om onderzoek te doen. Gelukkig heeft het Sportcentrum Blokweer de zwemlessen voor ongeveer 400 kinderen kunnen hervatten in zwembaden in Papendrecht en Sliedrecht. Vervolgens heeft de raad in juni 2022 unaniem gekozen zwembad Blokweer te behouden voor het dorp en heeft zij ingestemd om twee mogelijkheden uit te werken. In september heeft de raad gekozen voor herstel van zwembad Blokweer door het vervangen van het huidige RVS-bassin door een betonnen bassin. Intussen zijn de herstelwerkzaamheden in volle gang.

Klimaat en energie

Ook in verband met het klimaat en de energietransitie zijn diverse activiteiten ontplooid. Inwoners konden collectief meedoen met inkoopacties voor isolatie, er waren cadeaubonnen beschikbaar voor kleine energiebesparende maatregelen en informatieve webinars. In 2022 is een plan van aanpak voor energiearmoede opgesteld en eind 2022 is een begin gemaakt met de uitvoering. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt met de Stichting Drechtste Stroom over het uitvoeren van energiescans aan huis en is er hier ook al een aantal van uitgevoerd.

Kwaliteit buitenruimte

In de openbare ruimte hebben we de reconstructies van de Kerkstraat, Oude Lijnbaan en Baanderstraat afgerond. Ook is de bonte berm langs de Zwanenbloem gerealiseerd en het her-asfalteren van de Haven. In samenwerking met de provincie Zuid-Holland is de rijbaan en nieuwe busbaan aan de Edisonweg tussen Van Wenaeweg en de A15 vernieuwd. De verkeerslichten op de kruising Van Wenaeweg-Edisonweg zijn vernieuwd inclusief de aansturingkast. De wateroverlast bij hevige regenval in de C. Smitstraat is aangepakt. Bij alle reconstructies en werkzaamheden is rekening gehouden met klimaatadaptieve maatregelen, zijn er waar mogelijk bodemverbeterende maatregelen getroffen en is er voortdurend aan de kwaliteit van onze buitenruimte gewerkt.

Jaarresultaat

Het jaar 2022 sluiten wij af met een positief saldo van € 2.700.000,00. Het betreft hier vooral incidentele meevallers. Op hoofdlijnen is het verschil van (afgerond) € 2.700.000,00 voordelig tussen begroting, inclusief de wijzigingen tot en met de 3^e bestuursrapportage, en realisatie als volgt te verklaren:

| | | | |
|--|--------------------|---|--------------|
| • Algemene uitkering | € 1.334.000 | V | Incidenteel |
| • Beschermd Wonen | - 452.000 | V | Incidenteel |
| • Vergoeding opvang Oekrainers | - 508.000 | V | Incidenteel |
| • Belastingopbrengsten | - 153.000 | V | Structureel |
| • Leges Omgevingsvergunningen | - 555.000 | N | Inc./Struct. |
| • Overige heffingen, totaal | - 202.000 | V | Structureel |
| • Grondexploitaties | - 297.000 | N | Incidenteel |
| • Omgevingswet | - 189.000 | V | Incidenteel |
| • Duurzaamheidsagenda (Klimaatakkoord) | - 140.000 | V | Incidenteel |
| • Vennootschapsbelasting | - 199.000 | N | Incidenteel |
| • Transitie sociaal domein | - 194.000 | V | Incidenteel |
| • Vrijval middelen bodem en geluid | - 442.000 | V | Incidenteel |
| • Overig, per saldo | - 137.000 | V | Inc./Struct. |
| Totaal | <u>€ 2.700.000</u> | | |

Voor een uitgebreidere toelichting op de afwijkingen verwijzen wij naar de analyses in de programmaverantwoording.

Voorgesteld wordt het resultaat te bestemmen als volgt:

| | |
|---|--------------------|
| a) Budgetoverhevelingen 2023 | € 802.000 |
| b) Onttrekking reserve Grondexploitatie | € -496.478 |
| c) Toevoeging reserve Energietransitie | € 139.700 |
| d) Toevoegen aan de Algemene reserve | <u>€ 2.254.778</u> |
| Totaal | <u>€ 2.700.000</u> |

- a) Voorgesteld wordt een vijftal budgetoverhevelingen van incidentele budgetten te doen naar 2023:
- In 2020 en 2021 is budget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Omgevingswet (OW). Het implementatieproces is in volle gang. De invoering is een aantal keer uitgesteld maar treedt nu op 1 januari 2024 in werking. In 2022 heeft de focus vooral gelegen op het participatietraject in het kader van de Omgevingsvisie en de benodigdheden voor het digitale systeem (DSO). Verdere werkzaamheden zijn i.v.m. het uitstel doorgeschoven naar 2023. Daarom wordt voorgesteld om het resterende bedrag van € 189.000 over te hevelen naar 2023 om die activiteiten uit te voeren om te kunnen voldoen aan de minimale eisen die zijn opgesteld door de VNG en vanaf 1 januari 2024 in de geest van de Omgevingswet te kunnen gaan werken.
 - In 2022 was een incidenteel budget opgenomen voor 'Uitvoeringskosten Centraal Loket Sociaal Domein'. In 2022 kon daar nog geen gebruik van gemaakt worden, omdat het Brughuis in de tweede helft van 2022 geopend is. Daarom wordt voorgesteld het budget van € 194.000 over te hevelen naar 2023. Het Brughuis is bezig met de volgende fase van optimaliseren en uitwerken van nieuwe werkwijzen. Met het Brughuis is afgesproken dat zij de hier vooruitvloeiende kosten via de subsidielijn 2023 vergoed krijgen. Ook in 2023 is de overtuiging dat lokale uitvoering ertoe zal leiden dat meer zorg en ondersteuning eerder, met inzet van lokale voorzieningen en meer in samenhang aan inwoners kan worden gegeven. In 2022 is bewezen dat Jeugdhulp naar Voren ertoe heeft geleid dat zorg eerder afgeschaald kan worden, er minder een beroep wordt gedaan op duurdere zorg en dat we beter grip krijgen op de kosten in het sociaal domein. Dit is aanleiding om in 2023 deze beweging niet alleen voor jeugd maar ook voor de WMO verder uit te breiden en dat wil zeggen dat het ondersteuningsaanbod via o.a. het Brughuis nog meer wordt aangesloten op het preventieve aanbod en het lokale netwerk in Alblisserdam.
 - In de decembercirculaire 2022 van de algemene uitkering is een toevoeging gedaan voor energietoeslag van € 375.000. De gemeente (GRS) heeft geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om al in 2022 een (voorschot) van € 500 uit te keren voor de Energietoeslag. Daarom wordt voorgesteld de € 375.000 te oormerken en over te hevelen naar 2023 ter dekking van de uitgaven energietoeslag in 2023.
 - In 2022 is een budget van € 33.000 beschikbaar gesteld voor aanpassing van werkplekken in het kader van implementatie van een nieuwe structuur van de informatievoorziening. Verwacht werd dat dit in het 4e kwartaal 2022 gerealiseerd zou worden, maar door opgelopen vertraging in het project 'ICT beweegt' is dit uitgesteld naar 2023. Daarom wordt voorgesteld het budget van € 33.000 over te hevelen naar 2023.
 - Voor de herinrichting van buitenruimte van de Ymus Emre Moskee is in 2022 een budget van € 25.000 beschikbaar gesteld. In 2022 zijn de aanpassingen deels uitgevoerd. De eventuele werkzaamheden aan de voorkant van de moskee zijn nog niet uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld om het resterende bedrag van € 11.000 over te hevelen naar 2023.
- b) Voorgesteld wordt een onttrekking te doen ten laste van de bestemmingsreserve grondexploitatie voor :
- De grondexploitatie Zuidelijk Havengebied is verslechterd. Voor het vormen van een verliesvoorziening voor de grondexploitatie zuidelijk Havengebied wordt voorgesteld een bedrag van € 199.000 te onttrekken.
 - Voor te veel genomen winst binnen de grondexploitatie Waterhoven wordt voorgesteld een bedrag van € 98.000 te onttrekken.

- Ter dekking van de voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2022 wordt voorgesteld € 199.478 te onttrekken. Deze voorlopige aanslag is gebaseerd op de cijfers van 2020. Wij gaan ervan uit dat verrekening plaatsvindt bij de definitieve vaststelling. In dat geval zal te zijner tijd worden voorgesteld om de restitutie (terug) te storten in de bestemmingsreserve grondexploitatie.
- c) Via de meicirculaire is een decentralisatie-uitkering 'Uitvoeringskosten klimaatakkoord' ontvangen. Voor een deel is dit ingezet voor uitbreiding van de formatie voor deze taak. Daarnaast is een bedrag van € 139.700 geraamd voor uitvoering van de in de Duurzaamheidsagenda 2022-2026 opgenomen activiteiten. Dit bedrag is niet uitgegeven in 2022 en conform de strekking in de 2^e burap 2022 wordt voorgesteld deze middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve energietransitie om later voor dit doel in te zetten.
- d) Na bestemming voor activiteiten onder a) t/m c) resteert er een saldo van € 2.254.778 waarvan wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de algemene reserve.

Leeswijzer

In het jaarverslag treft u de programmaverantwoording en de verplichte paragrafen aan. In de programmaverantwoording is de verantwoording van de programma's (Actiever, zorgzamer & ondernemender, Buiten beter, Beter wonen & bereikbaarder, Dienstverlening & bestuur en Solide financieel beleid) en een Overzicht algemene dekkingsmiddelen opgenomen. In de jaarrekening zijn de balans, het overzicht van baten en lasten, toelichtingen en de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (Sisa) opgenomen.

Via de programmaverantwoording en de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van het bij de begroting 2022 voorgenomen beleid in het jaar 2022. De Samenlevingsagenda 2.0 is het uitgangspunt. De raad heeft op 10 juli 2018 de Samenlevingsagenda 2.0 'Van Samen Doen naar Samen Versterken' vastgesteld. Voor de sporen uit het coalitieakkoord zijn destijds de doelstellingen verder uitgewerkt in locomotieven, waarbij de inhoud van de beschreven wagons als richtinggevend kader is gebruikt richting de begroting 2022. De Samenlevingsagenda 2.0 is geheel geïntegreerd in de begroting en de jaarstukken. In het jaarverslag legt het college verantwoording af over de realisatie van de doelstellingen en wat wij daarvoor samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners hebben gedaan in 2022.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

In het coalitieakkoord 2018-2022 is uitgegaan van twee lange termijn toekomstperspectieven: op het gebied van wonen en op het gebied van ondernemen. Deze toekomstperspectieven zijn uitgewerkt in vijf sporen die een bijdrage aan deze toekomst moeten leveren. De sporen zijn: Actiever en zorgzamer, Buiten beter, Beter wonen, Bereikbaarder en Ondernemender. Om de beeldspraak door te trekken zijn in de Samenlevingsagenda 2.0 op de sporen locomotieven en wagons ontworpen die, onder andere via route 22 Alblasserdam doorkruisen waarbij ruimte aan de raad en de samenleving geboden is om (een deel van) de reis op de sporen samen te maken en wellicht zelfs de besturing van de wagons ter hand te nemen. De Samenlevingsagenda 2.0 gaf nog meer ruimte om Samen te Doen en elkaar daarbij te versterken.

De keuze voor sporen met locomotieven en wagons was ingegeven door de wens om ook duidelijk te kunnen maken in beelden waar het bestuur tijdens deze raadsperiode naar toe wilde gaan. De Samenlevingsagenda 2.0 ging verder dan slechts het benoemen van gewenste maatschappelijke effecten (locomotieven) en de manieren waarop we dat met elkaar wilden bereiken (de wagons). De doorontwikkeling van het concept van Samen Doen stond hierbij centraal. De gemeente kan zich voor veel dingen verantwoordelijk voelen of zaken belangrijk vinden: het is niet altijd de gemeente die aan zet is om dingen te initiëren. Wij willen veel duidelijker zijn over wie, op welk moment, welke rol heeft in een proces. Dat vraagt inzet van alle betrokkenen, duidelijkheid over verwachtingen, transparantie in besluitvorming en heldere lijnen in onze manier van werken. Naast sporen, locomotieven en wagons, is ook de infrastructuur van groot belang. Wij willen dienstverlening, woonlasten, bestuur en communicatie benoemen als voorwaarden voor een goede reis: als deze randvoorwaarden in orde zijn, staat niets een goed resultaat in de weg.

De beleidsbegroting bestaat uit vijf programma's: programma 1 tot en met 3 voor de sporen uit het coalitieakkoord en programma 4 en 5 voor de infrastructuur:

- Programma 1: Actiever, zorgzamer & ondernemender
- Programma 2: Buiten beter
- Programma 3: Beter wonen & bereikbaarder
- Programma 4: Dienstverlening en bestuur
- Programma 5: Solide financieel beleid

Nadat het Coalitieakkoord 2018-2022 'Samen maken wij Alblasserdam' is aangeboden, heeft het college de Samenlevingsagenda 2.0 'van Samen doen naar samen versterken' aan de raad aangeboden. Op 10 juli 2018 heeft de raad ingestemd met uitgangspunten van de Samenlevingsagenda 2.0 en de doelstellingen (thema's) zoals die uitgewerkt zijn in de locomotieven, waarbij de inhoud van de beschreven wagons als richtinggevend kader is gebruikt voor de beleidsbegroting 2022. Deze beleidsverantwoording volgt dezelfde indeling als de beleidsbegroting.

In de programmaverantwoording treft u per programma:

- Een samenvattend overzicht van de sporen, locomotieven en wagons (programma 1 t/m 5).
- **Wat hebben wij bereikt in 2022?** Per spoor en locomotief is in de begroting de richting en het doel vanuit de Samenlevingsagenda aangegeven. In dit jaarverslag is per locomotief aangegeven met welke effect-indicatoren wij de voortgang van de reis volgden.
- **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2022?** In de beleidsbegroting is voor de wagons uit de samenlevingsagenda nader uitgewerkt wat wij en de samenleving in 2022 gingen doen. Per wagon is transparant welke rol de gemeente en de samenleving heeft: 1) gemeente faciliteert, de samenleving aan zet; 2) coproductie, gelijkwaardige samenwerking initiatief

overheid; 3) overheid verantwoordelijk, gemeente aan zet. In deze uitwerking is aangegeven wie, op welk moment, welke rol heeft in een proces. In dit jaarverslag leggen wij verantwoording af over wat er is gedaan in 2022.

- **Wat heeft het gekost in 2022?**

- Een tabel 'wat heeft het gekost?' geeft inzicht in de lasten en baten van het betreffende programma. De lasten en baten zijn gespecificeerd naar de verschillende producten binnen het programma. De lasten per taakveld zijn weergegeven in de Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het jaar 2022 (onderdeel 3.5).

Impact Covid19

De gevolgen van de Corona crisis voor de langere termijn zijn nog onvoldoende in te schatten. De gevolgen kunnen impact hebben op alle beleidsterreinen van de gemeente. In de begroting 2021 hebben wij een nieuwe wagon 'impact Covid19' opgenomen. Deze wagon is niet aan één van de sporen gekoppeld, maar rijdt een route over alle sporen. De wagon 'impact Covid19' is niet opgenomen op een van de programma's maar voor de programma's aan het begin van de beleidsbegroting opgenomen.

| Impact Covid19 | | |
|----------------------------|---|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Impact Covid19 | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | We hebben de effecten van de pandemie op verschillende doelgroepen gemonitord en via de accounthouders richting bijvoorbeeld verenigingen enkele interventies gepleegd. We hebben vooral geïnvesteerd in het in verbinding blijven en waar mogelijk vanuit lokale overheid steun bieden. |

Programma 1: Actiever, zorgzamer & ondernemender

Wat hebben wij bereikt in 2022?

Spoor 1: Actiever en zorgzamer – Gezond en actief meedoen in de samenleving, met keuzevrijheid voor mensen op een voor hen passende manier, met een centrum als ontmoetingshart van het dorp en met actieve, goede zorg, cultuur- en sportaanbod. Jong en oud voelen zich welkom in Alblasserdam en voelen zich op hun plaats in ons dorp.

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|---------------------------|--|---|---|
| Versterken centrumfunctie | bezettingsgraad parkeergelegenheid centrum | Nog geen meting verricht. Vanwege de coronapandemie zou dit een vertekend beeld geven. | -- |
| | Bewonerspanel: % inwoners dat de beleving van het centrum beoordeelt met een 7 of hoger (7 is streefwaarde). (inclusief een toelichtende vraag mbt duiding van rapportcijfer) | 69% van de deelnemers aan het Bewonerspanel Alblasserdam geeft een rapportcijfer 7 of hoger voor de totale beleving van het centrum van Alblasserdam; 31% geeft een 6 of lager. Het gemiddelde rapportcijfer ligt op 6,9. <i>Bron: factsheet Indicatoren Alblasserdam 2021, centrumfunctie, openbare ruimte en verkeer & vervoer, december 2021</i> | Dit onderzoek is niet herhaald in 2022. |
| Gezondheid en preventie | | | |
| | % inwoners dat mantelzorgt (Monitor Sociaal – OCD) | Mantelzorg gegeven in afgelopen 12 maanden: 24% Verleent op dit moment meer dan 8 uur per week en/of minimaal 3 maanden mantelzorg: 21% <i>Toelichting: OCD onderzoek onder inwoners van 18 jaar en ouder</i> | Geen nieuwe cijfers beschikbaar De eerstvolgende meting vindt plaats in het najaar van 2023 (tussenmeting Monitor Sociaal). |
| Meedoen in de samenleving | Groep 3 'ers (= mensen met een lage verdien capaciteit) dat werkzaam is in Alblasserdam (SDD) | -- | -- |

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|------------|---|--|--|
| | % inwoners met onvoldoende contacten | 28% <i>Toelichting: OCD onderzoek onder inwoners van 18 jaar en ouder</i> | Geen nieuwe cijfers beschikbaar De eerstvolgende meting vindt plaats in het najaar van 2023 (tussenmeting Monitor Sociaal) of in het voorjaar 2025 (grote meting Monitor Sociaal). |
| | aantal inwoners dat een beroep doet op toegang 18-plus en clientondersteuning | 28% <i>Toelichting: OCD onderzoek onder inwoners van 18 jaar en ouder</i> | -- |
| | % van de bevolking dat sport | In de afgelopen 12 maanden aan sport gedaan: 43% <i>Toelichting: OCD onderzoek onder inwoners van 18 jaar en ouder</i> | Geen nieuwe cijfers beschikbaar De eerstvolgende meting vindt plaats in het najaar van 2023 (tussenmeting Monitor Sociaal) of in het voorjaar 2025 (grote meting Monitor Sociaal). |
| | aantal en aandeel personen in bijstand | 2021: 370 (3% van de beroepsbevolking) <i>bron CBS</i> | 2022: 370 (3% van de beroepsbevolking) <i>bron CBS</i> Aantallen: <ul style="list-style-type: none"> • 31 december 2021: 335 • 30 september 2022: 324 • 31 december 2022: 325 <i>bron GRS</i> |

Spoor 5: Ondernemender - We willen meer inwoners aan het werk hebben; goede scholingsmogelijkheden in de regio; duurzame en kansrijke ondernemers met open armen ontvangen en goed faciliteren om hun werk gezond en effectief te kunnen doen in en voor Alblasserdam.

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|---|--|---|--|
| Betere aansluiting onderwijs / arbeidsmarkt | Werkgelegenheidsontwikkeling Alblasserdam, andere regio's en Nederland (BIR) | 1.1.2021: Alblasserdam: 9.356 Groei 2018-2021: +5,5% 1.1.2021: Overige Drechtsteden: 128.852 | 1.1.2022: Alblasserdam: 9.945 Groei 2018-2022: +14,4% 1.1.2022: Overige Drechtsteden: 130.080 |

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|-------------------------------|---|---|--|
| | | Groei 2018-2021 +5,0% | Groei 2018-2022 +8,6% |
| | Percentage voortijdig schoolverlaters (VSV) | 2020-2021: 625 kinderen Op het moment van opstelling van deze jaarrekening waren er geen cijfers 2020-2021 beschikbaar op de site www.waarstaatjegemeente.nl | 2021-2022: Op het moment van opstelling van deze jaarrekening waren er nog geen cijfers 2021-2022 beschikbaar. |
| | Instroom gediplomeerde schoolverlaters / vanuit uitkering bij regionale bedrijven | - | - |
| | Belangstellingspercentage voor technische richting Voortgezet Onderwijs | - | - |
| | aantal jongeren dat een mbo-techniek opleiding volgt woonachtig in Alblasserdam | Niet specifiek bekend voor jongeren woonachtig in Alblasserdam. | Niet specifiek bekend voor jongeren woonachtig in Alblasserdam. Wel het aantal studenten dat instroomt in mbo Techniek en gebouwde omgeving: 2020/2021: 31 <i>bron</i> 2021/2022: 25 <i>bron DUO/OCW</i> |
| Stimuleren ondernemersklimaat | aantal betalende bezoekers Kinderdijk | 57.278 | 267.000 |
| | dekkingsgraad parkeren centrum | Ook in 2021 is nog geen meting verricht. | -- |

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2022?

| Versterken centrumfunctie | | |
|---|--|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Realiseren één toegang (M. de Deugd) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Op 7 april is een netwerkbijeenkomst in Landvast georganiseerd met alle partners van het Brughuis en de organisaties van de zogenaamde 2 ^e en 3 ^e schil. Per 16 mei 2022 zijn de Stichting Welzijn Alblasserdam (SWA), Stichting Jeugdteams, Jong JGZ, De Sociale Basis en de GRS in het gebouw van de Oude Bibliotheek gehuisvest. Vanuit MEEplus is daar ook nog de matchingsunit voor participatieplekken in Alblasserdam aan toegevoegd. In september volgde de officiële opening van het Brughuis. Het resterende deel van 2022 heeft in het teken gestaan van het versterken van de onderlinge samenwerking en de samenwerking met de gemeente. Het college heeft in dat kader een Koersdocument voor het Brughuis vastgesteld. In 2023 wordt ingezet op de versterking van de samenwerking met de overige sociale partners in Alblasserdam. |
| Realiseren havengebied (F.C. de Gier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Na ondertekening van de realisatieovereenkomst heeft verdere planuitwerking, een onderzoek naar (on-) mogelijkheden van het verplaatsen van de waterkering plaatsgevonden en is het ontwerpbestemmingsplan voorbereid. Vanwege historische afspraken wordt hierbij voortdurend afstemming gezocht met omliggende bedrijven. Het ontwerpbestemmingsplan kan medio 2023 aan het college worden aangeboden. Afhankelijk van de (wettelijke) doorlooptijd van de ruimtelijke ordeningsprocedure kan het definitief ontwerp en de residuele grondwaarde medio 2024 aan de raad worden aangeboden. Vervolgens kan de grondtransactie plaatsvinden en kan worden gestart met de bouw. De geprognosticeerde oplevering van het project is gepland in Q4 2026. Eén en ander afhankelijk van de ruimtelijke ordeningsprocedure en in overleg met de geselecteerde marktpartij. |
| Gezondheid en preventie | | |
| Planontwikkeling samenhang en transformatie sociaal domein (M. de Deugd) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | In 2022 is de Verordening Minimabeleid vastgesteld en zijn de trajecten voor de aanpassing van de verordeningen WMO en Werk en inkomen in gang gezet. Deze verordeningen kennen naast regionale voorzieningen ook het lokale aanbod. Hierdoor wordt de samenhang tussen regionaal en lokaal zichtbaar en wordt bovendien duidelijk in welke samenhang de lokale inzet plaats kan gaan vinden. |

| Gezondheid en preventie | | |
|--|--|--|
| <p>Realiseren preventieve activiteiten jeugdhulp (M. de Deugd)</p> | <p>Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid</p> | <p>De (tijdelijke) uitbreiding van het jongerenwerk in 2022 heeft ervoor gezorgd dat de informatiepositie van de jongerenwerkers verder is versterkt. Kwetsbare jongeren in de leeftijd van 8-23 jaar, die niet goed in beeld waren in Alblaserdam, vinden het contact met deze jongerenwerkers. Dit heeft er toe geleid dat veel jongeren en ontmoetingsplekken van jongeren goed in beeld zijn. Zowel on- als offline staan de jongerenwerkers vrijwel dagelijks met jeugdige Alblaserdammers in contact. Dit resulteerde onder andere in een relatief rustige jaarwisseling met minder vernielingen.</p> <p>Tevens zorgt de inzet voor een stevige preventieve buffer, zoals het voorkomen van instroom van jeugd in de zorgmarkt en het voorkomen van overlast. De jongerenwerkers organiseren de toeleiding naar het Brughuis en zijn een verbindende schakel naar de Jeugdhulp. De preventieve activiteiten lopen samen met de ambities van het Brughuis.</p> <p>De volgende lijnen zijn verder ontwikkeld in 2022: er is een meidengroep, met basisschoolkinderen is het project Talentenlab uitgevoerd, zelfs met een extra groep jongeren. Stichting Jeugdteams kon jongeren plaatsen in het voorveld, waardoor ze niet in jeugdhulptrajecten kwamen. Dit was mogelijk door o.a. goede verbindingen te leggen met preventieve activiteiten.</p> <p>Lokale sturing en zeggenschap zijn de sleutel om regionale uitgaven te verminderen. Dit willen wij samen met de regio bereiken door budgetverantwoordelijkheid voor lokale teams en ambulante jeugdhulp (deels) lokaal te gaan organiseren en in het kader van preventie. Middels Jeugdhulp naar voren hebben we dit in 2022 uitgevoerd en uitgebreid. Middels extra inzet op scholen (met specifieke middelen daarvoor van het Rijk) hebben we jongeren ook in coronatijd extra kunnen ondersteunen met hulp- en ondersteuningsvragen in 2022.</p> <p>Tot slot worden er activiteiten georganiseerd waardoor jongeren deel blijven nemen in de maatschappij. Denk hierbij aan de inzet van het ABC-team, het Zomerpaspoort, maar ook de inzet van Jeugdpoint met het project sporten voor hangjongeren. In dit project kunnen zeer kwetsbare jongeren sporten onder begeleiding van jongerenwerkers om aan hun fysieke en mentale gezondheid te werken.</p> |

| Gezondheid en preventie | | |
|---|--|---|
| <p>Plan van Aanpak preventie (M. de Deugd)</p> | <p>Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid</p> | <p>In 2020 is het Integraal Preventie Plan (IPP) vastgesteld. Deze Routekaart bevat de uitvoeringsambities voor het Sociaal Domein in deze collegeperiode. De interim evaluatie van het IPP wordt ingezet voor eventuele aanscherping van het beleid. Met het oog op de kernwaarden (nabijheid, samenhangend en persoonlijk) is in 2022 de beweging naar voren in het sociaal domein verder versterkt. Zo is bijvoorbeeld het Odensehuis (inloop voor mensen met dementie en de mantelzorgers) in 2022 opgericht.</p> <p>In 2021 is de gemeente in samenwerking met maatschappelijke partners begonnen met het Gezondheidsakkoord Alblasserdam. Dit is een lokaal preventieplan, gericht op preventie van roken, alcohol en overgewicht. In 2022 is het plan van aanpak JOGG geschreven, om daarin stappen te zetten. JOGG richt zich op een gezonde omgeving op alle plekken waar jongeren komen; thuis, op school, op de sportvereniging etc.</p> <p>Op het gebied van ondersteuning van kwetsbare ouderen/zwangeren voerde Jong JGZ het programma 'Voorzorg' uit, waarin kwetsbare (toekomstige) zwangeren ondersteuning krijgen. Daarop aansluitend is het prenataal huisbezoek gestart en zijn verbindingen verstevigd in de zorgroute 0-4 jaar met het project Kansrijke start.</p> <p>De Sociale Basis zette zich in op het voorkomen van uithuiszettingen. Daarnaast organiseerde het cursussen omtrent het versterken van zelfredzaamheid en eigenwaarde. De Stichting Welzijn Alblasserdam, in combinatie met het ABC team, motiveerde ouderen om gezond en vitaal te blijven door het organiseren van wandelingen, een cursus valpreventie, de gezondheidsvierdaagse en overige activiteiten. Daarnaast werd ingezet op een informatief huisbezoek voor ouderen, waarbij ouderen preventiebegeleiding krijgen bij het vitaal ouder worden in hun eigen woning.</p> |
| <p>Realiseren Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) (F.C. de Gier)</p> | <p>Wettelijke verplichting in 2020, gemeente voert regie</p> | <p>In 2022 is opdracht gegeven aan Intergemeentelijk Projectmanagement van de servicegemeente Dordrecht om een projectorganisatie in te richten om te beginnen met de (voorbereiding van de) nieuwbouw voor het Nokkenwiel. Er is verder, vanwege personele mutaties, externe expertise aangetrokken om de gemeentelijke inbreng in dit project in goede banen te leiden. Voor de te maken voorbereidingskosten heeft de raad eind 2022 een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.</p> |

| Meedoen in de samenleving | | |
|---|--|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Versterken jeugdparticipatie (route 22) (M. de Deugd) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | In 2022 is het programma Young Leaders uitgevoerd, waarbij een groep jongeren is opgeleid om de verbinding van jongeren met het dorp te behouden. Jongeren voelen zich vaak beter verbonden met hun wijk of dorp als ze meer betrokken zijn. Kwetsbare jongeren in de leeftijd van 8-23 jaar vinden door middel van dit programma contact met deze "Young Leaders". Samen met de inzet van de professionele jongerenwerkers resulteerde dit programma in het voorkomen van instroom van jeugd in de zorgmarkt, het voorkomen van overlast, én betere verbinding van jongeren met het dorp. Het project maatschappelijke diensttijd (MDT) is regionaal uitgerold en versterkt de inzet op het sociale en mentale welzijn voor de jeugd (14-27 jaar oud). Dit programma loopt tot oktober 2023. Verder wordt de jeugd betrokken bij het ontwikkelen van projecten in de gemeente waar jongeren verbinding mee hebben. Zo dachten jongeren bij de renovatie van de skatebaan mee over de inrichting en het aangezicht ervan. |
| Werk/participatie (J. R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Eind 2022 is de eerste groep vanuit het project Kansrijk gestart. Nu nog in Dordrecht, maar zodra de vestiging van Peute in Alblasterdam in gebruik genomen wordt (oktober 2023) verhuist de groep naar Alblasterdam. Hiermee is het driefasenplan van Alblasterdamse voorzieningen afgerond; maatschappelijke zorg vanuit het Brughuis, gewenning bij leerwerkbedrijven en uitstroom naar werk via Kansrijk. |
| Doorontwikkelen SMILE (M. de Deugd) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | De Matchings Unit, die eerst door Smile werd uitgevoerd, is per juni 2022 ondergebracht bij Mee Vivenz in het Brughuis. Er is een overzicht gemaakt van leerwerkbedrijven in Alblasterdam en het aantal beschikbare participatieplaatsen. De functionaris van de Matchings Unit monitort de participatiedeelnemers. In het afgelopen jaar heeft een wisseling plaatsgevonden in het voorzitterschap van de Stichting. Mede op grond van de aanbevelingen uit het Berenschotrapport "In Vertrouwen Professioneel Samenwerken" wordt er naar toe gewerkt om Smile bestuurlijk onafhankelijk van de gemeente te positioneren. De ambitie is Smile verder te ontwikkelen tot een sociaal ontwikkel bedrijf en de statuten van de stichting daarop aan te passen. De planning is dit veranderproces in de zomer van 2023 af te ronden. De samenwerking in de Rederij is geevalueerd en met de raad gedeeld in 2023. |

| Meedoen in de samenleving | | |
|---|--|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Verzelfstandigen sportpark Souburgh (F.C. de Gier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | In 2022 is een nieuw Algemeen Bestuur van de GR Souburgh aangetreden. In het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Sportpark Souburgh is besproken welke stappen gezet moeten worden voor de verzelfstandiging. In 2023 wordt dit integraal verder uitgewerkt. Daarnaast is er hard gewerkt om veel achterstallig onderhoud te plegen. Er ligt nu een gezonde basis onder de GRSS. Ook is gestart met een nieuwe vergadercyclus, waardoor het werk in de GRSS gestructureerd en met regelmaat gebeurt. Het contact met de verenigingen is goed. Investerings die beloofd zijn, worden in 2023 uitgevoerd. |
| Versterken jeugdhulp dichtbij (M. de Deugd) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | <p>In 'Jeugdhulp naar Voren' wordt lokaal laagdrempelige hulp en ondersteuning in het eigen netwerk geboden in de vorm van een algemene voorziening. Deze voorziening is in 2022 uitgebreid met extra jeugdprofessionals op het gebied van jeugd- en opvoedhulp en systeembehandeling (ouder en gezin worden dan behandeld). Er is kennis en expertise toegevoegd aan het jeugdteam, waardoor jeugdhulp eerder lokaal toegankelijk is voor jeugdigen en ouders. Hierdoor kan hulp sneller en zo licht mogelijk aangeboden worden. De pilot Jeugdhulp naar Voren in Alblasterdam is in 2022 regionaal overgenomen in de inkoopstrategie.</p> <p>Jeugdhulp naar Voren is in 2022 geland in het Brughuis. Hier wordt ook de verbinding gezocht met andere beleidsterreinen en sluit Jeugdhulp naar Voren goed aan op het preventieve voorveld. Het zorgde voor betere kwaliteit van zorg voor de inwoners van Alblasterdam. Tevens heeft het bijgedragen aan het onder controle krijgen van de kosten in de regionale zorgmarkt. Voorspellingen die waren opgenomen in de 2e^e Burap van de Dienst Gezondheid en Jeugd laten zien dat de groei aan kosten van regionale jeugdhulp gestagneerd is en zelfs tot een klein voordeel voor Alblasterdam heeft geleid.</p> |

| Meedoen in de samenleving | | |
|---|--|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Intensiveren sport en bewegen (F.C. de Gier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | <p>In 2022 zijn er mooie stappen gezet binnen het lokale Sportakkoord Alblisserdam. Er is een stuurgroep actief die een goede afspiegeling is van zowel de Alblisserdamse sportverenigingen als de maatschappelijke partners.</p> <p>Een belangrijk aandachtspunt was de samenwerking en de structuur binnen het kernteam. Daarom is er - naast de aanjager vanuit de gemeente - ook een voorzitter aangesteld. Verder is er iemand ingehuurd die bezig is met opzetten van een goede structuur en borging van het Sportakkoord. Hierin zijn al vorderingen gemaakt.</p> <p>Met de middelen van het Rijk voor het Sportakkoord zijn al mooie projecten gerealiseerd, onder andere vanuit het maatschappelijke middenveld. Voorbeelden hiervan zijn: de structurele sportgerelateerde inloopavonden voor de (hang)jeugd, een sportpas voor kinderen in armoede, een cursus valpreventie voor ouderen en de voortzetting van een regeling voor sporten voor volwassenen in armoede. Binnen het Sportakkoord is er ook al sterk nagedacht over het herijkte Sportakkoord II dat er in 2023 moet komen.</p> <p>Het ABC team organiseerde sport- en beweegactiviteiten voor verschillende doelgroepen: sportieve activiteiten in samenwerking met de basisscholen, ouderengym en wekelijkse wandeluurtjes met ouderen. Het ABC-team kreeg er extra uren bij en er is een connectie gemaakt met de pilot 'de sportpas voor kinderen in armoede'.</p> |

Stimuleren ondernemersklimaat

| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
|---|---|--|
| Ontwikkeling oeverlocatie Nedstaal (J. R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | <p>In 2022 heeft ROM-D in opdracht van de gemeente verder uitvoering gegeven aan de bedrijfsverplaatsing van Peute uit Dordrecht naar Alblasserdam. In 2022 is hiervoor het grootste deel van de in totaal acht hectare, van het door ROM-D, van SVE gekochte kavel, bouwrijp geleverd en nadat de omgevingsvergunning voor de nieuwbouw is verleend, is in 2022 ook daadwerkelijk gestart met de realisatie van het kantoor en bedrijfsbebouwing ten behoeve van Peute. Met de eerste leveringen van delen van het kavel heeft ROM-D ook de inkomsten gekregen om de financiering af te bouwen naar 0 waardoor inmiddels ook de garantstelling vanuit de gemeente Alblasserdam is komen te vervallen. Om de aansluiting van het voormalige Nedstaalterrein op de containerterminal van BCTN te faciliteren is realisatie van een interne verbindingsweg noodzakelijk. Hiervoor is het nodig aanvullende gronden van SVE, HBR en het Rijksvastgoedbedrijf te verwerven. In 2022 zijn de belangrijkste gronden ook daadwerkelijk verworven. In 2023 zal deze interne verbindingsweg worden gerealiseerd en na gereedkoming zal Alblasserdam deze verbindingsweg verwerven met een bijdrage vanuit de regiodeal. Naast de fysieke ontwikkelingen op het voormalige Nedstaalterrein is de introductie van praktijkonderwijs een belangrijk speerpunt en tevens met een bijdrage vanuit de regiodeal een gewaardeerd project. Met het oog op de aanstaande verhuizing van Peute zijn in 2022 de nodige stappen gezet om ook daadwerkelijk in de loop van 2023 in samenwerking met ROC Da Vinci te starten met het praktijkonderwijs.</p> |

| | | |
|--|--|--|
| <p>Faciliteren ondernemerschap (F.C. de Gier)</p> | <p>Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid</p> | <p>Ieder kwartaal heeft overleg plaatsgevonden met OV de Noord, de Ondernemerskring Alblasserdam, het ondernemersfonds en de winkeliersverenigingen. We zetten in op een goed vestigingsklimaat in relatie tot goede bereikbaarheid, goede opleidingsmogelijkheden en goed wonen. Ook zetten we in op duurzaamheid, bijvoorbeeld door het stimuleren van zonnepanelen en hebben we een duurzame bedrijvenroute met duurzaamheidsmarkt georganiseerd. We hebben ingezet op communicatie: de kwaliteit van de nieuwsbrief is hoger geworden door meer inhoudelijke input, we hebben een ondernemerspagina op linked in ingericht en we zoeken meer verbinding met het MKB en ZZP.</p> <p>Om beter inzicht te krijgen in de economische en ruimtelijke structuur van de vijf bedrijventerreinen zijn gebiedspaspoorten gemaakt. Tevens is een bedrijventerreinenstrategie opgesteld om inzicht te krijgen in het huidige economisch en ruimtelijk functioneren van de bedrijventerreinen, de toekomstige kwalitatieve en kwantitatieve behoefte aan bedrijventerreinen en bedrijfsruimte en ontwikkelperspectieven binnen de visie Fit en Groen dorp in de Polder.</p> <p>De Techniekroute, Onderwijsroute en Netwerkbijeenkomst hebben we in 2022 georganiseerd.</p> |
| <p>Reconstrueren Vinkenwaard-Zuid (M. Japenga)</p> | <p>Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid</p> | <p>In 2022 hebben we de Flora- en fauna, de bomen, de kabels- en leidingen, de riolen, verontreinigingen, wegfunderingen en verhardingen onderzocht op huidige onderhoudsstaat en (rest)levensduur. Uit de onderzoeken is gebleken dat het opgestelde plan van enkele jaren terug niet meer kan worden gebruikt als basis. De omgeving is inmiddels gewijzigd en ook de inzichten in het kader van Fit en Groen. Een nieuw ontwerp is nodig. In 2023 benaderen we hiervoor de belanghebbenden. Ook is een volledige vervanging van het rioolstelsel nodig. De rioolreconstructie zal in 2023 worden voorbereid. De herinrichting van de buitenruimte loopt hieraan parallel waarin groen en fit samen met klimaatadaptatie centraal staan.</p> |
| <p>Stimuleren collectiviteit (Ondernemersfonds) (F.C. de Gier)</p> | <p>Gemeente faciliteert, samenleving aan zet</p> | <p>Ook in 2022 is de bedrijfscontactfunctionaris ingezet bij de zes-wekelijkse bestuurlijke overleggen. Daarnaast zijn ook de OZB-bijdragen voor het Ondernemersfonds van de ondernemers ge-int en uitbetaald aan het fonds. Van deze bijdragen worden collectieve initiatieven uitgevoerd ten behoeve van de ondernemers. Het Ondernemersfonds heeft hierbij de lead.</p> |

Wat heeft het gekost in 2022?

| Actiever, zorgzamer & ondernemender | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-------------------------|--------------|----------------|-----------------------------|--------------|----------------|-------------------|--------------|----------------|---|-------------|------------|
| | | Primaire begroting 2022 | | | Begroting 2022 na wijziging | | | Jaarrekening 2022 | | | Verschil begroting & jaarrekening 2022(Plus = voordeel, Min = nadeel) | | |
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 110 | Weekmarkt | 109 | 32 | -77 | 124 | 21 | -103 | 65 | 17 | -48 | 59 | -4 | 55 |
| 120 | Economie | 382 | 0 | -382 | 421 | 0 | -421 | 330 | 3 | -328 | 91 | 3 | 93 |
| 380 | Uitkeringen SDD | 8.068 | 5.203 | -2.865 | 7.686 | 5.943 | -1.743 | 8.341 | 5.385 | -2.956 | -655 | -558 | -1.213 |
| 385 | Sociale werkvoorzieningen | 1.561 | 1 | -1.560 | 1.597 | 0 | -1.597 | 1.637 | 0 | -1.637 | -40 | 0 | -40 |
| 390 | Maatschappelijke ondersteuning | 6.113 | 754 | -5.359 | 7.119 | 809 | -6.309 | 6.673 | 1.235 | -5.438 | 446 | 426 | 872 |
| 395 | Jeugd | 8.381 | 59 | -8.322 | 8.308 | 56 | -8.252 | 8.252 | 45 | -8.208 | 56 | -11 | 45 |
| 396 | Participatie | 588 | 0 | -588 | 991 | 0 | -991 | 729 | 8 | -721 | 262 | 8 | 270 |
| 400 | Vreemdelingen | 183 | 63 | -120 | 322 | 139 | -183 | 322 | 144 | -178 | 0 | 5 | 5 |
| 410 | Gezondheid | 162 | 20 | -142 | 940 | 28 | -912 | 954 | 28 | -926 | -14 | -0 | -14 |
| 420 | Kunst en cultuur | 988 | 0 | -988 | 1.121 | 0 | -1.121 | 1.056 | 2 | -1.053 | 66 | 2 | 68 |
| 425 | Sport | 1.278 | 41 | -1.237 | 1.509 | 153 | -1.356 | 1.456 | 157 | -1.299 | 54 | 3 | 57 |
| 430 | Sportcomplexen en gymnastieklokalen | 701 | 416 | -285 | 1.611 | 393 | -1.218 | 1.639 | 390 | -1.249 | -28 | -3 | -31 |
| 455 | Onderwijs Algemeen | 2.058 | 340 | -1.718 | 2.725 | 962 | -1.763 | 2.329 | 805 | -1.524 | 396 | -157 | 239 |
| | Totaal programma | 30.571 | 6.929 | -23.642 | 34.475 | 8.504 | -25.970 | 33.782 | 8.218 | -25.564 | 693 | -286 | 406 |
| | Mutaties reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal programma na bestemming | 30.571 | 6.929 | -23.642 | 34.475 | 8.504 | -25.970 | 33.782 | 8.218 | -25.564 | 693 | -286 | 406 |

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|-------------------------------------|------------------|--|-----------------|---|
| 110: Weekmarkt | 59.000 V | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product Weekmarkt zijn lager dan begroot. Dit komt vooral door een historisch opgenomen raming die niet meer realistisch is. | | |
| 120: Economie | 91.000 V | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product Economie zijn lager dan begroot. Dit vooral door een te hoog ingeschatte urenraming op dit product. | | |
| 380: Uitkeringen SDD | 655.000 N | De raming van de inkomensregelingen was gebaseerd op de 1 ^e burap van de GRS. Ten opzichte van deze raming zijn de uitgaven hoger. In de 2 ^e burap van de GRS was aangegeven dat deze uitgaven hoger zouden worden o.a door stijging kosten bestaanszekerheid en meerkosten energietoeslag omdat aan een ruimere doelgroep een energietoeslag is verleend. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd in de 3 ^e burap waarbij is aangegeven dat op dat moment de exacte omvang voor de gemeente nog niet bekend was en de werkelijke afrekening in de jaarrekening zou worden verwerkt. De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De inzet was hoger dan ingeschat op dit product. | 558.000 N | Uit de definitieve beschikking van het Rijk voor wat betreft de BUIG-gelden is gebleken dat de inkomsten voor de gemeente lager is dan begroot. In de 3 ^e burap is de raad geïnformeerd over het risico dat de inkomsten zouden dalen. De definitieve afrekening 2021 van de TOZO regeling bleek ook iets nadeliger dan waarmee rekening was gehouden. |
| 385: Sociale werkvoorziening | 40.000 N | De raming was gebaseerd op de 1 ^e burap van de GRS. Ten opzichte van deze raming zijn de uitgaven iets hoger. De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De inzet was hoger dan ingeschat op dit product. | | |
| 390: Maatschappelijke ondersteuning | 446.000 V | De uitgaven voor huishoudelijke ondersteuning zijn lager dan begroot. In de 3 ^e burap is aangegeven dat voor de WMO lagere lasten te verwachten waren. Door krapte op de arbeidsmarkt blijft het voor zorgverleners steeds moeilijker om personeel te krijgen. De binnen dit product geraamde € 194.000 voor Transitie Sociaal Domein is niet uitgegeven in verband met een latere oplevering van het Brughuis. | 426.000 V | Dit voordeel betreft met name Beschermd Wonen. Beschermd Wonen wordt uitgevoerd door de centrum gemeente Dordrecht. Ook dit jaar blijkt uit het voorlopig gerealiseerde resultaat dat dit hoger is dan begroot. |
| 395: Jeugd | 56.000 V | De gemeentelijke bijdrage aan de GR DG&J voor jeugdhulp is € 126.000 lager dan begroot. Overige (subsidie) uitgaven waren hoger dan begroot, door extra incidentele inzet als gevolg van gebeurtenissen in het dorp o.a. op 6 mei. Hierdoor is ingezet op begeleiding van jongeren en ouderen op scholen, maar ook individueel. Ook is extra maar ook extra ondersteuning voor jongeren omtrent gevolgen corona (mentale gezondheid/ontmoeting). | | |

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|-------------------------|------------------|--|------------------|---|
| 396 Participatie | 262.000 V | De uitgaven voor participatie aan de GRS zijn lager dan begroot. In de 3 ^e burap is aangegeven dat hier onderbesteding te verwachten was. Voor Alblasserdam is het o.a. lager omdat het gedeelte voor de bekostiging van de "p-plekken" en de matchingsunit niet meer via de GRS gaat, maar we dit zelf doen. | | |
| 420: Kunst en cultuur | 66.000 V | Door een onjuist ingeschatte raming op dit product is hier een voordeel gerealiseerd. | | |
| 425: Sport | 54.000 V | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op dit product zijn lager dan ingeschat o.a. door ontstane vacatures. | | |
| 430: Sportcomplexen | 28.000 N | De afrekening SPUK Sport 2021 is voor Alblasserdam een terugbetaling. De kosten zijn lager of komen deels niet voor subsidie in aanmerking dan waar aanvankelijk bij de aanvraag vanuit is gegaan. Door hogere inzet vanuit de afdeling buitenruimte zijn de afdelingskosten hoger dan ingeschat. Door sluiting van het zwembad zijn de daarvoor gerealiseerde uitgaven lager. | | |
| 455: Onderwijs algemeen | 396.000 V | Vanwege de sluiting van het zwembad zijn er minder kosten gemaakt voor schoolzwemmen. De budgettaire neutrale ramingen in het kader van Specifieke Uitkering OAB gelden en de doorbetalingen daarvan sloten niet aan met de beschikkingen. Bij de lasten geeft dit een voordeel. Aan de batenzijde laat dit een nadeel zien. Kapitaallasten binnen dit product zijn lager dan begroot. In de jaarrekening 2021 is de Boeg afgewaardeerd; in de begroting die eerder is opgesteld was nog rekening gehouden met hogere kapitaallasten. Daarnaast was in de begroting uitgegaan van eerder afschrijvingsjaar voor de Twijn dan uiteindelijk gerealiseerd kon worden. | 157.000 N | Vooraf doordat de budgettaire neutrale raming in het kader van Specifieke Uitkering OAB gelden niet in overeenstemming was met beschikkingen laat dit een nadeel zien. Aan de lastenzijde geeft dit een voordeel. |
| Overige verschillen | 14.000 N | Diverse overige verschillen | 3.000 V | Diverse overige verschillen |
| Totaal | 693.000 V | | 286.000 N | |

Programma 2: Buiten beter

Wat hebben wij bereikt in 2022?

Spoor 2: Buiten beter - Een omgeving die merkbaar toegankelijker, veiliger, groener en schoner is voor iedereen.

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|-----------------------------------|---|--|---|
| Veiliger Alblasserdam | % inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in eigen buurt (Veiligheidsmonitor) | Laatst beschikbare monitor is de Veiligheidsmonitor Alblasserdam 2019 (publicatie maart 2020). Deze monitor verschijnt nu om de 4 jaar. Medio 2024 verschijnt de Veiligheidsmonitor Alblasserdam 2023. | 2021: 12% Nieuwe meting in 2023, data bekend in het voorjaar 2024. |
| | Sociale overlast - % veel overlast (Veiligheidsmonitor) | Laatst beschikbare monitor is de Veiligheidsmonitor Alblasserdam 2019 (publicatie maart 2020). Deze monitor verschijnt nu om de 4 jaar. Medio 2024 verschijnt de Veiligheidsmonitor Alblasserdam 2023. | 2021: 12% Nieuwe meting in 2023, data bekend in het voorjaar 2024. |
| Kwaliteit buitenruimte verbeteren | CROW normen; jaarlijks Meting beeldkwaliteit volgens CROW normen | Meting Alblasserdam 2021 a) Verharding: 75% b) Groen: 95% c) Meubilair: 95% Verzorging: 85% | Verharding: 6,0 Groen: 7,1 Meubilair: 7,5 Verzorging: 7,6 Bron: score in 2022 komt uit de Kwaliteitschouw Alblasserdam 2022 |
| | Bewonerspanel: 1. % bewoners dat kwaliteit buitenruimte eigen buurt ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde) | 56% van de deelnemers aan het Bewonerspanel Alblasserdam geeft een rapportcijfer 7 of hoger voor de kwaliteit van de buitenruimte in de eigen buurt | Dit onderzoek is niet herhaald in 2022. |

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|-----------------------|---|--|-------------------|
| | 2. % bewoners dat kwaliteit buitenruimte centrum ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde) 3. bewoners dat kwaliteit buitenruimte Alblasserdam ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde) | <i>Bron: factsheet Indicatoren Alblasserdam 2021, centrumfunctie, openbare ruimte en verkeer & vervoer, december 2021</i> 64% van de deelnemers aan het Bewonerspanel Alblasserdam geeft een rapportcijfer 7 of hoger voor de kwaliteit van de buitenruimte in het centrum <i>Bron: factsheet Indicatoren Alblasserdam 2021, centrumfunctie, openbare ruimte en verkeer & vervoer, december 2021</i> 57% van de deelnemers aan het Bewonerspanel Alblasserdam geeft een rapportcijfer 7 of hoger voor de kwaliteit van de buitenruimte in de gemeente als geheel <i>Bron: factsheet Indicatoren Alblasserdam 2021, centrumfunctie, openbare ruimte en verkeer & vervoer, december 2021</i> | |
| | Aantal klachten/meldingen gemeentelijk meldpunt (streefwaarde gelijk of dalend aan vorige meting) | 2021: 3827 | -- |
| Schooner Alblasserdam | Gegevens meetpunt (DCMR) | In 2020 is de laatste rapportage ontvangen. Omdat besloten is te stoppen met het meetpunt is meting vanaf 2021 niet meer aan de orde. | -- |

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2022?

| Veiliger Alblasserdam | | |
|---|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Actiever inzetten op handhaving (J.W.Boersma) | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | Begin 2022 zijn de maatregelen m.b.t. Covid-19 stapsgewijs afgebouwd waardoor de beschikbare handhavingscapaciteit weer is ingezet op de uitvoering van het meerjarig handhavingsprogramma 2019-2023. Naast de in het handhavingsprogramma opgenomen vaste speerpunten is tevens op ad-hoc basis inzet gepleegd op onderwerpen als ondermijning, alcoholwet en Basisregistratie personen. Borging van deze thema's in een meer projectmatige aanpak is niet gerealiseerd. Gebleken is dat de financiële kaders op handhaving onvoldoende toereikend zijn om te komen tot een meer projectmatige uitvoering van de aanpak. |
| Samenwerken voor veilig ondernemen (J.W.Boersma) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Om in 2022 goede en veilige bedrijventerreinen te waarborgen ('schoon, heel en veilig') hebben wij een intensieve samenwerking gerealiseerd met de ondernemersverenigingen, de brandweer, politie, surveillancedienst, handhaving, parkmanager en ondernemers. Dit is een doorlopend proces waar ook in 2022 invulling aan is gegeven. Als voorbeeld van deze samenwerking: in 2022 hebben wij een schouw gereden over de bedrijventerreinen in het kader van veiligheid waarin nagenoeg alle genoemde partijen participeren. Tevens hebben periodiek integrale bedrijven controles plaatsgevonden die hebben bijgedragen aan een veilig vestigingsklimaat. In samenwerking met de brandweer en de parkmanager is er meegedacht over een media campagne van de veiligheidsregio over brandveiligheid bij bedrijven. Er is in 2022 een regionaal cybercrime congres georganiseerd voor ondernemers om de bewustwording op het gebied van cybercriminaliteit te vergroten. Voorts is in het kader van de aanpak van ondermijnende criminaliteit een beeld gevormd van de informatiepositie van samenwerkende partners. Op basis van dit beeld is in de tweede helft van 2022 gericht inzet geweest van politie, omgevingsdienst en handhaving op zogenaamde "knock and talk" gesprekken om samen met ondernemers inzicht te krijgen of vergroten van zaken die op de bedrijventerreinen spelen. Vanuit het proces openbare orde en veiligheid is geparticipeerd in een regionale werkgroep in het kader van watergebonden locaties. In samenwerking met het "platform veilig ondernemen" is ingezet op het vergroten van bewustwording op het gebied van voorkomende misstanden bij watergebonden locaties. Hierbij is in de buitenhaven gebruik gemaakt van een zogenaamde "escapeboat". |

| Kwaliteit buitenruimte verbeteren | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Verduurzaming buitenruimte (steenbreek, groene daken) (M. Japenga) | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | In de Zeilmakersstraat, de Weverstaat, de Baandersstraat en de Kerkstraat hebben we in 2022 tijdens reconstructies de buitenruimte zo duurzaam mogelijk aangelegd. Met behoud van zoveel mogelijk bestaande bomen, gescheiden riolering en het planten van bomen op plaatsen waar deze zoveel mogelijk toekomst hebben met een goede ondergrondse groei inrichting. Daar waar door obstakels (kabels en leidingen) in de bodem bomen niet mogelijk waren, hebben we alternatieven gevonden. Dit door bomen in bakken op te kweken voor uiteindelijke nieuwe aanplant elders in het dorp. We stimuleren mensen om hun (voor)tuinen groen in te richten door het planten van struiken en bomen die bij reconstructies ter beschikking worden gesteld. We beschermen het openbare groen zoveel mogelijk tegen depots en omvormingen tot parkeerplaats. |
| Reconstructies (o.a. Blokweer, Zeilmakerstraat en Kerkstraat) (M. Japenga) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | In 2022 zijn de reconstructies van de Kerkstraat en Oude Lijnbaan inclusief de sanering van de speelplaats en de reconstructie van de Baandersstraat afgerond. We hebben het asfalt vervangen van de Edisonweg fase 2 (ged. Van Wenaeweg - gemeentegrens Papendrecht). In samenwerking met de provincie Zuid-Holland is de rijbaan en nieuwe busbaan aan de Edisonweg tussen Van Wenaeweg en de A15 vernieuwd. De verkeerslichten op de kruising Van Wenaeweg-Edisonweg zijn vernieuwd inclusief de aansturingkast. De wateroverlast bij hevige regenval in de C. Smitstraat is aangepakt. |
| Uitbreiden parkeren centrum (M. Japenga) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Een parkeeronderzoek is in het najaar 2021 uitgevoerd. In 2022 is het resultaat verder uitgewerkt met het effect van de diverse ontwikkelingen. De resultaten worden in de plannen in en rondom het centrum meegenomen. De bebording die de parkeerroute aangeeft is in 2022 aangepast om de zichtbaarheid te vergroten. |
| Verbeteren verblijfskwaliteit en verhogen kwaliteitsniveau buitenruimte (M. Japenga) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | Om de kwaliteit te verbeteren is in 2022 voortgezet op het: <ul style="list-style-type: none"> - verwijderen van palen in groen en verharding. - middengeleiders onkruidvrij houden door dichten met voegvulmiddel of asfalt met betonnen streetprintvulling. - verbeteren van bestaande plantvakken door gerichte bemesting toe te passen, die armoedeonkruiden tegengaan en de aanplant een boost geven. Vanuit de investeringen is het omvormen van plantvakken opgepakt met aandacht voor bodemverbetering, dichter planten met groter plantmateriaal en soorten die snel sluiten, waardoor onkruidvorming wordt voorkomen. |

| Kwaliteit buitenruimte verbeteren | | |
|--|---|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Realiseren groene loper door het dorp (M. Japenga) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | De oostelijke populierenlaan aan de Edisonweg is afgeschreven en moet worden vervangen. Door de aanwezigheid van vleermuizen moeten we extra maatregelen nemen voor de verwijdering. Er zal een nieuwe afwisselende groene inrichting voor terug komen, waarbij biodiversiteit en klimaatbestendigheid een belangrijke rol zullen spelen. Hiermee is een begin gemaakt met de realisatie van de Groene Loper. Het vervolg van de Groene loper zal vervolgens worden voorbereid en begroot. |

| Schoner Alblasserdam | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Verbeteren luchtkwaliteit langs A15 (M. Japenga) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Voor 2030 moet Alblasserdam voldoen aan de WHO-advieswaarde voor schone lucht. Voor het landelijke Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit is in de Drechtsteden in 2022 verder gewerkt aan diverse projecten en activiteiten om de luchtkwaliteit te verbeteren. Zo is het aantal oplaadpunten voor elektrische voertuigen verder uitgebreid en zijn aan de kades nog meer walstroomkasten geplaatst die elektriciteit aan binnenvaartschepen leveren; daardoor hoeven er minder vervuilende dieselgeneratoren te worden gebruikt. Daarnaast wordt ook op lokaal niveau binnen Alblasserdam aandacht gegeven aan luchtkwaliteit. Dit hebben we gedaan door middel van twee campagnes om overlast van houtstook van houtkachels en barbecues tegen te gaan. |
| Faciliteren afvalscheiding (M. Japenga) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | De hoogbouw heeft in 2021 voorzieningen gekregen om GFTE gescheiden te kunnen aanbieden. Er is in 2022 een periode van gewenning begonnen omdat blijkt dat er enkele verbeterstappen te nemen zijn. Daar de hoeveelheid GFTE bij het restafval nog altijd hoog blijft, moet er blijvende aandacht zijn voor communicatie. Daarnaast zijn er hoogbouwvoorzieningen voor papier, PMD en glas geoptimaliseerd. Zo zijn aan de S.Lohmanweg papierverzamelcontainers toegevoegd. De maatwerkoplossingen voor bewoners met een kleine tuin of zonder achterom is in studie en zal doorlopen in 2023. |

Wat heeft het gekost in 2022?

| Buiten beter | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|---|------------|------------|
| | | Primaire begroting 2022 | | | Begroting 2022 na wijziging | | | Jaarrekening 2022 | | | Verschil begroting & jaarrekening 2022(Plus = voordeel, Min = nadeel) | | |
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 80 | Brandweer | 1.472 | 0 | -1.472 | 1.574 | 0 | -1.574 | 1.501 | 0 | -1.501 | 73 | 0 | 73 |
| 90 | Rampenbestrijding en -plan | 21 | 0 | -21 | 87 | 0 | -87 | 48 | 0 | -48 | 39 | 0 | 39 |
| 100 | Integrale veiligheid | 442 | 18 | -424 | 4.356 | 3.554 | -802 | 4.767 | 4.238 | -529 | -411 | 684 | 273 |
| 300 | Wegen straten en pleinen | *1.645 | 50 | -1.595 | 1.430 | 74 | -1.356 | 1.409 | 181 | -1.228 | 21 | 106 | 128 |
| 310 | Openbare verlichting | 261 | 17 | -244 | 386 | 17 | -369 | 272 | 71 | -201 | 114 | 54 | 167 |
| 320 | Straatmeubilair | 17 | 0 | -17 | 18 | 0 | -18 | 8 | 0 | -8 | 10 | 0 | 10 |
| 350 | Waterkering en afwatering | 357 | **98 | -259 | 267 | 0 | -267 | 216 | 0 | -216 | 52 | 0 | 52 |
| 355 | Openbaar groen | 1.822 | 0 | -1.822 | 1.966 | 0 | -1.966 | 1.944 | 0 | -1.944 | 22 | 0 | 22 |
| 360 | Reiniging | 2.832 | 3.465 | 633 | 2.989 | 3.465 | 476 | 2.791 | 3.272 | 481 | 198 | -193 | 5 |
| 365 | Riolering | 1.141 | 1.520 | 379 | 3.072 | 1.520 | -1.552 | 3.181 | 1.636 | -1.545 | -109 | 116 | 7 |
| | Totaal programma | 10.010 | 5.169 | -4.841 | 16.146 | 8.631 | -7.515 | 16.137 | 9.398 | -6.739 | 9 | 767 | 776 |
| | Mutaties reserves | 91 | 0 | -91 | -1.789 | 0 | 1.789 | -1.881 | 0 | 1.881 | 91 | 0 | 91 |
| | Totaal programma na bestemming | 10.101 | 5.169 | -4.933 | 14.356 | 8.631 | -5.725 | 14.256 | 9.398 | -4.858 | 100 | 767 | 867 |

*Ten aanzien van product 300 bedragen de geraamde lasten conform de programmabegroting 2022 €1.618, dit wordt veroorzaakt door extracomptabele kapitaallasten vervanging materieel. In bovenstaand overzicht is dit niet als zodanig verwerkt.

** Ten aanzien van product 350 bedragen de geraamde baten conform de programmabegroting 2022 €0, dit wordt veroorzaakt doordat de voorziening baggeren een reserve is geworden.

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|--------------------------------|------------------|---|-----------------|---|
| 80: Brandweer | 73.000 V | De bijdrage aan de GR Veiligheidsregio is met name lager dan waarmee in de (bijgestelde) begroting rekening is gehouden. Dit omdat er in 2022 geen verrekening van de extra gevraagde bijdrage heeft plaatsgevonden. Dit vindt plaats via de resultaatbestemming van de GR in 2023. Overige kosten in het kader van brandweezorg (brandkranen en inspectie) zijn ook iets lager dan begroot. | | |
| 90: Rampenbestrijding | 39.000 V | Ook in 2022 zijn nog kosten gemaakte als gevolg van corona voor communicatie, extra schoonmaak en campagne gezondheid. Uiteindelijk waren deze lager dan bij begrotingswijzigingen voorzien. | | |
| 100: Integrale veiligheid | 411.000 N | Met name door inhuur wegens ziekte en knelpunten bij Veiligheid zijn de doorbelaste afdelingskosten hoger dan begroot. De kosten die gemaakt zijn voor de vluchtelingenopvang van Oekraïners in de twee opvanglocaties zijn ook hoger dan ingeschat. Hiertegenover staat compensatie vanuit het Rijk. Ok is er een lichte overschrijding op de inzet van de BOA's, dit is veroorzaakt door een sterke stijging van het inhuurtarief | 684.000 V | De gemaakte kosten voor de vluchtelingenopvang van Oekraïners in de twee opvanglocaties worden door het Rijk gecompenseerd. Enerzijds door hogere kosten en anderzijds doordat er meer is vergoed dan dat de kosten waren is hier sprake van een voordeel t.o.v. de raming. Vergoedingen vinden plaats op basis van normbedragen. |
| 300: Wegen, straten en pleinen | | | 106.000 V | Bijdragen in de kosten van aanleg van inritten was niet geraamd. Daarnaast waren de legesopbrengsten en degeneratievergoedingen hoger dan voorzien. |
| 310: Openbare verlichting | 114.000 V | De kosten van openbare verlichting zijn lager dan begroot door verwerking van boekingen elders. Daarnaast heeft er een aanpassing van de raming plaatsgevonden voor materiaalkosten, maar in het dagelijks beheer heeft deze kosten stijging niet plaatsgevonden. | 54.000 V | De inkomsten zijn incidenteel hoger uitgevallen. Dit komt omdat naast de opbrengst 2022 dit jaar ook de opbrengst van het exploiteren van reclameborden en panelen over 2020 en 2021 is gerealiseerd. |
| 350: Waterkering en afwatering | 52.000 V | De kosten voor onderhoud zijn lager dan begroot doordat in 2022 minder onderhoudswerkzaamheden zijn uitgevoerd aan civiele kunstwerken. Daarnaast zijn minder baggerwerkzaamheden aan onze watergangen uitgevoerd. In beide gevallen zijn de meest noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd; aanvullende werkzaamheden zijn door tijdelijke onderbezetting bij de buitendienst niet uitgevoerd. | | |
| 360: Reiniging | 198.000 V | In 2022 is de voordelige afrekening over de dienstverlening van HVC over 2021 verwerkt. Daarnaast zijn er minder uren door de organisatie besteed aan dit taakveld. | 193.000 N | De baten uit afvalstoffenheffing zijn te hoog in de begroting opgenomen. Dit was ook zichtbaar in de jaarrekening 2021. |

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|---------------------|------------------|---|------------------|--|
| 365: Riolering | 109.000 N | Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met hogere lasten vanwege een verwachte toename van de lasten door prijsstijging van materialen, arbeid en energiekosten. De werkelijke lasten zijn minder gestegen dan was ingeschat. Anderzijds is de toevoeging aan de voorziening hoger dan waarmee rekening werd gehouden in de begroting. | 116.000 V | De baten uit rioolheffing zijn te laag in de begroting opgenomen. Dit was ook zichtbaar in 2021. |
| Mutaties reserves | 91.000 V | In de begroting was een storting aan de reserve riolering geraamd. Het saldo van de reserve is toegevoegd aan de voorziening. Er is geen onderbouwing voor een storting aan de reserve, dus dit heeft niet plaatsgevonden in 2022. | | |
| Overige verschillen | 53.000 V | Diverse overige verschillen | | |
| Totaal | 100.000 V | | 767.000 V | |

Programma 3: Beter wonen & Bereikbaar

Wat hebben wij bereikt in 2022?

Spoor 3: Beter wonen - We willen de kwaliteit van wonen verbeteren voor starters, doorstromers en senioren, met een meer divers en duurzamer woonaanbod in ons dorp.

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|--------------------------------|--|---|--|
| Bijdragen aan energietransitie | Gemeentelijke duurzaamheidsindex (GDI), waaronder gezondheid, hernieuwbare energie, energiegebruik, water, financiële weerbaarheid | 2021: 6,0 Overall Mens en Maatschappij 6,7 Milieu en Energie 5,5 Economie: 5,9 | 2022: 6,2 Mens en Maatschappij 6,5 Milieu en Energie 6,1 Economie: 6,2 |
| Blijven in Alblaserdam | Indicatoren gebruikt in regionaal verhuisonderzoek | niet geactualiseerd | Is een 4-jarlijks onderzoek. In 2023 vindt actualisatie plaats . |
| Verbeteren woonaanbod | Aantal nieuwbouwwoningen per jaar (hoe meer hoe beter), verdeeld naar diverse waardenklassen (OCD – 4 jaarlijks verhuisonderzoek) | 2020: 53, waarvan 69% >300.000 WOZ waarde | 2021: 7 2022: 31 |
| | Zoektijd naar een geschikte woning - hoe korter hoe beter (Corporaties/OCD Beschikbaarheidsmonitor) | 2021 nog niet bekend op het moment van opstelling van deze jaarrekening | 2021: 2,3 2022: 2,5 <i>Zoektijd: het aantal jaren tussen het moment van eerste reactie op een woningadvertentie en het tekenen van het huurcontract.</i> |
| | Gemiddelde WOZ - en verschil t.o.v. NL (OCD – 4 jaarlijks verhuisonderzoek) | 2021: 253.000 (13% lager) | 2022: 274.000 (14% lager) |

Spoor 4: Bereikbaar - We willen een beter bereikbaar dorp.

| Locomotief | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|---|--|--|---|
| Versterken positie Alblasserdam in OV-netwerk | Geen indicator beschikbaar | -- | -- |
| Bereikbaarheid regionaal | Geen indicator beschikbaar | -- | -- |
| Bereikbaarheid lokaal | Bewonerspanel % bewoners dat de bereikbaarheid van Alblasserdam tussen woon-werk of woon-school ervaart met een 7 (richting) of hoger. Inclusief toelichtende vraag m.b.t. duiding van rapportcijfer) | Op de vraag ' <i>welk rapportcijfer geeft u voor gemak waarmee u zich binnen Alblasserdam kunt verplaatsen op weg naar uw school en/of werk?</i> ', geeft 63% van de deelnemers aan het Bewonerspanel Alblasserdam een rapportcijfer 7 of hoger. <i>Bron: factsheet Indicatoren Alblasserdam 2021, centrumfunctie, openbare ruimte en verkeer & vervoer, december 2021</i> | Dit onderzoek is niet herhaald in 2022. |

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2022?

| Bijdragen aan energietransitie | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Energietransitie: Doelgroep bedrijven (M. Japenga) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | De gemeente heeft bij energiebesparing bij bedrijven een toezichthoudende, handhavende en stimulerende rol. OZHZ heeft in 2022 toezicht gehouden op de wettelijke verplichtingen van bedrijven door onder andere toezicht te houden op de energiemeldplicht van bedrijven en bedrijven te informeren over de vanaf 2023 verplichte label C voor kantoren. Naast toezicht, probeert de gemeente ook te stimuleren. Dit hebben we in 2022 gedaan door het organiseren van bijeenkomsten voor duurzaam ondernemen en het aanbieden van energiescans en dakenscans. |

| Bijdragen aan energietransitie | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Energietransitie: Voorbeeldrol gemeente en organisatie/proces (M. Japenga) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | In 2022 is gewerkt aan en heeft het college de routekaart verduurzamen gemeentelijk vastgoed vastgesteld. In deze routekaart is vastgelegd hoe we welke gebouwen willen gaan verduurzamen. Dit wordt in 2023 verwerkt in meerjarenonderhoudsplannen en voorgelegd aan de gemeenteraad. |
| Stimuleren lokaal energieneutraal (M. Japenga) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | In 2022 zijn onder andere de volgende zaken georganiseerd voor bewoners: drie collectieve inkoop acties, informatieve webinars en cadeaubonnen voor kleine energiebesparende maatregelen. In 2022 is een plan van aanpak voor energiearmoede opgesteld en eind 2022 is een begin gemaakt met de uitvoering. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt met de vrijwilligersorganisatie Drechste Stroom over het uitvoeren van energiescans aan huis en zijn er hier ook al een aantal van uitgevoerd. Doorlopend verschaft het Regionaal Energieloket informatie aan inwoners. |

| Blijven in Alblasserdam | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Faciliteren jongeren (route 22) (F.C. de Gier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | In de Prestatieafspraken voor 2022 met Woonkracht10 is opgenomen dat aan de hand van de inzichten uit het gesprek met jongeren via een klantenpanel van Woonkracht10, wordt gekeken of en welke maatregelen nodig zijn om de positie van jongeren en starters te verbeteren. De inzichten uit o.a. dit gesprek met het klantenpanel van Woonkracht10 en eerdere gesprekken met de Jongerenraad vormen input voor de actualisatie van de Woonvisie die in 2023 zijn beslag gaat krijgen. |

| Blijven in Alblaserdam | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Faciliteren zelfstandig wonen ouderen en jongeren (F.C. de Gier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | <p>Het faciliteren van het zelfstandig wonen van ouderen is going concern. In 2021 is er samen met de sociale partners een aantal activiteiten en projecten opgezet met als focus: langer thuis wonen met waar nodig de juiste ondersteuning. Voorbeelden hiervan zijn het informatief huisbezoek, mantelzorgondersteuning (logeermogelijkheden) en het eenzaamheidsprogramma. In 2022 zijn deze activiteiten doorontwikkeld. Daarnaast is er een start gemaakt met de buurtaanpak, de doorontwikkeling van leerwerkbedrijven en WMO naar de voorkant met als doel dat ouderen langer zelfstandig in hun woning kunnen blijven.</p> <p>In 2021 is de regionale agenda Huisvesting Kwetsbare Groepen opgesteld. In 2022 vond er lokaal een locatieverkenning plaats voor het eventueel realiseren van huisvesting voor kwetsbare doelgroepen. Een voorbeeld hiervan is de kamertraining voor jongeren, waarbij (kwetsbare) jongeren begeleiding krijgen op weg naar zelfstandig wonen. Maar ook bijvoorbeeld de time-out voorzieningen; een tijdelijke woonplek voor mensen die door hun problematiek kortdurend extra begeleiding nodig hebben en daarna weer terug in eigen woning kunnen. De regio en Woonkracht10 zijn belangrijke partners in het vraagstuk van de huiving van kwetsbare groepen.</p> |

| Verbeteren woonaanbod | | |
|--|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Ontwikkelen oeverlocatie Mercon Kloos (F.C. de Gier) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | <p>Nadat het bestemmingsplan "Kloos" in 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld is in 2022 door een groep van omwonenden beroep ingesteld bij de Raad van State. Dit beroep heeft geen schorsende werking, wat maakt dat in 2022 door initiatiefnemer is gewerkt aan het voorbereiden van de aanvraag omgevingsvergunning voor de realisatie van 259 woningen. In 2022 is deze aanvraag ook daadwerkelijk ingediend.</p> <p>Om te pogen het draagvlak voor de ontwikkeling verder te vergroten is in 2022 ook contact onderhouden met de omwonenden die de stap naar de Raad van State hebben gezet.</p> |

| Verbeteren woonaanbod | | |
|---|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Ontwikkelen woningbouw programmering (F.C. de Gier) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | Een aantal projecten heeft vorderingen gemaakt (bijvoorbeeld woningbouw CKC-locatie en de verdere uitwerking van het Havengbied). Daarnaast loopt een aantal projecten wat vertraging op; onder andere als gevolg van procedures bij Raad van State (bijvoorbeeld Kassen Jonker). De regionale en provinciale planmonitor wordt jaarlijks geactualiseerd. Per gemeente worden programma-wijzigingen ingevoerd. In 2022 is regionaal een onderzoek uitgevoerd door bureau BRINK, waarin het planaanbod uit het woningbouwprogramma (planmonitor) afgezet is tegen fricties tussen vraag en aanbod en de regionale groeiambities (Groeiagenda). Dit heeft geresulteerd in de rapportage Strategisch Advies Woningbouwopgave Drechtsteden. De raden hebben kennis kunnen nemen van de resultaten hiervan in een regionale bijeenkomst waarvoor alle raden uit de regio waren uitgenodigd. In 2023 wordt de raad nog nader geïnformeerd over de lokale duiding van de resultaten van dit onderzoek en wordt beeldvormend in gesprek gegaan over de rapportage BRINK. |
| Sloop voor nieuwbouw (F.C. de Gier) | Gemeente faciliteert, samenleving aan zet | In overleg met Woonkracht 10 wordt bekeken of er projecten voor deze sloop/nieuwbouw in aanmerking komen. Er zijn gesprekken opgestart met Woonkracht10 om de flats aan het Boerenpad te slopen en te vervangen voor nieuwbouw. Een stedenbouwkundig plan wordt nu voorbereid. |

| Versterken positie Alblaserdam in OV-netwerk | | |
|---|---|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Realisatie busstation Grote Beer (J. R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | De provincie heeft laten weten geen verdere acties meer te ondernemen voor het busstation. Met de concessie van Q-buzz is de overstap geregeld bij bushalte Oostendam in Hendrik-ido-Ambacht. |

| Bereikbaarheid regionaal | | |
|---|--|---|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Lobby A15 (J. R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | De quickwins (Papendrecht- Sliedrecht) zijn uitgevoerd. Voor de langere termijn is het Rijk bezig met een MIRT-verkenning waar Alblasserdam en de regio bij betrokken is. Er zal blijvend aandacht worden gevraagd voor de capaciteit en de ligging van de A15. |
| Stimuleren vervoer over water (J. R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Stimuleren van vervoer over water is vanwege de relatie met het functioneren van het transferium niet alleen een belangrijke opgave voor Alblasserdam maar ook voor de regio. Naast de Waterbusconcessie (openbaar vervoer) wordt ook gekeken naar een aparte lijndienst. In 2022 heeft intensief overleg plaats gevonden met Blue Amigo, SWEK, Provincie, Waterschap en de regio (Smart Delta) en dit wordt in 2023 gecontinueerd. |

| Bereikbaarheid lokaal | | |
|---|--|--|
| Wagon (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Verbeteren kruispunten (M. Japenga) | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | De plannen voor de kruising Grote Beer/De Helling worden uitgewerkt tot voorlopig ontwerp (VO), definitief ontwerp (DO) en bestek. Dit traject loopt door tot in 2023. Daarna wordt via het door de raad vast te stellen uitvoeringsplan van het GVVP bekeken welke prioriteiten worden gesteld en welke verkeersactiepunten daarna, in de komende jaren, worden opgepakt. |
| Beheersen leefkwaliteit i.h.k.v. toeristenstroom Kinderdijk (J.R. Pardo Kruidenier) | Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid | Naar aanleiding van de, door de raad, gekozen locatie "onder de brug" voor het transferium wordt een plan uitgewerkt om te komen tot een realisatie van dit transferium voor 1 maart 2024. Een aanvullend krediet is door de raad in december beschikbaar gesteld. Het Last-mile vervoer dient nog ontwikkeld te worden, in combinatie met de SWEK, met de volgende prioriteitsvolgorde "vervoer over water", "vervoer per fiets" en "vervoer per shuttle". |

Wat heeft het gekost in 2022?

| | | Beter wonen & bereikbaar | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|---|-----------|---------------|
| | | Primaire begroting 2022 | | | Begroting 2022 na wijziging | | | Jaarrekening 2022 | | | Verschil begroting & jaarrekening 2022(Plus = voordeel, Min = nadeel) | | |
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 130 | Ruimtelijke en stedelijke ontwikkeling | 472 | 28 | -444 | 501 | 25 | -476 | 623 | 132 | -491 | -122 | 107 | -15 |
| 140 | Volkshuisvesting | 127 | 1 | -125 | 127 | 1 | -125 | 280 | 1 | -279 | -153 | -0 | -154 |
| 160 | Bouw- en sloopvergunningen | 1.501 | 1.130 | -371 | 1.998 | 1.002 | -996 | 1.803 | 447 | -1.356 | 195 | -555 | -360 |
| 170 | Woonwagenzaken | 33 | 0 | -33 | 32 | 0 | -32 | 35 | 0 | -35 | -2 | 0 | -2 |
| 200 | Grondexploitatie | 1.106 | 1.110 | 4 | -6 | 11 | 17 | 297 | 0 | -297 | -303 | -11 | -314 |
| 330 | Verkeer | 105 | 0 | -105 | 125 | 0 | -125 | 225 | 0 | -225 | -101 | 0 | -101 |
| 340 | Openbaar vervoer | 55 | 0 | -55 | 18 | 0 | -18 | 20 | 0 | -20 | -2 | 0 | -2 |
| 345 | Vastgoed | 656 | 543 | -113 | 732 | 464 | -268 | 3.017 | 955 | -2.062 | -2.286 | 492 | -1.794 |
| 370 | Milieu | 605 | 0 | -605 | 1.580 | 1.190 | -389 | 929 | 1.205 | 276 | 651 | 15 | 666 |
| 440 | Recreatie en toerisme | 151 | 16 | -135 | 159 | -12 | -172 | 285 | 42 | -242 | -125 | 55 | -70 |
| 445 | Accommodaties | 44 | 12 | -33 | 44 | 12 | -33 | 8 | 2 | -6 | 36 | -10 | 27 |
| | Totaal programma | 4.855 | 2.840 | -2.014 | 5.311 | 2.693 | -2.618 | 7.522 | 2.785 | -4.737 | -2.211 | 92 | -2.119 |
| | Mutaties reserves | 0 | 18 | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal programma na bestemming | 4.855 | 2.858 | -1.997 | 5.311 | 2.693 | -2.618 | 7.522 | 2.785 | -4.737 | -2.211 | 92 | -2.119 |

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|---|------------------|--|-----------------|---|
| 130: Ruimtelijke en stedelijke ontwikkeling | 122.000 N | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product RO zijn hoger dan begroot door de hoeveelheid projecten en dossiers. Voor diverse RO ontwikkelingen wordt gebruikt gemaakt van externe advisering. Deze zijn hoger dan begroot. Deels worden deze gecompenseerd door het afsluiten van anterieure overeenkomsten voor kostenverhaal. | 107.000 V | Via anterieure overeenkomsten worden kosten verhaald. Tegenover deze baten staan (overschrijdingen) van corresponderende lasten. |
| 140: Volkshuisvesting | 153.000 N | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product Volkshuisvesting zijn hoger dan begroot doordat de woningbouwopgave steeds dominantier op de agenda staat. | | |
| 160: Bouw- en sloopvergunningen | 195.000 V | Voor € 189.000 betreft dit de onderbesteding van het budget voor de implementatie van de Omgevingswet. Dit is een langdurig traject en de invoering is een aantal keer uitgesteld. Eerder geplande werkzaamheden, waarvoor budget aanwezig was, hebben daarom nog niet plaatsgevonden, maar doorgeschoven naar 2023. | 555.000 N | De gerealiseerde opbrengst van de leges omgevingsvergunningen is achter gebleven bij de (bijgestelde) raming hiervoor. Dit komt omdat in dit jaar minder vergunningen aanvragen voor grotere bouwprojecten zijn gedaan. |
| 200: Grondexploitatie | 303.000 N | De grondexploitatie Zuidelijk Havengebied is verslechterd en is een verliesneming tot een bedrag van € 199.000 opgenomen. Voor de grondexploitatie Waterhoven was een correctie op de winstneming nodig van € 98.000. Het overige verschil betreft een onjuiste raming. | | |
| 330: Verkeer | 101.000 N | De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. Deze afdelingskosten op het product verkeer zijn hoger dan begroot doordat in de jaarrekening de kosten van de verkeerskundige op het juiste product zijn verantwoord terwijl dit bij de begroting niet het geval was. Daarnaast zijn de werkzaamheden bij de moskee nog niet geheel uitgevoerd. | | |

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|---------------|------------------|---|-----------------|---|
| 345: Vastgoed | 2.286.000 N | <p>Voor € 1.780.000 betreft dit de administratieve verwerking van het project Ruigenhil. In de raadsvergadering van 21 december 2021 is besloten een bestemmingsreserve Aankoop woningen en gronden Ruigenhil in te stellen en daar een bedrag van € 9,1 miljoen aan toe te voegen. Ook is besloten om een krediet van € 9,1 miljoen beschikbaar te stellen ten laste van deze reserve voor de aankoop van gronden en woningen in verband met het gevestigde voorkeursrecht. In 2022 is van de € 9,1 miljoen een bedrag van € 2,1 miljoen besteed. Een deel daarvan betreft de aankoop van grond. Deze aankopen worden geactiveerd op de balans. Het resterende deel komt ten laste van de exploitatie en wordt onttrokken aan de bestemmingreserve aankoop woningen en gronden Ruigenhil. Zowel de kosten als de onttrekking aan de reserve waren niet in de begroting verwerkt.</p> <p>De exploitatiekosten van met name het Participand, de Loopplank en Nic. Beetsstraat zijn structureel hoger dan de in de begroting opgenomen middelen. Ook de onderhoudskosten van gemeentelijk vastgoed zijn hoger dan begroot. Een inventarisatie van de exploitatiekosten, de dekking en de dotatie aan de reserve van de vastgoedobjecten in combinatie met het resultaat van het brede maatschappelijk vastgoed onderzoek zijn lopende, waarna de juiste ramingen van de exploitatiekosten in de begroting kunnen worden opgenomen. De overschrijding bij Landvast heeft met name te maken met de in het begin 2022 geleden waterschade. Hier staat een inkomst tegenover vanuit de verzekering.</p> | 492.000 V | <p>Door het in rekening brengen van voorgeschoten kosten van het Brughuis zijn de baten hoger dan begroot. Daarnaast is een uitkering van de verzekering ontvangen wegens waterschade bij Landvast. De voorziening onderhoud kapitaalgoederen diende te vervallen in verband met het ontbreken van een actueel vastgesteld meerjarenonderhoudsplan (MJOP); dit is noodzakelijk voor onderbouwing van de voorziening. Het saldo is vrijgevallen ten gunste van de exploitatie.</p> |

| Product | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|----------------------------|--------------------|---|-----------------|---|
| 370: Milieu | 651.000 V | Geraamd is een bedrag van € 139.700 voor uitvoering van de in de Duurzaamheidsagenda 2022-2026 opgenomen activiteiten. Dit bedrag is niet uitgegeven in 2022. Met de activiteiten zal in 2023 gestart worden. De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. Deze afdelingskosten op het product milieu zijn lager dan begroot evenals overige kosten in het kader van milieu waren lager dan begroot. Dit vooral omdat de capaciteitsuitbreiding op dit terrein later is gerealiseerd. In het verleden zijn middelen ontvangen voor bodem- en geluidsanereringen. Voor deze regelingen geldt geen terugbetalingsverplichting meer en omdat de destijds geplande saneringen nagenoeg zijn afgewikkeld kan een bedrag van € 442.000 vrijvallen. | | |
| 440: Recreatie en toerisme | 125.000 N | De afrekening voor de bijdrage bezoekersmanagement Kinderdijk is hoger en ook was meer inzet van BOA's noodzakelijk voor het vergunning parkeren door toename van de toeristenstroom aan het Werelderfgoed Kinderdijk. Qua raming in de begroting was hier niet goed op geacticeerd. | 55.000 V | Voor in het verleden aangebrachte matrixborden is een subsidie van de provincie ontvangen. Daarnaast is de afwijking voordelig vanwege een administratief onjuist verwerkte raming. |
| 445: Accommodaties | 36.000 V | Dit komt door een niet geactualiseerde raming. | | |
| Overige verschillen | 4.000 N | Diverse overige verschillen | 6.000 N | Diverse overige verschillen |
| Totaal | 2.211.000 N | | 92.000 V | |

Programma 4: Dienstverlening en bestuur

Wat hebben wij bereikt in 2022?

| Fundament | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|------------------------|---|--|---|
| Dienstverlening | Minimaal 80% van alle vragen aan de gemeente (balie) worden in 1x afgehandeld (Dienstverlening Drechtsteden interne meting) | 90,2% | 87% Klanttevredenheid dienstverlening: 8,4 |
| | Bereikbaarheid gemeente (Dienstverlening Drechtsteden interne meting): telefonie, webvragen | Telefonie 75% Webvragen 69,8% Telefonische bereikbaarheid 4,5 | Telefonie 77% Klanttevredenheid 7,8 Webvragen: 69% Klanttevredenheid 6,8 |
| Bestuur / Communicatie | OCD Monitor Communicatie en bestuur (2 jaarlijks) <ul style="list-style-type: none"> - % oordeel en vertrouwen in gemeentebestuur; - % onvoldoende - indicatorscore bewoners worden betrokkenheid bij (uitvoering van) gemeentelijke plannen - indicatorscore inwoners krijgen ruimte voor initiatieven en ideeën | Is niet uitgevoerd in 2021. Voortzetting afhankelijk keuze nieuwe gemeenteraad | In het voorjaar van 2023 zal een meting plaatsvinden. De genoemde indicatoren zullen daarin worden opgenomen. De definitieve vragenlijst zal in overleg met de gemeente worden opgesteld. |

Conclusies en duiding Fundament: Dienstverlening en bestuur

Uit de meting van de KPI's DD blijkt dat de de dienstverlening t.o.v. 2021 verder is verbeterd. Het streefcijfer 8 voor klanttevredenheid wordt behaald voor balie, paspoorten en telefonie. Hierop is geen bijsturing nodig. De klanttevredenheid webvragen blijft helaas nog wat achter, er zal in 2023 worden ingezet op verbeteren van onder andere de reactiesnelheid.

Aan de balie wordt 90% op tijd geholpen (hiermee wordt het servicelevel van 80% ruimschoots gehaald)

Het servicelevel op tijd geholpen voor telefonie komt uit op 64% voor geheel 2022, Q4 liet weer een stijgende lijn zien naar 73% (servicelevel is 70%).

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2022?

| Dienstverlening en bestuur | | |
|-----------------------------------|---|---|
| Fundament (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Dienstverlening (J.W. Boersma) | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | <p>In 2022 werken we verder aan het verbeteren van de telefonische en digitale bereikbaarheid en het voldoen aan de eisen van de Wet elektronische publicaties en de Web Content Accessibility Guidelines (WCAG) (toegankelijkheid websites). Daarnaast het verder uitbreiden van het aanbod van e-diensten, het verbeteren van de chatbot (Gem) en doorontwikkelen van het digitaal identificeren (videobellen).</p> <p>Het zorgdragen voor een optimaal verkiezingsproces rond de gemeenteraadsverkiezingen behoort ook tot de activiteiten in 2022. De werkzaamheden voor aansluiting bij de Single Digitale Gateway is gedaan. De SGD is een Europese website waarop overheidsinstanties online informatie verstrekken over diensten die relevant zijn bij grensoverschrijdende activiteiten zoals reizen, werk of pensioen, voertuigen, onderwijs of stage, gezondheidszorg en burger-en familierechten.</p> <p>Er is grote inzet gepleegd op de inschrijvingen BRP voor Oekrainers.</p> |

Wat heeft het gekost in 2022?

| | | Dienstverlening en Bestuur | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------------|----------------------------|------------|---------------|-----------------------------|------------|---------------|-------------------|------------|---------------|--|------------|------------|
| | | Begroting 2022 | | | Begroting 2022 na wijziging | | | Jaarrekening 2022 | | | Verschil begroting & jaarrekening 2022 (Plus = voordeel, Min = nadeel) | | |
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 10 | Raad en Raadsondersteuning | 331 | 0 | -331 | 463 | 0 | -463 | 431 | 2 | -429 | 31 | 2 | 33 |
| 20 | Raadsondersteuning | 202 | 0 | -202 | 326 | 0 | -326 | 327 | 0 | -327 | -1 | 0 | -1 |
| 30 | College en bestuurlijke ondersteuning | 314 | 0 | -314 | 1.155 | 0 | -1.155 | 1.254 | 5 | -1.249 | -99 | 5 | -94 |
| 50 | Burgerzaken | 905 | 144 | -762 | 984 | 144 | -840 | 1.044 | 258 | -786 | -60 | 115 | 55 |
| 60 | Verkiezingen | 102 | 0 | -102 | 101 | 0 | -101 | 70 | 0 | -70 | 31 | 0 | 31 |
| 375 | Begraven en lijkbezorging | *471 | 522 | 51 | 471 | 522 | 51 | 484 | 632 | 148 | -13 | 110 | 97 |
| | Totaal programma | 2.325 | 665 | -1.659 | 3.500 | 665 | -2.835 | 3.611 | 897 | -2.714 | -111 | 232 | 121 |
| | Mutaties reserves | 72 | 0 | -72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Totaal programma na bestemming | 2.397 | 665 | -1.732 | 3.500 | 665 | -2.835 | 3.611 | 897 | -2.714 | -111 | 232 | 121 |

* Ten aanzien van product 375 bedragen de geraamde lasten conform de programmabegroting 2022 €399, dit wordt veroorzaakt doordat de reserve begraven een voorziening is geworden.

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

| Product | Grootboek rekening / onderwerp | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|--|-----------------------------------|---------------------|--|--------------------|---|
| 010 Raad en raadscommissie | | 31.000 V | In de loop van het jaar is de begroting bijgesteld. Achteraf gezien is de bijstelling te hoog geweest voor wat betreft het materiele budget en ook de vergoedingen waren uiteindelijk wat lager dan begroot. | | |
| 030: College en bestuurlijke ondersteuning | | 99.000 N | Per saldo is van verschillende overige componenten binnen deze raming meer uitgegeven dan begroot, o.a. advieskosten, begeleidingskosten en overige werkgeverslasten. Daarnaast zijn kosten hier gerealiseerd waar elders in de begroting de raming was voorzien. Ook zijn er meer afdelingskosten dan begroot gemaakt voor bestuurlijke ondersteuning. | | |
| 050: Burgerzaken | | 60.000 N | De kosten voor burgerzaken zijn hoger door meer verstrekte documenten. De gemaakte kosten voor GEO & Kadaster zijn hoger en is het gevolg van diverse kleinere noodzakelijke werkzaamheden, zoals de onvoorziene herijking van alle peilmerken en bijwerken van de nieuwe lichtfoto's, maar ook een kostenstijging op bijna alle producten, zoals Kadaster en andere diensten. Door georganiseerde evenementen was de inzet van afdelingskosten hoger. | 115.000 V | De raming voor opbrengst leges publiekszaken bleek te laag ingeschat. |
| 060: Verkiezingen | | 31.000 V | De (bijgestelde) raming is te hoog ingeschat. | | |
| 375: Begraven en lijkbezorging | | | | 110.000 V | De opbrengsten zijn hoger dan begroot. Ten opzichte van 2021 zijn ze wel afgenomen. |
| Overige verschillen | | 14.000 N | Diverse overige verschillen | 7.000 V | Diverse overige verschillen |
| Totaal | | 111.000 N | | 232.000 V | |

Programma 5: Solide financieel beleid

Wat hebben wij bereikt in 2022?

| Fundament | Effect indicator | Jaarrekening 2021 | Jaarrekening 2022 |
|------------|---|--|---|
| Woonlasten | Vergelijking totaal woonlasten meerpersoonshuishouden met eigen woning Alblasserdam met landelijk gemiddelde (volgens Coelo) | Alblasserdam € 789 (2021) 2,6% onder landelijk gemiddelde Nederland gemiddeld € 810 (2021) Laagste: € 598 ; hoogste € 1.517 | Alblasserdam: € 870 (2022) 3,9% onder het Landelijk gemiddelde van € 905 (2022) Laagste: € 667 ; hoogste € 1.736 |

Conclusies en duiding Fundament: Solide financieel beleid

De woonlasten zijn in 2022 minder gestegen (10,2%) dan het landelijk gemiddelde (11,7%). De gemiddelde woonlasten lagen in 2022 3,9% onder het landelijk gemiddelde.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2022?

| Solide financieel beleid | | |
|---------------------------------------|---|--|
| Fundament (portefeuillehouder) | Rol overheid | Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2022? |
| Woonlasten (J.R. Pardo Kruidenier) | Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet | In de Samenlevingsagenda 2.0 is afgesproken de woonlasten in principe gelijk te houden. In 2022 bedroegen de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in Alblasserdam € 870 ten opzichte van een landelijk gemiddelde van € 905 volgens de Coelo-atlas. De woonlasten zijn met 10,2% toegenomen. Landelijk was dit 11,7%. In absolute zin is sprake van een toename van de woonlasten. Dit wordt veroorzaakt door de compensatie via de ozb voor de wegvallende baten uit precario op kabels en leidingen (voor het aandeel dat tot en met 2021 één op één aan inwoners en ondernemers werd doorgerekend) en daarnaast een aanpassing (van 1,55%) vanwege de kostenontwikkeling in het sociaal domein. |

Wat heeft het gekost in 2022?

| Solide financieel beleid | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|--|--------------|--------------|
| | | Begroting 2022 | | | Begroting 2022 na wijziging | | | Jaarrekening 2022 | | | Verschil begroting & jaarrekening 2022 (Plus = voordeel, Min = nadeel) | | |
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 470 | Beleggingen | 6 | 114 | 108 | 6 | 114 | 108 | 6 | 124 | 118 | 0 | 10 | 10 |
| 475 | Uitkering gemeentefonds | 0 | 33.805 | 33.805 | 0 | 37.675 | 37.675 | 0 | 39.010 | 39.010 | 0 | 1.334 | 1.334 |
| 485 | Belastingen | 401 | 5.234 | 4.833 | 430 | 5.529 | 5.099 | 517 | 5.900 | 5.383 | -87 | 372 | 284 |
| 890 | Treasury | -663 | 26 | 689 | -669 | 26 | 695 | -559 | 42 | 601 | -110 | 16 | -94 |
| | Totaal Alg. dekkings middelen | -256 | 39.179 | 39.435 | -233 | 43.344 | 43.577 | -36 | 45.076 | 45.112 | -197 | 1.732 | 1.534 |
| | Overhead | *6.895 | 706 | -6.189 | 8.117 | 764 | -7.353 | 10.411 | 3.484 | -6.927 | -2.294 | 2.720 | 426 |
| | Heffing VPB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Onvoorzien | 235 | 0 | -235 | 0 | 0 | 0 | 13 | 2 | -11 | -13 | 2 | -11 |
| | Totaal programma | 6.874 | 39.885 | 33.011 | 7.884 | 44.108 | 36.224 | 10.388 | 48.562 | 38.174 | -2.504 | 4.454 | 1.949 |
| | Mutaties reserves | **231 | **656 | 425 | 1.874 | 2.758 | 884 | 2.129 | 4.527 | 2.399 | -255 | 1.769 | 1.515 |
| | Totaal programma na bestemming | 7.105 | 40.541 | 33.436 | 9.758 | 46.866 | 37.108 | 12.517 | 53.089 | 40.573 | -2.759 | 6.223 | 3.464 |

*Ten aanzien van product overhead bedragen de geraamde lasten conform de programmabegroting 2022 €6.922, dit wordt veroorzaakt door extracomptabele kapitaallasten vervanging materieel. In bovenstaand overzicht is dit niet als zodanig verwerkt.

**Ten aanzien van de mutatie reserves bedragen de geraamde lasten conform de programmabegroting 2022 €195, en de geraamde baten conform de programmabegroting 2022 €646. Zie voor toelichting programma diensverlening en bestuur en programma buiten beter.

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

| Product | Grootboek rekening / onderwerp | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---|--------------------|---|
| 475: Uitkering gemeentefonds | | | | 1.334.000 V | In de begroting was rekening gehouden met een (inschatting) van de algemene uitkering tot en met de meicirculaire. De definitieve doorrekening van de meicirculaire en de uitkomsten van de septembercirculaire en de decembercirculaire lieten positieve bijstellingen zien. |
| 485: Belastingen | | 87.000 N | In dit product is de voorlopige aanslag vennootschapsbelasting over 2022 van € 199.000 verwerkt. Daar was in de begroting geen rekening mee gehouden. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met budget voor kwijtschelding van OZB van € 102.000. In de realisatie is dit lager, namelijk € 6.000 in 2022. In 2021 was dit nog € 19.000. | 372.000 V | De hogere baten uit onroerendezaakbelasting van niet woningen is 465.000. Dit komt doordat de bij de tariefberekening uitgegaan werd van een daling van de WOZ-waarde. De waarde is echter gestegen. En een nadeel van 78.000 op precariobelasting. In 2022 is de begroting aangepast doordat geen precario op kabels en leidingen mag worden geheven. De raming voor overige baten uit precariobelasting is te hoog ingeschat. Daarnaast is onzekerheid over de juistheid van de bestanden van SVHW om aanslagen over 2021 op te leggen. Dat heeft daarom ook (nog) niet plaatsgevonden. |
| 890: Treasury | | 110.000 N | Het nadeel bestaat enerzijds uit een lagere dekking van rentelasten uit de exploitatie dan begroot. Er was in de begroting rekening gehouden met een hogere boekwaarde en/of investeringsniveau. Daarnaast zijn de werkelijke rentelasten hoger doordat een nieuwe lening is aangetrokken. | | |

| Product | Grootboek rekening / onderwerp | Afwijking lasten | Toelichting afwijking | Afwijking baten | Toelichting afwijking |
|---------------------|-----------------------------------|---------------------|---|--------------------|--|
| Overhead | | 2.294.000 N | In het product overhead worden in eerste instantie alle personeelslasten van de organisatie verantwoord en daarvan op basis van urenverantwoording weer doorberekend aan producten in de programma's. Niet alles wordt doorbelast, want een deel van deze kosten is overhead en dient, conform het BBV, apart inzichtelijk te zijn. Dit product heeft een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 426.000. Dit komt doordat in de realisatie meer kosten zijn doorbelast aan de programma's. In de programma's is daardoor in totaliteit een nadeel zichtbaar van € 531.000. Daaruit kan geconcludeerd worden dat alle bedrijfsvoeringsbudgetten volledig ingezet zijn en er per saldo op dit gebied ook nauwelijks sprake is van een overschrijding. | 2.720.000 V | Zie toelichting lasten. |
| Mutaties reserves | | 255.000 N | Voor de toevoeging van de opgeheven reserves aan de algemene reserve was geen raming opgenomen in de exploitatie. | 1.769.000 V | Dit betreft voor € 1.736.000 de onttrekking aan de bestemmingsreserve Ruigenhil. Doordat het voorbereidingskrediet voor de werkzaamheden voor het zwembad in 2022 niet volledig is benut is ook de onttrekking hiervoor aan de algemene reserve lager. |
| Overige verschillen | | 13.000 N | Diverse kleine verschillen | 28.000 V | Diverse kleine verschillen |
| Totaal | | 2.759.000 N | | 6.223.000 V | |

Paragrafen

1. Lokale heffingen

Deze paragraaf geeft inzicht in de diverse lokale heffingen. De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op de heffingen waarvan de besteding zowel gebonden als ongebonden is. De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn daarom een integraal onderdeel van het beleid. Een aanduiding van de lokale belastingdruk is van belang voor de integrale afweging tussen beleid en inkomsten. Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid maakt het beeld van de lokale heffingen compleet.

Voor de omvang van de gemeentelijke woonlasten zijn de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing de belangrijkste heffingen. Daarnaast wordt nog een aantal andere belastingen en rechten geheven zoals hondenbelasting, begraafrechten, precariobelasting, toeristenbelasting en (bouw)leges. De heffing en invordering van de leges verzorgt de gemeente zelf. De heffing en invordering van de andere belastingen voert het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW) in Klaaswaal uit.

Overzicht gemeentelijke belastingopbrengsten

| Programma Bedragen x 1.000 | Product | Lokale heffing | Opbrengst 2021 | Geraamde opbrengst 2022 (na 3 ^e burap) | Werkelijke opbrengst 2022 |
|--|--------------------------------|---|-------------------|--|---------------------------------|
| 1. Actiever, zorgzamer & ondernemender | 110 Weekmarkt | Baten weekmarkt | 13 | 21 | 17 |
| 2. Buiten beter | 100 Integrale veiligheid | Integrale veiligheid | 5 | 6 | 6 |
| | 300 Wegen, straten en pleinen | Leges straatwerk | 73 | 52 | 34 |
| | 360 Reiniging | Afvalstoffenheffing | 2.738 | 3.292 | 2.961 |
| | 365 Riolering | Rioolheffing | 1.582 | 1.520 | 1.632 |
| 3. Beter wonen & bereikbaar | 160 Bouw- en sloopvergunningen | Leges omgevingsvergunningen en welstand | 1.587 | 1.002 | 447 |
| 4. Dienstverlening en bestuur | 050 Burgerzaken | Leges burgerzaken | 231 | 144 | 258 |
| | 375 Begraven en lijkbezorging | Begraafrechten | 772 | 522 | 632 |
| 5. Solide financieel beleid | 485 Belastingen | OZB | 4.740 | 5.319 | 5.786 |
| | | Hondenbelasting | 98 | 101 | 99 |
| | | Precariobelasting | 484 | 77 | -2 |
| | | Toeristenbelasting | 44 | 32 | 18 |
| Totaal lokale heffingen | | | 12.367 | 12.088 | 11.888 |

Woonlasten (lokale belastingdruk)

Tot de woonlasten worden gerekend de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze belastingen vormen het grootste deel van de opbrengst van de gemeentelijke heffingen. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de woonlasten (voor meerpersoonshuishoudens) volgens de Atlas van de lokale lasten van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) over de laatste vier jaren weergegeven.

| Woonlasten meerp. huish. | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Woonlasten Alblasserdam | 783 | 789 | 870 |
| Ontwikkeling lastendruk ALB | 2,3% | 0,8% | 10,3% |

| Woonlasten meerp. huish. | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Woonlasten NL gemiddeld | 773 | 810 | 905 |
| Ontwikkeling lastendruk NL | 4,5% | 4,8% | 11,7% |
| Woonlasten ALB in % NL | 101,3% | 97,4% | 96,1% |

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

Er zijn drie onroerendezaakbelastingen. Het tarief voor de OZB is een percentage van de jaarlijks vastgestelde WOZ-waarde. Onderstaand zijn per belasting de tarieven over de afgelopen drie jaar opgenomen. De stijging of daling van de tarieven heeft een directe relatie met de stijging of daling van de WOZ-waarde. Daalt de WOZ-waarde, dan dient voor een gelijkblijvende opbrengst het tarief te stijgen.

| | <u>tarief 2020</u> | <u>Tarief 2021</u> | <u>Tarief 2022</u> |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| OZB eigenaar woning | 0,1134% | 0,1084% | 0,1090% |
| OZB eigenaar niet-woning | 0,2988% | 0,2865% | 0,3009% |
| OZB gebruiker niet-woning | 0,2650% | 0,2440% | 0,2613% |

| OZB 2022 | | | | |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Bedragen x € 1.000 | Opgelegd Over 2022 | Opgelegd Voorg. jaren | Nog op te leggen | Totaal Netto opbrengst |
| eigenaren woningen | 2.529 | 3 | | 2.532 |
| eigenaren niet-woningen | 1.710 | 202 | 18 | 1.930 |
| gebruikers niet-woningen | 1.276 | 210 | 16 | 1.502 |
| TOTAAL | 5.515 | 415 | 34 | 5.964 |
| Verminderings: | | | | |
| bezwaar | -/- 144 | - | - | -/- 144 |
| kwijtschelding | - | - | - | - |
| oninbaar | -/- 3 | - | - | -/- 3 |
| TOTAAL NETTO | 5.368 | 415 | 34 | 5.817 |

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven ter dekking van de kosten voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Uitgangspunt is dat dit kostendekkend gebeurt. De afgelopen drie jaar zijn de tarieven:

| | <u>tarief 2020</u> | <u>tarief 2021</u> | <u>Tarief 2022</u> |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Eenpersoonshuishouden | € 282,00 | € 298,00 | € 298,00 |
| Meerpersoonshuishouden | € 339,00 | € 358,00 | € 358,00 |

| Afvalstoffenheffing 2022 | | | | |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Bedragen x € 1.000 | Opgelegd Over 2022 | Opgelegd Voorg. jaren | Nog op te leggen | Totaal Netto opbrengst |
| TOTAAL | 3.008 | 2 | - | 3.010 |
| Verminderings: | | | | |
| bezwaar | -/- 49 | - | - | -/- 49 |
| kwijtschelding | -/- 127 | - | - | -/- 127 |
| oninbaar | -/- 11 | - | - | -/- 11 |
| TOTAAL NETTO | 2.821 | 2 | - | 2.823 |

| Berekening kostendekking Reiniging | | | | |
|--|-----------------------|------------------|-----------|------------------|
| | Begroting (primitief) | | Werkelijk | |
| Taakveld 7.3 Afval | 2.500.000 | | 2.391.000 | |
| Taakveld 6.3 inkomensregelingen (kwijtscheldingen) | 160.000 | | 138.000 | |
| Directe kosten taakvelden | | 2.660.000 | | 2.529.000 |
| Overige toe te rekenen kosten: | | | | |
| Overhead | 333.000 | | 302.000 | |
| BTW | 465.000 | | 456.000 | |
| Totale netto overige kosten | | 798.000 | | 758.000 |
| Totale kosten (a) | | 3.458.000 | | 3.287.000 |
| Opbrengst heffingen (b) | | 2.980.000 | | 2.961.000 |
| Dekking (b/a*100) | | 86% | | 90% |

Rioolheffing

In de rioolheffing zijn tevens de kosten begrepen voor de zorg van de afvoer van het hemelwater en de zorg voor het grondwater. Ook percelen, die niet op de riolering zijn aangesloten worden belast. De rioolheffing voor woningen is gebaseerd op een vast bedrag per perceel en voor niet-woningen gebaseerd op een percentage van de WOZ-waarde.

De ontwikkeling van de tarieven voor het eigendom is:

| | <u>tarief 2020</u> | <u>tarief 2021</u> | <u>tarief 2022</u> |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| woningen | € 159,00 | € 159,00 | € 159,00 |
| niet-woningen | 0,055% | 0,055% | 0,055% |
| | WOZ-waarde | WOZ-waarde | WOZ-waarde |

Het tarief voor niet-woningen is gemaximeerd. Voor 2022 bedraagt het maximale bedrag € 2.750.

| Rioolheffing 2022 | | | | |
|---------------------|--------------------|-----------------------|------------------|------------------------|
| Bedragen x € 1.000 | Opgelegd Over 2022 | Opgelegd Voorg. jaren | Nog op te leggen | Totaal Netto opbrengst |
| TOTAAL | 1.616 | 23 | - | 1.639 |
| Verminderings: | | | | |
| bezwaar | -/- 7 | - | - | -/- 7 |
| kwijtschelding | -/- 1 | - | - | -/- 1 |
| oninbaar | - | - | - | - |
| TOTAAL NETTO | 1.608 | 23 | - | 1.631 |

| Berekening kostendekking Riolering | | | | |
|--|-----------------------|------------------|-----------|------------------|
| | Begroting (primitief) | | Werkelijk | |
| Taakveld 7.2 Riolering | 1.141.000 | | 1.044.000 | |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (kwijtscheldingen) | 17.000 | | 1.000 | |
| Directe kosten taakvelden | | 1.158.000 | | 1.045.000 |
| Overige toe te rekenen kosten: | | | | |
| Overhead | 78.000 | | 190.000 | |
| BTW | 228.000 | | 146.000 | |
| Mutatie voorziening/reserve riolering | 91.000 | | 251.000 | |
| Totale overige kosten | | 397.000 | | 587.000 |
| Totale kosten (a) | | 1.556.000 | | 1.632.000 |
| Opbrengst heffingen (b) | | 1.520.000 | | 1.632.000 |
| Dekking (b/a*100) | | 98% | | 100% |

Overige lokale heffingen

Begraafrechten

| Berekening kostendekking Begraven en lijkbezorging | | | | |
|--|-----------------------|----------------|-----------|----------------|
| | Begroting (primitief) | | Werkelijk | |
| Taakveld 7.5 begraafplaatsen | 399.000 | | 484.000 | |
| Directe kosten taakvelden | | 399.000 | | 484.000 |
| Overige toe te rekenen kosten: | | | | |
| Overhead | 34.000 | | 179.000 | |
| Mutatie reserve afkoopsommen onderhoud graven | 72.000 | | 0 | |
| Totale overige kosten | | 106.000 | | 179.000 |
| Totale kosten (a) | | 506.000 | | 662.000 |
| Opbrengst heffingen (b) | | 522.000 | | 632.000 |
| Dekking (b/a*100) | | 103% | | 95% |

Secretarieleges

Secretarieleges worden in rekening gebracht voor de verstrekking van o.a. reisdocumenten, rijbewijzen, uittreksels uit de BRP en Burgerlijke Stand, aanvraag Verklaring Omtrent Gedrag, huwelijksvoltrekkingen. Zij worden in rekening gebracht ingevolge de Legesverordening. De opbrengsten waren tezamen begroot op € 144.000. De werkelijke opbrengsten die betrekking hebben op 2022 bedroegen € 258.000.

Leges omgevingsvergunningen en welstand

Leges omgevingsvergunningen worden in rekening gebracht voor het in behandeling nemen en het verstrekken van diverse vergunningen. Het betreft hier onder meer reguliere en lichte bouwvergunningen, schetsplannen, sloopvergunningen, sloopmeldingen, monumentenvergunningen en reclamevergunningen, volgens de uitvoering van de WABO. De opbrengsten zijn tezamen begroot op € 1.002.000. De werkelijke netto opbrengst bedroeg € 447.000.

Hondenbelasting

Het tarief voor de hondenbelasting is al meerdere jaren hetzelfde:

| | tarief 2020 | tarief 2021 | tarief 2022 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| per hond | € 85,20 | € 85,20 | € 85,20 |

| Hondenbelasting 2022 | | | | |
|----------------------|--------------------|-----------------------|------------------|------------------------|
| Bedragen x € 1.000 | Opgelegd Over 2022 | Opgelegd Voorg. jaren | Nog op te leggen | Totaal Netto opbrengst |
| TOTAAL | 103 | 1 | - | 104 |
| Verminderingen: | | | | |
| bezwaar | -/- 5 | - | - | -/- 5 |
| kwijtschelding | -/- 4 | - | - | -/- 4 |
| oninbaar | - | - | - | - |
| TOTAAL NETTO | 94 | 1 | - | 95 |

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in (mogelijke) risico's voor de gemeente Alblasserdam en de weerstandscapaciteit om die risico's op te vangen. De risico's afgezet tegen de weerstandscapaciteit leidt tot een conclusie over de financiële flexibiliteit en soliditeit van de gemeente Alblasserdam, zijnde het weerstandsvermogen. In de jaarrekening worden de nu bekende risico's gekwantificeerd. Dit dient mede om een meer gefundeerd voorstel te kunnen doen over de (minimaal) benodigde omvang van de algemene reserve. Het zal overigens altijd zo blijven, dat bepaalde risico's lastig of niet te kwantificeren zijn. Daarnaast betreft het altijd een momentopname en deze heeft net als bij iedere risico-inschatting - vooral rondom de kansinschatting - een mate van subjectiviteit in zich.

Het hoofdstuk ziet er als volgt uit: korte beschrijving wat er onder weerstandsvermogen verstaan wordt, vervolgens wordt het begrip risico's gedefinieerd en wordt de uitkomst van de risico-inventarisatie opgesomd. Dit hoofdstuk sluit af met een conclusie rondom het benodigde weerstandsvermogen en de huidige algemene reserve.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de gemeente is het vermogen om incidenteel financiële tegenvallers te kunnen opvangen waardoor de taken kunnen worden voortgezet. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen voor zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar en voor de meerjarenraming.

Risico's

In de begroting en jaarrekening zijn de geraamde en werkelijke lasten en baten opgenomen. Naast de gangbare begrotingsposten spelen voor het beoordelen van de totale financiële positie van de gemeente ook zaken een rol die niet direct uit de begroting en jaarrekening blijken of ontwikkelingen die de budgetten onder grote druk kunnen zetten. In tegenstelling tot de rest van dit document wordt hier expliciet naar voren gekeken. De risico's zijn organisatiebreed in kaart gebracht.

Risico-inventarisatie

Organisatiebreed heeft een risico-inventarisatie plaatsgevonden. Deze is als volgt opgebouwd:

- Korte beschrijving van het risico;
- Beheersmaatregelen;
- Het financiële effect / kans / risicobedrag.

Bij de korte beschrijving van het risico wordt er op hoofdlijnen toegelicht wat het risico behelst. Vervolgens vindt er op basis van de beschikbare informatie daar waar mogelijk een inschatting plaats van het financiële effect. Daarnaast wordt er aangegeven of het risico structurele of incidentele gevolgen heeft. Daar waar structurele gevolgen zijn, zullen indien dit risico zich voor doet ook structurele beheersmaatregelen genomen moeten worden. Eventuele incidentele gevolgen kunnen worden ingezet tegen incidentele beheersmaatregelen.

Zoals vermeld kan het zo zijn dat er eventuele beheersmaatregelen mogelijk zijn om het risico te verminderen c.q. te voorkomen. Te denken valt aan aanpassing van beleid, het invoeren van extra interne controles, verzekeringen enz.

Totaal overzicht risico's (benodigd weerstandsvermogen)

De risico's zijn gekwantificeerd en per risico is bepaald welke weerstandsvermogen benodigd is om het risico te kunnen opvangen. Voor een aantal posten is de omvang van het risico (nog) niet te kwantificeren. Bij de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen hanteren wij voor deze posten een "overdekking" van 10%.

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|--|--|--|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Uitkeringen Participatiewet (bijstand) | | | | | |
| Uitkeringen van de gemeente op grond van de Participatiewet zijn een open-einde-regeling. Risico is dat de uitkering toenemen en/of de rijksbijdrage die de gemeente daarvoor ontvangt afneemt of onvoldoende is om de lasten uit te dekken. | Beheersing (bewaken toegang en bevorderen uitstroom) vindt plaats binnen de gemeenschappelijke regeling Sociaal (GRS). Inschattingen van GRS vergelijken met informatie over (de ontwikkeling van) de rijksbijdrage. Daarnaast worden lokaal initiatieven genomen (Kansrijk en ontwikkeling Leerlint) om uitstroom naar betaald werk in de onmiddellijke nabijheid mogelijk te maken. We leveren tevens inspanningen om ervoor te zorgen dat de GRS mensen toeleidt naar de lokale voorzieningen | De werkelijke rijksbijdrage was lager dan begroot. Dit effect is zichtbaar geworden in de jaarrekening 2022. Voor 2023 houdt de GRS rekening met een oplopende en relatief hoge rijksbijdrage. | 5% | 5.500.000 | 275.000 |
| Cybercriminaliteit | | | | | |
| Gemeenten zijn een doelwit voor cybercriminelen die financieel gewin willen behalen via diefstal van geld of vertrouwelijke informatie, of die willen 'verstoren.' Ook kan belangrijke IT uitvallen. Cyber is een breed risico waarmee veel overheidsinstanties te maken hebben vanwege hun afhankelijkheid van informatietechnologie, connectiviteit en geautomatiseerde processen. Ook wettelijke regulering neemt toe, net als (contractuele) eisen op het gebied van beveiliging, weerbaarheid en (cyber)aansprakelijkheidsverzekeringen. Risicobedrag is afgeleid van relevante voorbeelden (Hof van Twente, Antwerpen) | Beheersing vindt plaats in afstemming met servicegemeente Dordrecht. Er wordt geïnvesteerd in het verhogen van de weerbaarheid door: dijken te controleren, goede afspraken te maken over wie waarvan is, bewustzijn te actualiseren en risico's op te sporen en te behandelen. | Afgelopen periode zijn verschillende devices van gebruikers "gespoeld" wat inhoudt dat deze op afstand beheerd worden en daarmee ook voorzien zijn van extra beveiligingsmaatregelen. In 2023 willen we de bewustwording verhogen en informatiebeveiliging onderdeel laten zijn van de reguliere werkzaamheden. Er zal aandacht zijn voor het crisisproces beveiligingsincidenten met hoog risico, met o.a. een crisisoefening geïnitieerd vanuit SGD. Op de agenda staan daarnaast de implementatie van de anonimiseringsstool en de Capstone methodiek voor e-mailarchivering. Tot slot wordt een verzoek gedaan om budget te verhogen om risico's te reduceren. | 5% | 5.000.000 | 250.000 |

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|---|--|---|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Jeugdhulp | | | | | |
| Sinds de decentralisatie van de jeugdhulp per 1 januari 2015 zien we een stijging van de vraag naar en uitgaven aan jeugdhulp. Dit wordt nog eens versterkt door de gevolgen van de coronacrisis waardoor jongeren langdurig belast worden/zijn ondanks de door ons ingezette interventies om de sociale cohesie te verhogen. | Beheersing vindt plaats binnen gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid. Er wordt geïnvesteerd in informatievoorziening om trends en ontwikkeling tijdig te signalen. Daarnaast investeert de gemeente in hulp aan de voorkant van het proces om zo complexe en dure zorg aan de achterkant te voorkomen. | Groei van zorgkosten lijkt te stabiliseren. Over 2022 sluit de rekening van de zorgkosten via DG&J positief af ten opzichte van de begroting. Het risico op toch nog stijgende kosten zit in het feit dat we een kleine gemeente zijn met een beperkt budget. Het risico bestaat dat een enkele dure cliënt of andere exogene factoren de vooruitzichten negatief beïnvloeden. Het rijk is nog steeds voornemens om te bezuinigen op de jeugdhulp. Zolang er nog geen overeenstemming is over de landelijke Hervormingsagenda is het lastig om een inschatting te maken. Hierdoor blijft het risico dat de kosten een andere ontwikkelingen volgen dan de begroting aanwezig. | 5% | 5.500.000 | 275.000 |
| Leges omgevingsvergunningen | | | | | |
| Invoering van de omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw per 2024 heeft invloed op de heffing van leges voor omgevingsvergunningen. Er komen minder vergunningplichten en verwachting is dat dit niet kan worden gecompenseerd door minder inzet en dus minder kosten. | Op basis van ervaringscijfers wordt een inschatting gemaakt van de financiële gevolgen. Overwogen kan worden de begroting bij te stellen. | Over 2022 zijn de leges omgevingsvergunning ruim lager dan begroot. Voor 2023 is nog geen inschatting beschikbaar. Wel is duidelijk dat de baten uit de begroting alleen gerealiseerd worden indien er enkele grote projecten starten. | 33% | 1.000.000 | 330.000 |

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|--|---|--|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Afvalinzameling en -verwerking | | | | | |
| De kosten van van verwerking van afval zijn afgelopen jaren toegenomen. Het is landelijk beleid om de hoeveelheid restafval terug te brengen. Dit is ook merkbaar in de ontwikkeling van kosten van verbranding van afval. Risico is dat kosten verder oplopen en dat maatregelen om daarop in te springen niet tijdig worden genomen. | Maatregelen voorbereiding om afvalscheiding te verbeteren, afvalbeleid herzien. Ontwikkeling van verwerkingskosten en hoeveelheden afval monitoren. | In 2022 zijn de verwerkingskosten binnen de begroting gebleven. In 2023 worden gesprekken gevoerd over (het verlengen van) de dienstverleningsovereenkomst met HVC, waarbij ook aandacht is voor de transparantie van de kosten. | 5% | 2.200.000 | 110.000 |
| Beheerplannen | | | | | |
| Beheerplannen van kapitaalgoederen zijn niet actueel. Daar wordt aan gewerkt. Daardoor is er een risico dat onvoldoende inzicht is in de financiële middelen om deze structureel op het gewenste niveau te onderhouden. Dit kan zowel incidentele als structurele financiële gevolgen hebben. | Beheerplannen periodiek actualiseren, periodiek controle op bestaan van activa, activa specifiek vastleggen in de financiële administratie. Beleid met betrekking tot activeren en afschrijven heroverwegen. Beheersystemen goed inrichten. | Er is gewerkt aan de actualisatie van de plannen. Ook is beeld gebracht welke budgetten hiermee samenhangen inclusief gewenste aanpassingen, met name verschuivingen. De plannen worden nog doorgerekend, zodat de financiële gevolgen duidelijk worden. | | | 500.000 |
| Financieel beleid activa | | | | | |
| Voor het afschrijving van investeringen worden termijnen gehanteerd die dicht bij de maximale technische levensduur liggen. Een risico is dat in enkele situaties deze termijn niet bereikt wordt of dat onvoldoende inzicht is in de samenstelling van de boekwaarde. Op dat moment zal een afwaardering moet plaatsvinden. | Beheerplannen periodiek actualiseren, periodiek controle op bestaan van activa, activa specifiek vastleggen in de financiële administratie. Beleid met betrekking tot activeren en afschrijven heroverwegen. | Risico heeft zich niet voorgedaan in 2022. In 2023 worden enkele financiële verordeningen geactualiseerd. Daarin kan een heroverweging van het financieel beleid op dit gebied worden meegenomen. In 2023 en 2024 wordt verder gewerkt aan de inrichten en gebruiken van de beheersystemen Met deze datagestuurde informatie kan bijna jaarlijks de beheerplannen worden bijgesteld, maar ook de op lange termijn zichtbare investeringen worden gesignaleert. Op basis daarvan kan dan reeeler de levensduur van ons areaal worden ingeschat. Het risico zal geleidelijk afnemen als er meer data beschikbaar komt. | 1% | 70.000.000 | 700.000 |

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|---|--|---|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Garantstellingen en leningen | | | | | |
| De gemeente staat garant voor leningen en verstrekt in enkele gevallen ook zelf leningen. Hierbij is er altijd een risico dat een partij niet in staat is de lening volgens de afspraken af te lossen. | Groot deel van de financiële positie van partijen worden gemonitord door een waarborgfonds. | In 2022 hebben zich geen risico's voorgedaan. Ook voor 2023 worden deze niet verwacht. | 0,5% | 80.000.000 | 400.000 |
| Afwikkeling verbouwing Rederij | | | | | |
| Over de afwikkeling van verbouwing van de Rederij is een geschil met de aannemer. Dit is in behandeling bij de rechtbank. Er is nog geen uitspraak gedaan. Op basis van de eerdere behandeling ervan is in de jaarrekening 2022 een inschatting gemaakt van de verplichting. Risico is dat de uiteindelijke afwikkeling daar van afwijkt. Risicobedrag is bepaald op het bedrag van de vordering minus de gemaakte inschatting. | De gemeente ter ondersteuning hierbij (externe) expertise ingeschakeld. Voor de afwikkeling is een voorziening gevormd. Voorgesteld wordt het restant krediet beschikbaar te houden. | In 2022 is de zaak behandeld bij de Rechtbank. In 2023 wordt de uitspraak van de rechtbank en de definitieve afwikkeling verwacht. | 25% | 500.000 | 125.000 |

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|---|--|--|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Maatschappelijke opvang beschermd wonen | | | | | |
| De Rijksoverheid en gemeenten werken nu aan de doordecentralisatie van beschermd wonen. Dat houdt in dat alle gemeenten verantwoordelijk worden voor beschermd wonen van hun inwoners. Nu zijn dit de 43 centrumgemeenten. Dordrecht is één van de centrumgemeenten. De Rijksoverheid, gemeenten en aanbieders kijken nu of en hoe dit het best georganiseerd kan worden. Gevolg daarvan is dat ook de financiële middelen hiervoor anders verdeeld gaan worden. In de huidige situatie houdt Dordrecht geld over op deze taak en de gemeenten delen mee in dit overschot. In de begroting is structureel rekening gehouden met een bijdrage op grond van dit voordeel. Risico is dat dit voordeel stapsgewijs verdwijnt met de herverdeling van deze middelen. | Ontwikkelingen via bijeenkomsten en circlaires volgen. In de organisatie wordt capaciteit beschikbaar gehouden en gesteld voor afstemming in de regio en en het lokaal vormgeven van deze taak. | In 2022 is een bijdrage ontvangen van Dordrecht. Deze bijdrage was hoger dan begroot. De voorgenomen invoeringsdatum van de hervorming is uitgesteld tot 1 januari 2025. | 50% | 450.000 | 225.000 |
| Wmo/huishoudelijke ondersteuning | | | | | |
| Vanwege diverse ontwikkelingen loopt de gemeente financieel risico met betrekking tot de huishoudelijke ondersteuning. Dit komt enerzijds voor de toenemende vergrijzing. Daarnaast speelt mee dat de uurtarieven of kostenontwikkeling van aanbieders kan leiden tot hogere kosten vanwege schaarste in het aanbod en in het algemeen toegenomen loonkosten vanwege de inflatie. | De Wmo/huishoudelijke ondersteuning is een maatwerkvoorziening die de GRS uitvoert. De binnenkort vast te stellen Verordening Wmo kent een aantal draaiknoppen die o.a. van invloed kunnen zijn op de toelating tot de huishoudelijke ondersteuning c.q. de hoogte van een eventuele bijdrage. Door een versterking van het lokale maatschappelijk middenveld worden initiatieven om in het voorveld al ondersteuning te bieden versterkt dit met het oog op het afremmen van de instroom in de maatwerkvoorziening. | | 10% | 1.500.000 | 150.000 |

| Risico's | Beheersmaatregelen | Terugblik 2022 en verwachting 2023 | Kans (in %) | Bruto bedrag (in €) | Netto bedrag (kans x bruto in €) |
|--|--|--|-------------|---------------------|----------------------------------|
| Opvang kwetsbare groepen | | | | | |
| De opvang van kwetsbare groepen vraagt veel tijd, aandacht en ook financiële middelen. Hiervoor zijn verschillende geldstromen beschikbaar met diverse voorwaarden. Dit is complex en mede daarom is steeds onzekerheid of de gemaakte kosten volledig gecompenseerd worden. | Deelname aan regionale werkgroep om ontwikkelingen goed te volgen. Informatievoorzien vanuit VNG en Rijk volgen. | In 2022 is veel capaciteit ingezet op de opvang van Oekraïners. De gemeente is gecompenseerd voor de kosten hiervan. Voor 2023 is gestart met een project om flexwoningen te creëren voor verschillende doelgroepen, zodat de gemeente een bijdrage kan leveren aan de regionale en landelijke opgave. | 5% | 3.600.000 | 180.000 |
| Ruigenhil | | | | | |
| Voor het opkopen en slopen van woningen aan de Ruigenhil is een krediet beschikbaar gesteld. Uitvoering is mede afhankelijk van de bereidheid van eigenaren van de woningen en gronden om hieraan mee te werken. Risico is dat kosten voor de resterende woningen en gronden hoger zijn of worden dan de beschikbare middelen. | Ontwikkeling worden periodiek besproken in een projectteam. | In 2022 en voorliggende jaren zijn we uitgegaan van de marktwaarde van de woningen op dat moment. Een taxatie zal de werkelijke waarde duiden. Dit moet in de loop van 2023 duidelijk worden. | 25% | 9.100.000 | 2.275.000 |
| Verbonden partijen | | | | | |
| Risico gebaseerd op inschatting per verbonden partij rekening houdend met door hen aangehouden beschikbare vermogen om dit op te vangen. | | | | | 200.000 |
| Subtotaal | | | | | 5.995.000 |
| Buffer ter dekking van overige risico's | | | | | 600.000 |
| Eindtotaal | | | | | 6.595.000 |

In de paragraaf grondbeleid is de inschatting van de risico's voor de grondexploitaties weergegeven. De reserve grondexploitatie dient als dekking voor de risico's en tekorten op grondexploitaties. Momenteel zijn risico's binnen verlieslatende projecten nog niet te kwantificeren vanwege de planvormingsfase waarin deze zich bevinden, dat betekent niet dat deze projecten volledig risicovrij zijn. De huidige marktontwikkelingen hebben een drukkend effect op de grondexploitatieresultaten. Het aanhouden van de reserve grondexploitatie biedt ruimte om eventuele verslechtingen van grondexploitatieresultaten op te vangen. Daarnaast dient de reserve grondexploitatie als buffer voor het opvangen van eventuele risico's en tekorten op toekomstige grondexploitaties.

Bepaling weerstandscapaciteit

De gemeente heeft middelen beschikbaar om financiële gevolgen op te vangen indien risico's zich daadwerkelijk manifesteren. Onder tegenvallers wordt in de regel verstaan het effectueren van risico's. In de begroting en jaarrekening worden daarom de risico's afgezet tegen de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit ruimte op de exploitatiebegroting (stelpost onvoorzien en eventueel onbenutte belastingcapaciteit), ruimte in de reserves en eventuele stille reserves. Primair dienen de algemene reserves als buffer voor financiële tegenvallers. De gemeente Alblasserdam heeft twee grote algemene reserves, namelijk de algemene reserve en de algemene reserve grondexploitatie.

Totaal beschikbare algemene weerstandscapaciteit (standen per 31-12-2022):

| | Jaarrekening 2022 | Begroting 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Algemene weerstandscapaciteit | € 10.477.000 | € 8.193.000 |
| Weerstandscapaciteit grondexploitatie (zie paragraaf Grondbeleid) | € 959.000 | € 2.722.000 |
| Totaal | € 11.436.000 | € 10.915.000 |

Conclusie rondom benodigd weerstandsvermogen

Risico's worden gekwantificeerd en afgezet tegen de weerstandscapaciteit om zicht te krijgen op de toereikendheid van het weerstandsvermogen. Een algemene norm voor de weerstandsratio is niet door de wetgever vastgesteld.

Het weerstandsvermogen kan gemeten worden als de verhouding tussen de weerstandscapaciteit die beschikbaar is en de verwachte financiële gevolgen van de risico's en kan weergegeven worden als een ratio. Een algemene norm voor het weerstandsvermogen is er niet. Uit de literatuur blijkt wel een veel gehanteerde beoordelingstabel van het weerstandsvermogen. Het is aan de gemeente zelf om te bepalen wat de noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit is. De door de gemeente Alblasserdam bepaalde norm is minimaal 1,0 en maximaal 1,4. De beschikbare ratio (exclusief grondexploitaties) weerstandscapaciteit/risico's (€ 10.477.000/€ 6.595.000) = 1,6.

| Categorie | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis |
|-----------|--------------------------|------------------|
| A | > 2,0 | Uitstekend |
| B | 1,4 < x < 2,0 | Ruim voldoende |
| C | 1,0 < x < 1,4 | Voldoende |
| D | 0,8 < x < 1,0 | Matig |
| E | 0,6 < x < 0,8 | Onvoldoende |
| F | < 0,6 | Ruim onvoldoende |

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de weerstandsratio van de gemeente Alblasserdam weergegeven:

| | Jaarrekening 2022 | Begroting 2022 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Weerstandscapaciteit: | | |
| - algemeen | 10.477.000 | 8.193.000 |
| - grondexploitaties | <u>959.000</u> | <u>2.722.000</u> |
| Totaal | 11.436.000 | 10.915.000 |
| Risicoprofiel: | | |
| - algemeen | 6.595.000 | 4.254.900 |
| - grondexploitaties* | <u>73.000</u> | <u>88.000</u> |
| Totaal | 6.668.000 | 4.342.900 |
| Ratio weerstandsvermogen: | | |
| - algemeen | 1,6 | 1,9 |
| - grondexploitaties | <u>maximaal</u> | <u>maximaal</u> |
| Totaal | 1,7 | 2,2 |

*) Niet alle risico's in de grondexploitaties zijn gekwantificeerd. Voor project Zuidelijk Havengebied is dat nog afhankelijk van verdere planuitwerking.

Verplichte kengetallen financiële positie

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het verplicht een aantal kengetallen te presenteren over de financiële positie van de gemeente. De kengetallen voor Alblasserdam zijn:

| Alblasserdam | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Rekening 2022 |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Netto schuldquote | 71% | 76% | 60% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen | 67% | 72% | 57% |
| Solvabiliteitsratio (Eigen vermogen / totaal balans) | 36% | 33% | 33% |
| Solvabiliteitsratio ((Eigen vermogen + voorzieningen) / totaal balans) | 38% | 35% | 37% |
| Grondexploitatie | -/- 1% | 0% | 0% |
| Structurele exploitatieruimte | -/- 3,6% | 2,0% | 0,7% |
| Belastingcapaciteit | 102,6% | 102,2% | 99,2% |

De financiële positie is in 2022 licht verbeterd. De kengetallen geven op dit moment een beeld van een solide financiële positie. Hierna lichten we het verloop per kengetal toe.

Nettoschuldquote:

De netto schuld (gecorrigeerd voor verstrekte leningen) gedeeld door de inkomsten geeft een indicatie voor de mate waarin een gemeente de rentelasten kan dekken door voldoende inkomsten. De schuldquote is afgenomen ten opzichte van 2021 en is lager dan verwacht bij de begroting.

Solvabiliteitsratio:

Dit kengetal is de tegenhanger van de debtratio. Wij streven naar een solvabiliteitsratio (eigen vermogen + voorzieningen/ totaal balanssaldo) hoger of gelijk aan 20%.

Grondexploitatie:

Dit kengetal geeft de verhouding weer tussen de totale waarde op de balans die nog moet worden terugverdiend met grondverkoop en het totaal van de exploitatiebaten in het jaar. Ultimo 2022 is er een negatieve boekwaarde (meer opbrengsten ontvangen dan gemaakte kosten, waardoor dit kengetal nu onder nul komt).

Structurele exploitatieruimte:

Bij dit kengetal wordt het structureel resultaat gedeeld door de totale baten in het jaar. Bij het opstellen van de begroting streven wij naar een structureel sluitende begroting. Zoals in eerdere jaren zien we dat het positieve resultaat vooral wordt gerealiseerd door incidentele meevallers. Een specificatie van de incidentele baten en lasten is in toelichting bij de jaarrekening opgenomen.

Belastingcapaciteit:

De belastingcapaciteit is berekend op basis van de lokale lasten van een gezin met een eigen woning bij een gemiddelde WOZ-waarde. Op de website Waarstaatjegemeente.nl is ook een vergelijking te voor eenpersoonshuishoudens, en kunnen meerdere jaren worden vergeleken. De woonlasten over 2022 zijn hier afgezet tegen het landelijk gemiddelde over 2021.

3. Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van het onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties.

Overzicht actuele kaders 2022

| Onderwerp | Beheerplannen | Vastgesteld / geactualiseerd in | Looptijd t/m |
|----------------------|--|---------------------------------|--------------|
| Wegen | Nota openbare ruimte | 2009 | - |
| | GVVP | 2019 | - |
| Openbare ruimte | Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) | 2021 | - |
| | Nota openbare ruimte | 2009 | - |
| Riolering | Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) | 2015 | 2018 |
| | Basis Riolerings Plan (BRP) | 2019 | 2028 |
| | Basis Riolerings Plan + (BRP +) | 2020 | 2029 |
| Groen | Nota openbare ruimte | 2009 | - |
| | Bomenverordening Alblasserdam | 2009 | - |
| | Groenstructuurplan | 2017 | 2027 |
| | Speelruimtebeleidsplan | 2021 | 2030 |
| Gebouwen | Meerjarenonderhouds-plan (MJOP) | 2020 | 2023 |
| Afvalinzameling | Grondstoffenplan | 2017 | 2020 |
| Openbare verlichting | Nota Openbare Verlichting | 2015 | 2025 |

Kaders in ontwikkeling (2022-2023)

| Onderwerp | Beheerplannen | Vast te stellen in |
|----------------------|---|--------------------|
| Openbare ruimte | Integraal Maatschappelijk Beheer Kader Bestaat uit beheerplannen voor: <ul style="list-style-type: none"> • Groen • Wegen • Riolering • Spelen • Civiele Kunstwerken | 2023 |
| Begraven | Begraafplaatsverordening | 2023 |
| Riolering | Plan Stedelijk Water | 2023 |
| Groen | Bomenverordening Alblasserdam | 2023 |
| Gebouwen | Meerjarenonderhouds en verduurzamingsplan (MJOP-D) | 2023 |
| Begraven | Begraafplaatsverordening | 2023 |
| Openbare verlichting | Nota Openbare Verlichting | 2024 |

Groenstructuurplan

Een belangrijk onderdeel vanuit het groenstructuurplan is de realisatie van de zgn. Groene Loper. In 2022 is begonnen met de voorbereiding van het eerste gedeelte hiervan; de Edisonweg tussen de Wensveenrotonde en de A15. Hiervoor is het noodzakelijk dat de populierenlaan wordt vervangen door een meer bio diverse laanbeplanting en ondergroei. Nader fauna onderzoek heeft echter uitgewezen dat deze laan een belangrijke vliegroute en een belangrijk foerageergebied is voor vleermuizen. De populieren kunnen niet vervangen worden zonder ontheffing of de vervanging dient gefaseerd en over meerdere jaren te worden uitgesmeerd. Momenteel loopt een onderzoek naar de veiligheid van de populieren op basis waarvan de keuze wordt gemaakt hoe te handelen.

Speelruimtebeleidsplan

In 2021 is het opstellen van het nieuwe Speelruimtebeleidsplan afgerond en vastgesteld. Vanaf 2022 is bij de renovatie van speelplaatsen dit document als basis gebruikt worden. Nieuwbouwplannen worden hieraan ook getoetst.

Gemeentelijk Verkeer en Vervoer Plan (GVVP)

In 2022 hebben we ons bezig gehouden met verdere uitwerking van Grote Beer/De Helling. Het GVVP is het kader voor de advisering op ontwikkelingen voor verkeer en vervoer.

Kerncijfers kapitaalgoederen

| Onderwerp | Belangrijkste kapitaalgoederen | Hoeveelheden |
|----------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Wegen | Oppervlakte wegennet | |
| | Rijbanen | 587.000 m2 |
| | Fietspaden | 62.000 m2 |
| | Voetpaden | 236.000 m2 |
| Vaarwegen | Oppervlakte water | 234.000 m2 |
| Riolering | Persriolering | 23.000 m |
| | Vrij verval riolering | 107.000 m |
| | Pompen en Gemalen | 205 st |
| Groen | Oppervlakte openbaar groen | 615.000 m2 |
| | Speeltoestellen | 310 st |
| Vastgoed | Gebouwen | 20 st |
| Civiele kunstwerken | Kunstwerken | 195 st |
| Openbare verlichting | Aantal lichtmasten | 3.978 stuks, waarvan ca 57 % LED |

Realisatie ambities

Beeldkwaliteit

De minimale beeldkwaliteit voor de openbare ruimte is door de raad vastgesteld op een B (CROW) gemeten over alle onderdelen en over de hele gemeente. De uitzondering is de begraafplaats waar een hogere beeldkwaliteit A aangehouden wordt. In 2022 zijn er zoals elk jaar weer twee meetronden door een onafhankelijke partij uitgevoerd. In 2022 zijn we gestart met het ontwikkelen van nieuwe beheerkaders via het zogeheten Integraal Maatschappelijk Beheer Kader (IMBK) voor het onderhoud van de openbare ruimte.

Vanaf 2021 zijn maatregelen genomen om de beeldkwaliteit te verhogen. In 2022 is het verwijderen van palen en het aanbrengen van onkruidwerende verhardingen in middenbermen doorgezet. Ook groenvakken zijn structureel verbeterd.

Grondstoffenplan

Het grondstoffenplan is waar mogelijk verder aangescherpt; er zijn enkele extra inzamelmiddelen bij hoogbouwlocaties aangebracht om tot een betere afvalscheiding te komen voor GFTE en papier. Daarnaast is er een bovengrondse glascontainer vervangen door een ondergrondse. HVC leegt dynamisch, dat wil zeggen op basis van het aantal klepopeningen. Hiermee wordt voorkomen dat ondergrondse containers te vol worden en kan men de ledigingsrondes efficiënter rijden. Ook is de frequentie van inzameling op bepaalde locaties verhoogd. Daarnaast is op enkele locaties aan inwoners voorlichting gegeven door afvalcoaches.

Beheer

Voor het beheer van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen beschikt de gemeente over:

- Beheersystemen waarin van objecten de relevante data zijn ingebracht. Op grond daarvan worden de beheer- onderhouds- en vervangingsplanningen opgesteld;
- De kwaliteit van de beheerobjecten inspecteren we regelmatig om aan de zorgplicht voor veilig gebruik te voldoen. Relevante mutaties in het areaal worden doorlopend bijgewerkt in de BGT en de beheerdatabase;
- Alle wettelijk verplichte veiligheidskeuringen in gemeentelijke gebouwen;
- Een onderhoudsplan 2022-2024 voor verhardingen.
- Bestekken waarmee geplande onderhoudswerkzaamheden volgens het vastgestelde aanbestedingsbeleid aan marktpartijen worden opgedragen.
- Een buitendienst die een groot deel van de onderhoudswerkzaamheden uitvoert en begeleidt.

Meldingen openbare ruimte

Alle meldingen die betrekking hebben op de buitenruimte via onder meer Fixi en de website zijn afgehandeld. Bewoners weten de diverse loketten goed te vinden.

Openbaar vervoer, busbanen en HOV-haltes

Op initiatief van de Provincie Zuid-Holland is in 2022 het project van aanleg van de busbaan op de Edisonweg vanuit Papendrecht afgerond.

In 2022 is een start gemaakt met de tweede fase voor het ombouwen van een aantal hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) halteplaatsen tot R-Net haltes. De inpassing van de kenmerkende R-net halte-inrichting in de beperkte beschikbare buitenruimte en het beschermde dorpsgezicht is een uitdaging. Het participatietraject met de bewoners en ondernemers rondom de haltelocaties loopt door tot in 2023.

Riolering

Er is in 2022 ca 5% van het areaal geïnspecteerd en 10% gereinigd. Op enkele plaatsen zijn extra reinigingen uitgevoerd. De geconstateerde schadegevallen zijn opgenomen in de meerjarenonderhoudsplanning.

Kabels en leidingen

Door netbeheerders van de nutsvoorzieningen zijn op diverse locaties nieuwbouw- en vervangingswerken uitgevoerd. Via een digitaal systeem worden alle relevante stukken van aanvragen vastgelegd. De afdeling Buitenruimte geeft de vergunningen af en houdt toezicht op de naleving van gemaakte afspreken.

Realisatie werken/projecten 2022

Vanuit het integraal vervangings- en investeringsplan zijn op basis van de in de begroting vermelde projecten de onderstaande werken in uitvoering genomen of afgerond :

- Vervangingen openbare verlichting
In 2022 zijn op diverse locaties oude masten en armaturen vervangen. Alle oude armaturen zijn hierbij vervangen door Led verlichting.
- Vervangen houten bruggen
In 2022 is er aan vier houten voet-fietsbruggen groot onderhoud gepleegd en 1 voet-fietsbrug is volledig vervangen
- Asfaltonderhoud
In 2022 is de deklaag van het asfalt van een gedeelte van de Edisonweg en de Van Wenaeweg vervangen. Een laatste fase, tussen de A15 en de Van staat voor 2023 gepland. De asfaltlaag van De Haven en Dam-Ruigenhil is vervangen. De bocht Oost Kinderdijk heeft een nieuwe asfaltlaag gekregen en het dijklint Oost en West Kinderdijk is opgeruwd.
- Blokweer 2 fase 3
Met het voltooien van de ecologische zone langs de wetering is het project Blokweer afgerond.
- Kerkstraat en Oude Lijnbaan
De uitvoering van de reconstructie en herinrichting zijn afgerond in 2022. Enkele plantvakken en bomen worden in het plantseizoen van 2023 voltooid.
- Zeilmakersstraat.
De uitvoering van de reconstructie en herinrichting zijn afgerond in 2022. Enkele plantvakken en bomen worden in het plantseizoen van 2023 voltooid.
afgerond.
- Baandersstraat
De uitvoering van de reconstructie en herinrichting zijn afgerond in 2022. Aan bewoners zijn bomen aangeboden voor hun voortuinen. Deze worden in het plantseizoen van 2023 geplant.
- Vinkenwaard-Zuid
In 2022 bleek dat voordat de reconstructie van bedrijventerrein Vinkenwaard-Zuid kan worden aangepakt er eerst een rioolreconstructie nodig is. In overleg met de ondernemers wordt het gezamenlijke plan uit 2015 aangepast aan de tijd waarbij meer aandacht is voor klimaatadaptatie en duurzaamheid is. De voorbereidingen voor de rioolreconstructie lopen door in 2023.
- De Vang
De bestrating in deze straat is ernstig verzakt. De voorbereidingen voor een algehele reconstructie zijn in 2021 van start gegaan met het uitvoeren van diverse noodzakelijke onderzoeken aan riolering, bodemstabiliteit en nutsleidingen. In 2022 is een uitgebreid participatietraject met de bewoners en belanghebbenden doorlopen. De uitvoering van de reconstructie en ophoging zal in 2023 van start gaan.
- Damwand Jan Smitkade
In januari 2020 is een gedeelte van de stalen damwand langs de Jan Smitkade verzakt. Onderzoekt heeft uitgewezen dat een deel van de kade moet worden vervangen. In december 2021 heeft Rijkswaterstaat definitief de variant afgewezen om een nieuwe wand aan de rivierzijde te plaatsen. In 2022 hebben we de mogelijkheden onderzocht om een damwand aan de landzijde aan te brengen. De constructie zal naar verwachting in 2023 worden vervangen.
- Ponton Waterbus
Het groot onderhoud van alle waterbus pontons wordt door de regio gecoördineerd. Vanaf begin 2023 zal per halte een ponton worden verwijderd voor groot onderhoud. Een tijdelijk ponton zal de waterbus bereikbaar houden.
- Plan Waterhoven

In Plan Waterhoven is de laatste fase van nieuwbouw afgerond in 2022. De straten worden in 2023 definitief ingericht. Na het aanbrengen van het groen in het plantseizoen is het nieuwbouwproject ten einde.

4. Financiering

Algemeen

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is bepaald dat decentrale overheden een financieringsparagraaf moeten opnemen in zowel de begroting als in de jaarrekening. In de thans voorliggende jaarrekeningparagraaf wordt door het college verantwoording afgelegd over de uitvoering van het beleid op het gebied van treasury. Hierbij wordt onder andere ingegaan op de manier waarop de gemeente Alblasserdam met het aantrekken en, voor zover van toepassing, het uitzetten van geldmiddelen is omgegaan, zowel op korte als op langere termijn. Tevens worden de risico's in beeld gebracht alsmede de eventueel genomen maatregelen om deze risico's te beheersen.

Externe ontwikkelingen

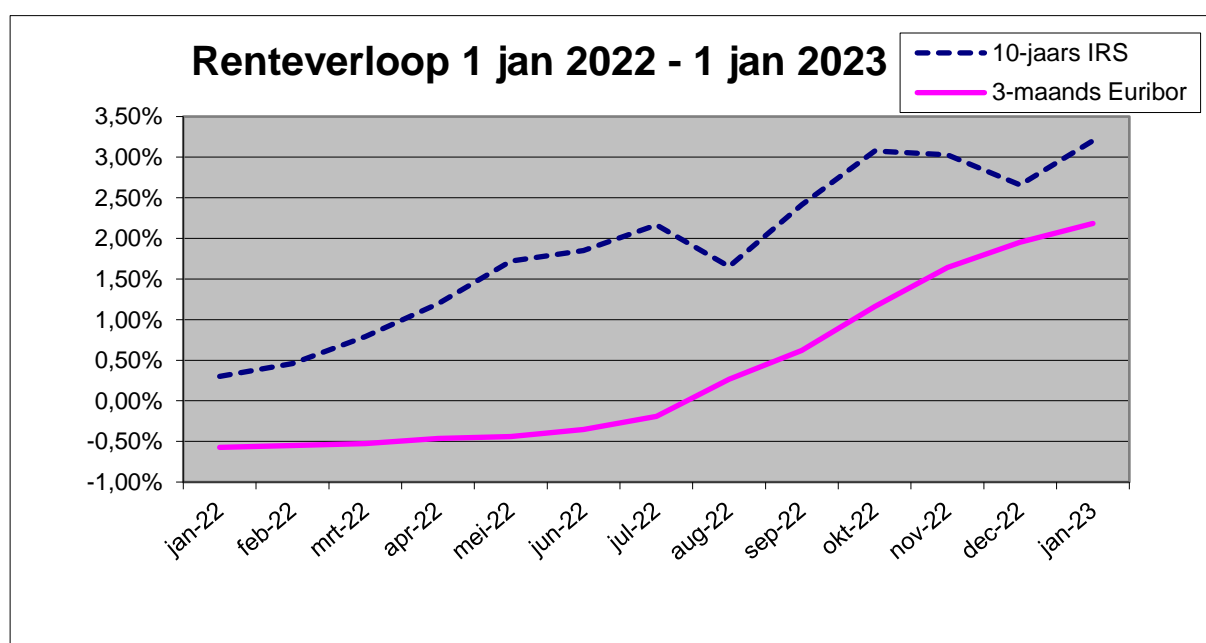
Economische ontwikkelingen

De inflatie is in 2022 verder gestegen. De Europese Centrale Bank (ECB) heeft daarom meerdere renteverhogingen doorgevoerd die doorwerken in de marktrentetarieven. Tevens heeft de centrale bank het opkoopprogramma van staatsleningen gedurende 2022 gestaakt. Het stoppen van dit programma heeft een opwaarts effect op met name de lange rente. Ook de verwachte inflatie op de lange termijn spelen een belangrijke rol. De 10-jaarsrente bedroeg begin januari 2022 ongeveer 0,30%. Eind december was dit tarief gestegen naar 3,20%.

De 3-maands Euribor begon het jaar met een rentetarief van $-/-$ 0,57%. Gedurende het jaar is dit rentetarief gestegen naar 2,18% eind december. De stijging is in lijn met de renteverhogingen die de ECB heeft doorgevoerd. In 2023 zijn er inmiddels renteverhogingen doorgevoerd en aangekondigd, dus de verwachting is dat de 3-maands Euribor nog verder zal stijgen.

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

De ontwikkeling van de rente gedurende 2022 kan als volgt worden weergegeven:



Bedacht moet worden dat, indien een langlopende lening daadwerkelijk wordt opgenomen, er thans opslagen gelden bovenop het IRS-tarief zoals hierboven weergegeven. Voor een 10-jaars lening bedroeg dit eind 2022 circa 0,10%.

Interne rente

Voor de interne doorberekening van de rentekosten naar de investeringen hanteren we een omslagrente van 1,0%.

In onderstaand renteschema zetten we de werkelijke rentelasten uiteen, die gezamenlijk het renteresultaat bepalen.

Bedragen x € 1.000

| 2022 | | x € 1,000 | |
|--|---|-----------|---------------|
| a1. | De externe rentelasten over de lange financiering | € | 173 |
| a2. | De externe rentelasten over de korte financiering | -/- € | 34 |
| b. | De externe rentebaten | -/- € | 42 |
| <i>Saldo rentelasten en rentebaten</i> | | € | 97 |
| c1. | De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend | -/- € | -10 |
| c2. | De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | -/- € | - |
| c3. | De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | +/+ € | - |
| | | -/- € | -10 |
| <i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i> | | € | 107 |
| d1. | Rente over eigen vermogen | € | - |
| d2. | Rente over voorzieningen | € | - |
| <i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i> | | € | 107 |
| e. | De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) | € | 705 |
| f. | Renteresultaat op het taakveld treasury | -/- € | -598 |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente | | € | 107 |
| De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) | | € | 705 |
| Verschil (absoluut) | | € | 598 |
| Verschil (procentueel) | | | 556,4% |

Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is huisbankier van de gemeente Alblasserdam. Naast de BNG houdt de gemeente een rekeningcourant aan bij de Rabobank.

Uitzettingen

Uitzettingen zijn binnen de Wet fido gedefinieerd als verstrekte geldleningen en beleggingen. De gemeente heeft geen beleggingen. In 2022 zijn geen nieuwe leningen verstrekt. Voor een specificatie van de totale portefeuille aan lopende uitzettingen zie verderop in deze paragraaf onder Kredietrisico's.

Financiering

In 2022 is er voor de gemeente Alblasserdam een nieuwe lineaire lening van € 15 miljoen aangetrokken voor 30 jaar. Hierdoor bedraagt de totale langlopende schuld van de gemeente Alblasserdam per 31 december 2022 € 46,3 miljoen. Dit betreft 9 leningen. De gemiddelde rente van deze leningenportefeuille per 31 december 2022 bedraagt 0,99%.

Risicobeheer

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn de kasgeldlimiet, de renterisico's en de kredietrisico's.

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% van het totaal van de exploitatiebegroting. Gezien de omvang van de begroting 2022 (€ 55,4 miljoen) betekende dit dat de gemeente Alblasserdam haar financiële huishouding voor maximaal € 4,7 miljoen met kort geld mocht financieren. Conform voorschrift uit de Wet fido is in bijgaande tabel de spiegeling weergegeven van de gemeentelijke kortlopende middelen ten opzichte van de kasgeldlimiet gedurende 2022:

Tabel Verloop kasgeldlimiet 2022

| Berekening kasgeldlimiet 2022: | | <i>bedragen x € 1.000</i> | | | |
|---|----------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Begrotingstotaal 2022 | € 55.390 | | | | |
| Relevant percentage | 8,5% | | | | |
| 1 Kasgeldlimiet | € 4.708 | | | | |
| | | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
| 2 Gemiddeld. netto vlottende schuld (+) | | € 12.901 | € 15.512 | € 15.537 | € 73 |
| 3 Gemiddeld. netto vlottend overschot (-) | | € 4.337 | € 6.004 | € 9.012 | € 1.985 |
| Totaal netto vlottende schuld (2-3) | | € 8.564 | € 9.508 | € 6.525 | € -1.912 |
| Kasgeldlimiet | | € 4.708 | € 4.708 | € 4.708 | € 4.708 |
| Overschrijding kasgeldlimiet | | € 3.856 | € 4.800 | € 1.817 | - |
| Ruimte onder de kasgeldlimiet | | - | - | - | € 6.620 |

In 2022 zijn er in de periode van januari tot en met september zeven kasgeldleningen opgenomen, met een hoofdsom variërend van € 12 miljoen tot € 15 miljoen. In de eerste helft van 2022 hadden deze kasgeldleningen een negatieve rente van circa -0,48%. In het derde kwartaal liep deze rente op van -0,35% naar 0,20% en in september 0,75%. Over 2022 is als gevolg hiervan een bedrag van circa € 33.000 ontvangen. Eind september is een langlopende lening aangetrokken waardoor de overschrijding van de kasgeldlimiet werd opgeheven. Het opnemen van kasgeldleningen was door de langlopende lening niet meer noodzakelijk.

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel om binnen de portefeuille aan langlopende leningen een overmatige afhankelijkheid van de rente in een zeker jaar te voorkomen. Om dat te bereiken mag het totaal aan renteherzieningen en aflossingen op grond van deze norm niet meer dan 20% zijn van het begrotingstotaal. In 2022 is dit voor Alblasserdam € 11,1 miljoen.

Uit onderstaande berekening komt naar voren dat de gemeente Alblasserdam in 2022 binnen de renterisiconorm heeft geopereerd.

Tabel Toetsing renterisiconorm 2022

| Renterisiconorm | | <i>bedragen x € 1.000</i> |
|---------------------------------------|---|---------------------------|
| Renterisico's | | 2022 |
| Renteherzieningen | € | - |
| Aflossingen | € | 4.741 |
| Renterisico | € | 4.741 |
| Berekening renterisiconorm | | |
| Begrotingstotaal 2022 | € | 55.390 |
| Percentage cf. regeling | | 20% |
| Renterisiconorm | € | 11.078 |
| Toetsing renterisico aan norm: | | |
| Renterisico 2022 | € | 11.078 |
| Aflossingen 2022 | € | 4.741 |
| Ruimte boven de norm | € | 6.337 |

Kredietrisico's

De gemeente Alblasserdam loopt kredietrisico op uitzettingen (o.a. verstrekte geldleningen) en op leningen waarop door haar een borgstelling is afgegeven.

Tabel Overzicht kredietrisico's

| Verstrekte leningen en borgstellingen | | <i>bedragen x € 1.000,-</i> | |
|--|----------|-----------------------------|--------------------|
| Categorie | | Per 1-jan-2022 | Per 31-dec-2022 |
| Uitzettingen | | 2.476 | 2.244 |
| Borgstellingen | Direct | 25.658 | 24.954 |
| | Indirect | 50.551 | 54.895 |
| Totaal | | 76.209 | 79.849 |

Het in bovenstaande tabel weergegeven bedrag aan uitzettingen per 31 december 2022 van € 2.244.000,- kan als volgt worden gespecificeerd:

- GR Souburgh: € 1.710.000 (4 leningen)
- Beheersstichting Sport Alblasserdam: € 281.000 (3 leningen)
- Sporthal Molenzicht: € 200.000
- VvE Van Eesterensingel 15-49: € 53.000

Daarnaast stond de gemeente per 31 december 2022 voor in totaal € 79,8 miljoen garant. Hiervan had € 54,9 miljoen betrekking op de achtervangpositie in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (indirecte borgstelling). Gezien de zekerheidsstructuur is hieraan een relatief laag risico verbonden. Sinds 1 augustus 2021 geldt een nieuwe achtervangovereenkomst. De wijzigingen die zijn doorgevoerd in deze nieuwe overeenkomst leidt tot een andere toerekening van de achtervangpositie aan de gemeente. Dit betekent dat als een lening voor 1 augustus 2021 is afgesloten deze voor 100% meetelt in de verdeelsleutel (dit is identiek aan de systematiek van vorig jaar). Is de lening na 1 augustus 2021 afgesloten, dan is de verdeelsleutel gelijk aan het percentage van marktwaarde van het DAEB-bezit van de betreffende corporatie dat in de gemeente Alblasserdam ligt. Daarnaast is nieuw dat de gemeente borg staat voor een obligolening. Deze lening kan worden aangesproken indien er geld nodig is om grote verliezen te dekken en de obligoheffing van corporaties niet voldoende is.

Het bedrag aan directe borgstellingen bedroeg per 31 december 2022 € 25 miljoen. Dit betreft voor:

- HVC Alkmaar (0,90%-belang; 'getrapt' via GR Gevudo) € 4,5 miljoen;
- Stichting Sporthal Molenzicht € 2,4 miljoen;
- Stichting Waardenburgh: € 1,7 miljoen;
- St Rivas Zorggroep: € 0,6 miljoen;
- Voetbalvereniging: € 0,1 miljoen;
- ROM-D rekening-courant faciliteit: € 15,6 miljoen.

Schatkistbankieren

In 2022 mocht de gemeente bij het verplicht schatkistbankieren een bedrag van 2% van het begrotingstotaal buiten de Schatkist houden, het zogenoemde drempelbedrag. Het drempelbedrag mag als gemiddeld creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden.

In onderstaande tabel staat per kwartaal aangegeven wat het gemiddelde positieve banksaldo was. Hieruit blijkt dat in 2022 het drempelbedrag niet is overschreden.

Tabel Benutting drempelbedrag Schatkistbankieren

| Berekening drempelbedrag SKB 2022: | | <i>bedragen x € 1.000</i> | | | |
|--|----------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Begrotingstotaal | € 55.390 | | | | |
| Relevant percentage | 2,00% | | | | |
| Drempelbedrag (afgerond) | € 1.109 | | | | |
| Buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | € 1 | € - | € 334 | € 367 | |
| Drempelbedrag | € 1.109 | € 1.109 | € 1.109 | € 1.109 | |
| Ruimte onder drempelbedrag | € 1.108 | € 1.109 | € 775 | € 742 | |
| Overschrijding van het drempelbedrag | € - | € - | € - | € - | |

Begin 2022 ontvingen we nog rente op negatieve banksaldo's. Door de stijgende rente is er inmiddels weer sprake van rentevergoeding op positieve banksaldo's en de schatkistrekening en rentekosten op negatieve banksaldo's.

5. Paragraaf bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

In een snel veranderende tijd is het belangrijk om als organisatie toekomstbestendig te blijven. Onze visie op een toekomstbestendige organisatie hebben we vertaald in het streven naar een wendbare en vitale organisatie. Vitaal in de zin dat onze medewerkers een gezonde balans tussen werk en privé ervaren en zich fysiek en mentaal gezond voelen. Wendbaar in de zin dat de organisatie snel in staat is in te spelen op nieuwe opgaven, systemen en veranderingen met behoud van een goede basis. Onze medewerkers arbeidsfit houden is hierin een belangrijke doelstelling.

In 2022 hebben er vanuit de 5 programmalijnen, Samenleving, Ontwikkelen en Samenwerken, Vitaliteit, Het Nieuwe Werken (HNW) en Kwaliteit op orde, verschillende ondersteunende activiteiten plaatsgevonden. Hieronder lichten we een aantal zaken toe:

- De eerste stappen op gebied van data-gedreven werken zijn gezet. Op basis van de ambities van bijvoorbeeld de Centrale Toegang, maar ook op basis van het nieuwe college- en raadsprogramma, hebben we de informatiebehoefte en indicatoren vastgesteld en zijn de eerste stappen gezet om dat te borgen in onze beleids- en p&c -cyclus;
- Er is een vervolg gegeven aan de training feedback geven en ontvangen en aan het leiderschapstraject;
- Er zijn stappen gezet met het inrichten van processen en optimaliseren van onze werkwijzen, uniformeren documenten (Smart Documents) en de participatieroute.
- Medewerkers hebben gedurende het jaar door deelgenomen aan verschillende activiteiten op gebied van vitaliteit en ontwikkeling. Een summerschool, winterschool en week van de vitaliteit hebben plaatsgevonden.
- Er is aandacht besteed aan een soepele terugkeer naar de Rederij na Corona. Er heeft doorontwikkeling plaatsgevonden op ons huisvestingsconcept en de huisregels. Alle medewerkers kunnen werken daar en wanneer dat het meest efficiënt en effectief is. En zijn in staat om hybride te werken en hier zelf regie op te nemen. Daarnaast is gewerkt aan bewustwording tijd- en plaats- onafhankelijk werken via een werkplekspel.
- Er zijn voorbereidingen getroffen voor de uitrol van een nieuwe gesprekscyclus, preventief medisch onderzoek Buitendienst, medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO), trainingen opdrachtgever- en opdrachtnemerschap en timemanagement, waar we 2023 verder mee aan de slag gaan.

Duurzame inzetbaarheid

We monitoren gezond en veilig werken via onder andere de uitvoering en opvolging van de RI&E (risico-inventarisatie en evaluatie) en beleid gericht op gezond en veilig werken. We hebben in 2022 uitvoering gegeven aan bijna alle activiteiten die als hoog risico en belangrijk risico waren gelabeld. Vanuit de programmalijn Vitaliteit zijn in 2022 verschillende activiteiten georganiseerd gericht op gezond voelen, gezond denken en gezond bewegen, waarbij ingezet is op eigen regie en verantwoordelijkheid. Ook samen met de andere Drechtsteden organisaties hebben we, net als de voorgaande jaren, gewerkt aan duurzame inzetbaarheid. In het tweede kwartaal van 2022 is de samenwerking met een nieuwe arbodienstverlener gestart. Er is nauw samengewerkt om de overgang naar de nieuwe arbodienstverlener zo soepel mogelijk te laten verlopen en er heeft meerdere malen een evaluatie plaatsgevonden.

Werving

Om ervoor te zorgen dat medewerkers zich in het werk voldoende gesteund voelen en inzetbaar blijven, en om de dienstverlening op niveau te houden, is de raad om extra formatie gevraagd. De formatie per 1 januari 2022 was 83,10 fte. Per 1 april is er 6,00 fte toegevoegd en per 1 juli 2022 5,79 fte en bedraagt de huidige totale formatie 94,89 fte. De krapte op de arbeidsmarkt zorgt ervoor dat we extra aandacht geven aan het binnenhalen van het juiste talent voor de organisatie.

In 2022 is gewerkt aan een regionale arbeidsmarktstrategie en hebben we gekeken hoe we ons als Alblasterdam kunnen onderscheiden van buurgemeenten en andere (overheids-)werkgevers in de regio. Het is gelukt om in 2022 22 nieuwe medewerkers aan te nemen. In een aantal gevallen heeft de werving nog niet meteen geleid tot invulling hiervan en is deze ruimte ingevuld door inhuur.

Integriteit

Het thema integriteit staat binnen de gemeente Alblasterdam hoog op de agenda. In 2022 is verder ingezet op de zichtbaarheid en benaderbaarheid van de vertrouwenspersonen en het verhogen van het bewustzijn morele oordeelsvorming via een integriteitsspel, trainingen morele oordeelvorming, de eed/belofte en het introductieprogramma. 15 nieuwe medewerkers hebben de eed/belofte afgelegd in 2022.

In een regionale werkgroep is gewerkt aan nieuw integriteitsbeleid, dat aansluit bij de huidige wetgeving.

Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuim is in 2022 gestegen naar 9,57% en is toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Dit is een landelijke trend blijkt uit cijfers van het CBS. We komen uit boven de verzuimnorm gemeenten van 5,8% zoals vastgesteld door het A&O fonds. De meldingsfrequentie, het gemiddeld aantal keer dat medewerkers zich per jaar ziek melden, is gestegen naar 1,02. Een groot deel van het ziekteverzuim wordt veroorzaakt door langdurige ziekten. Uit analyses blijkt dat 80% van de ziektegevallen niet werk-gerelateerd is en weinig tot niet beïnvloedbaar. De belangrijkste oorzaken voor niet-werk gerelateerd ziekteverzuim zijn fysieke en fysiologische aandoeningen.

Om ziekteverzuim te verkorten of te voorkomen signaleren leidinggevenden vroegtijdig (dreigende) disbalans bij medewerkers en verwijzen door naar de praktijkondersteuner bedrijfsarts (POB'er) of de bedrijfsarts. Er is maatwerk geboden om medewerkers te ondersteunen bij zorgvuldige re-integratietrajecten. Daarnaast is er preventief maatwerk geboden aan medewerkers om eerder te kunnen stoppen met werken.

Regionale samenwerking

De nieuwe samenwerking in de nieuwe GR Sociaal is in 2022 verder uitgewerkt, waarbij steeds in goede dialoog gezocht is naar de juiste balans in lokale en regionale taken. Eind 2022 is ook het besluit genomen van het invoegen van de GR Drechtwerk in de GR Sociaal.

Op het ruimtelijk economisch domein zijn de gevolgen van de inflatie en de huisvestingsopgave steeds urgenter en vragen ook om versnelling of nieuwe interventies. De Groeiagenda, het vehikel van de samenwerking op de thema's wonen, bereikbaarheid, werken en duurzaamheid, wordt geactualiseerd. In 2022 zijn we dat proces gestart, de uitwerking van deze actualisatie moet landen in de Perspectiefnota 2024.

De regionale samenwerking manifesteert zich ook nadrukkelijker in het veiligheidsdomein. De oorlog in Oekraïne leidde begin 2022 tot een vluchtelingenstroom, dat onder coördinatie van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid regionaal is opgepakt. Alblasterdam heeft daarin ook nadrukkelijk haar aandeel gepakt, zowel in de bemensing van het crisiscentrum als in de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Communicatie en bestuursstijl

Om een proactief communicatiebeleid te krijgen hebben we in 2022 de methode “communiceren met focus” omarmt samen met de andere gemeenten in de Servicegemeente Dordrecht. We maken aan de hand van een afwegingskader scherpe keuzes, om zo de inzet van team communicatie te richten op de prioriteiten en daarmee ook een duidelijk verhaal vertellen aan onze inwoners. Onze

MT-leden en bestuurders zijn nauw betrokken bij dit proces, zodat zij weten welke verhaallijnen de organisatie, en zichzelf als boegbeelden, vertelt.

Om relevant te zijn op de digitale kanalen is het belangrijk om kwalitatieve content te delen, die aansluit bij de beleving van de lezers zoals onze inwoners. Er is een jaarlijkse contentkalender opgesteld, zodat we aansluiting vinden bij de actualiteit zonder dat het ons verrast. De zaak in de Boezem, de sluiting van zwembad Blokweer, de oorlog in Oekraïne, het vertrek van de burgemeester, de gebeurtenissen op 6 mei en de boerenprotesten n.a.v. de landelijke stikstofplannen kostte veel onvoorziene communicatie inzet.

De campagne #GeefJeGezondheidEenBoost, waarbij alle inwoners een brief hebben ontvangen met een kortingsboekje vanuit verschillende initiatieven in Alblasserdam, gaf o.a. invulling aan de extra communicatie uren voor corona.

Informatieveiligheid

Rondom de informatieveiligheid is er gewerkt aan de bewustwording. Door middel van regelmatige berichten op het intranet hebben we zowel vanuit de Drechtsteden als lokaal, de collega's meegenomen in onderwerpen zoals phishing, hacking, en dergelijke. Binnen de Drechtsteden is er een nieuwe CISO in dienst gekomen. Hierdoor is een en ander vertraagd opgepakt. Met name de invulling van de BIO, het opzetten en verbeteren van de governance structuren heeft vertraging opgelopen. Ook zijn er diverse concrete exploits geweest die de nodige capaciteit en aandacht van de beheersorganisatie hebben gevergd.

AVG

In 2022 hebben we gewerkt aan het oppakken van diverse Data Protection Impact Assessments (DPIA's) die (al dan niet regio breed) er lagen in de organisatie. Een DPIA is een onderzoek dat duidelijk maakt of en waar grote privacy risico's ontstaan en waar we maatregelen moeten nemen om de risico's te verkleinen. Doordat onze toezichthouder (Functionaris Gegevensbescherming) ook de organisatie heeft verlaten is het beoordelen van de DPIA's in de vertraging geschoten. Daarnaast hebben we, gecombineerd met informatieveiligheid, onze collega's voortdurend geïnformeerd over de privacy aspecten van verwerkingen, gevaren daarin en hoe deze te mitigeren.

ENSIA

ENSIA staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit en betekent eenmalige informatieverstrekking en eenmalige IT-audit. Het heeft als doel het ontwikkelen en implementeren van een zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht verantwoordingsstelsel voor informatieveiligheid gebaseerd op de BIO. De gemeente moet zichzelf middels een zelfevaluatie, een IT audit, een collegeverklaring en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag verantwoorden over het thema informatieveiligheid aan de gemeenteraad. Dit is de horizontale verantwoording. De ENSIA is daarmee een jaarlijks terugkerende audit.

De Ensia voor 2022 is met een positief resultaat afgerond, en de raad wordt via een raadsinformatiebrief van dit resultaat op de hoogte gesteld. In ieder geval is op basis van de zelfevaluatie BIO gebleken dat zowel de Drechtsteden gezamenlijk als de gemeente Alblasserdam over het algemeen voldoende scoort op het gebied van informatieveiligheid. En gaan we in 2023 verder aan de slag met het verder vormgeven van een Veilige (digitale) gemeente met het inbedden van informatieveiligheid en privacy en bewustwording.

Informatiemanagement

Op het gebied van informatiemanagement is vooral de aandacht uitgegaan naar de transitie van de desktop omgeving van de gebruikers en de transitie van het rekencentrum. Met deze transitie wordt het beheer van de Drechtstedelijke voorzieningen uitbesteed bij een externe partner, én worden er nieuwe mogelijkheden van werken gecreëerd door middel van de introductie van Microsoft 365.

Doordat er een gedeelte van het jaar ook een vacature is geweest is de meeste tijd opgegaan in het organiseren van het lokale project. Ook is er gewerkt aan de selectie en acquisitie van een systeem ter ondersteuning van de bestrijding van ondermijning.

E-besluitvorming

Het project E-besluitvorming is afgerond. De basis inrichting is daarmee voltooid. Echter zien we dat door de continue veranderende omgeving en de introductie van nieuwe wetgeving (zoals de WOO) dat er wel continu onderhoud nodig is aan de processen in het systeem. Dit zullen we via het reguliere applicatiebeheer – onderhoud oppakken.

Samenwerking partners in de Rederij

Het gemeentehuis is in 2020 omgevormd tot een multifunctioneel gebouw 'De Rederij' en sinds juni van dat jaar wonen we, gemeente, politie, bibliotheek en Smile, samen in dit gebouw. Vanuit de gedachte dat een en een drie maakt werken we inmiddels op vele fronten samen. Volgens afspraak is na twee jaar gezamenlijk deze samenwerking geëvalueerd en is vooruitgekeken naar nieuwe kansen en ontwikkelingen. In de afgelopen twee jaar is er ondanks de beperkingen door Covid een omgeving ontstaan voor ontmoetingen en informatie- en kennisuitwisseling. Met enige regelmaat spreken studenten af om samen te werken aan projecten, lezen ouderen op hun gemakje de kranten aan de leestafel en vindt in de serre het voor jongeren inspirerende digilab plaats. Het werkcafé is de laatste periode beperkt open vanwege beperkte capaciteit voor aansturing van de medewerkers. De Raad wordt middels een raadsinformatiebrief halverwege februari 2023 verder geïnformeerd over de samenwerking in de Rederij.

Juridische kwaliteitszorg

In 2022 is ingezet op het verstevigen van de relatie met het Juridisch kenniscentrum van de Servicegemeente Dordrecht. Er worden meer structurele uren afgenomen van het kenniscentrum en minder flexibele uren.

In het mandaatbesluit worden de bevoegdheden van het college en burgemeester toebedeeld aan de organisatie. Het besluit in 2022 geheel vernieuwd. Het besluit is vereenvoudigd door zoveel mogelijk mandaten te bundelen. Dit maakt het besluit beter toegankelijk voor de organisatie.

De Wet open overheid is geïmplementeerd onze organisatie. Hiervoor is een Woo contactfunctionaris aangewezen, waarbij inwoners terecht kunnen voor Woo-verzoeken en informele vragen.

Omdat weinig bezwaarschriften worden voorgelegd aan de bezwaarschriftencommissie, is besloten om met vijf regionale gemeenten één commissie op te richten. Binnen de regionale commissie kan meer ervaring en expertise worden opgebouwd. Deze commissie is per 1 januari 2023 gestart met haar werkzaamheden.

De Wet elektronische publicaties verplicht tot het publiceren van alle geldende beleidsregels. In 2022 zijn alle beleidsregels gepubliceerd. Hierdoor is het overzicht aan regelingen en beleidsregels op overheid.nl nu volledig.

6. Verbonden partijen

Inleiding

De gemeente Alblasserdam heeft bestuurlijke en financiële belangen in een aantal verbonden partijen zoals gemeenschappelijke regelingen, vennootschappen en stichtingen. In de op 21 april 2015 vastgestelde Nota Verbonden partijen Alblasserdam 2015 is een verdere beschrijving van het begrip Verbonden partij opgenomen. Ook staat hierin een afwegingskader voor het aangaan van een Verbonden partij en is er een kader en instrumentarium opgenomen voor sturing en toezicht. Op basis van een risicoprofiel en -classificatie wordt aan iedere Verbonden partij een sturingspakket gekoppeld. Bij een hoger risicoprofiel worden zowel voor het college als voor de raad meer instrumenten ingezet.

Overzicht verbonden partijen

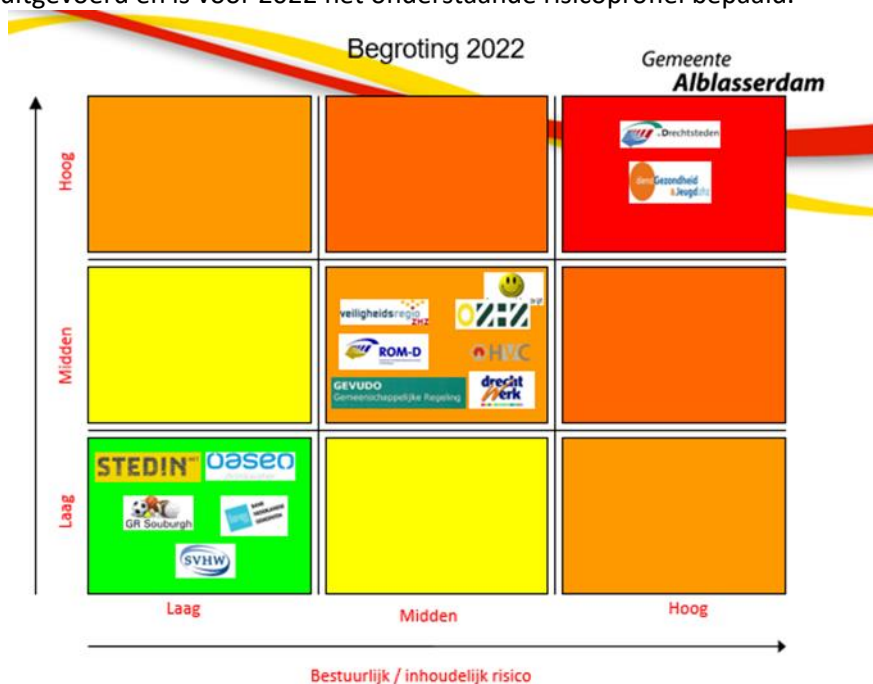
De gemeente Alblasserdam heeft ook in 2022 deelgenomen in de volgende verbonden partijen, waarbij het openbaar belang per partij is weergegeven.

| Verbonden partij | Vestigingsplaats | Openbaar belang |
|--|------------------|---|
| 1. Gemeenschappelijke Regeling Sociaal (GRS) | Dordrecht | De GRS behartigt de belangen op het gebied van de Inkomensvoorzieningen. De GR voert de taken uit die de gemeenten hebben overgedragen. Specifieke wensen vanuit de gemeenten kunnen via maatwerk of dienstverleningsovereenkomsten worden uitgevoerd. De GR Drechtwerk wordt per 31 december 2022 opgeheven. De activiteiten op het gebied van de sociale werkvoorziening worden overgenomen door de GRS. |
| 2. Gemeenschappelijke Regeling Drechtwerk | Dordrecht | Het openbaar lichaam behartigt de belangen van de gemeenten op het terrein van de sociale werkvoorziening en geeft in opdracht van de gemeenten uitvoering aan de in de wet en in deze regeling genoemde taken. Hiermee streeft de organisatie ernaar dat mensen kunnen werken naar vermogen. |
| 3. Gemeenschappelijke Regeling Dienst Gezondheid en Jeugd (DGJZH) | Dordrecht | Het in algemene zin behartigen van belangen op het terrein van: volksgezondheid, maatschappelijke zorg en onderwijs. |
| 4. Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid | Dordrecht | Het in algemene zin behartigen van belangen op het terrein van: regionale brandweer, centrale post ambulancevervoer, geneeskundige hulpverlening, openbare orde en veiligheid |
| 5. Gemeenschappelijke regeling Sportpark Souburgh | Alblasserdam | Het in stand houden en exploiteren van een sportpark met alle daarbij behorende voorzieningen, zoals terreinen, gebouwen en andere accommodaties, een en ander binnen het gebied als aangegeven op de bij deze regeling behorende gewaarmerkte tekening. |
| 6. Samenwerkingsverband Vastgoedinfo, Heffing en Waardebepaling (SVHW) | Klaaswaal | Een zo doelmatig mogelijke uitvoering van werkzaamheden met betrekking tot: de heffing en invordering van belastingen; de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken; de administratie van vastgoedgegevens; het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden. |
| 7. GR Omgevingsdienst | Dordrecht | De Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid is getroffen ter ondersteuning van de deelnemende regiogemeenten en de Provincie Zuid-Holland bij de uitvoering van hun taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, toezicht en handhaving en op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten. |
| 8. Gemeenschappelijke Regeling Gevudo | Dordrecht | Het behartigen van aandeelhoudersbelangen van de deelnemers in NV Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC). Doel is om vanuit milieuverantwoord afvalbeheer een bijdrage te leveren aan een duurzame leefomgeving. |

| Verbonden partij | Vestigingsplaats | Openbaar belang |
|--|------------------|---|
| 9. Stedin | Rotterdam | Regionale Nederlandse netbeheerder, die verantwoordelijk is voor het transport van elektriciteit en gas. |
| 10. Oasen | Gouda | Het (doen) exploiteren van een of meer waterleidingbedrijven en laboratoria. |
| 11. Bank Nederlandse gemeenten | Den Haag | Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden. De Bank Nederlandse Gemeenten biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering, elektronisch bankieren en beleggen. |
| 12. Rom-D | Dordrecht | De doelstelling van de ROM-D is het versterken en uitbouwen van de regionale economie, in die zin dat een permanente toekomstige meerwaarde ontstaat en tenminste aansluiting wordt gevonden bij de landelijke ontwikkeling. |
| 13. Stichting leerwerkbedrijf Alblasserdam | Alblasserdam | De stichting leerwerkbedrijf Alblasserdam ('SMILE') is per 1 maart 2013 opgericht en op diverse terreinen actief binnen de lokale gemeenschap. Er is gewerkt aan inzet van het gemeentelijk leerwerkbedrijf bij de uitvoering van de Participatiewet en inzet van bij de operationalisering van de drie decentralisaties. |

Risicoclassificatie

Om te bepalen welk sturing- en toezichtpakket van toepassing is, is bij de begroting 2022 een risicoanalyse uitgevoerd en is voor 2022 het onderstaande risicoprofiel bepaald.



Toelichting op de verbonden partijen met een risico-classificatie van gemiddeld en hoger:

- DG&J ZHZ heeft een hoog financieel en hoog inhoudelijk/bestuurlijk risico. Het onderdeel GGD van deze verbonden partij is op orde. De (financiële) zorgen liggen bij het onderdeel Serviceorganisatie Jeugd (SOJ). De vraag naar jeugdhulp stijgt al jaren terwijl dit niet via rijksbijdrage wordt gecompenseerd. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het dagelijks en algemeen bestuur.
- De GR Sociaal heeft vanwege de hoge financiële bijdrage en een weerstandsvermogen dat nagenoeg nihil is als hoog gekwalificeerd. Inhoudelijke risico's zijn als laag gekwalificeerd vanwege duidelijk gemaakte afspraken.
- De risico's van GR Drechtwerk zijn als gemiddeld ingeschat. Hoewel het bedrijf kwetsbaar is ten aanzien van opdrachten vanuit de markt is het aantal financiële risico's beperkt. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het dagelijks en algemeen bestuur.
- De GR VR ZHZ heeft een gemiddeld risico vooral door de hoge financiële bijdrage en een verminderde invloed op het beleid doordat het vooral om wettelijke taken gaat. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.

- De GR ROM-D heeft een gemiddelde classificatie. Verschillende onderdelen kennen negatieve algemene reserves; de invloed is beperkt door getrapte vertegenwoordiging via de Algemene vergadering van aandeelhouders.
- Het risico bij de GR GEVUDO is gemiddeld. De informatievoorziening is een aandachtspunt. Het risico voor de gemeente beperkt zich tot het aandelenkapitaal. Alblasserdam is binnen het bestuur van Gevudo vertegenwoordigd en indirect via Gevudo in het bestuur van HVC.
- De GR OZHZ heeft een gemiddeld risico. Er kunnen nog steeds verbeteringen worden doorgevoerd in het werkproces waarvoor partijen in gesprek blijven. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
- De Stichting Leerwerkbedrijf Alblasserdam is een gemiddeld risico toegekend. Er zijn risico's. De afdracht staat onder druk en er zijn negatieve resultaten gerealiseerd. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het bestuur.

Sturingsarrangement

Het sturingspakket, vglend uit de risico-classificatie voor de betreffende Verbonden partij, bestond in 2022 uit:

| Risico-classificatie | Verbonden partijen | Sturings- en toezichtsarrangementen |
|----------------------|--|-------------------------------------|
| 1. Laag | Stedin, Oasen, GR Souburgh, SVHW, BNG | Basis pakket |
| 2. Laag / gemiddeld | -- | |
| 3. Gemiddeld | OZHZ, GR Gevudo (HVC), Rom-D, VRZHZ, Stichting Leerwerkbedrijf Alblasserdam, GR Drechtwerk | Pluspakket |
| 4. Hoog | DG&J ZHZ (*), GR Sociaal | Compleetpakket |

(*) Gelet op het hoge financiële risico is voor de DG&J, onderdeel Jeugd 'maatwerk'afgesproken. Naast de sturingsarrangementen van het compleetpakket zal de raad geïnformeerd worden over inhoudelijke stukken met inspanningen die gericht zijn op het grip krijgen op de financiën.

Inhoud Sturingsarrangementen

Hieronder staat de feitelijke invulling van de sturingsarrangementen beschreven, gekoppeld aan de sturende en beheersende rollen van de raad en het college.

| | Kaderstellende rol (= sturen) | Controlerende rol (=beheersen) |
|------------------------|---|---|
| Basis pakket | <ul style="list-style-type: none"> • begroting verbonden partij met ambtelijk advies bespreken in college • in de gemeentelijke begroting wordt jaarlijks een actuele risicoanalyse verbonden partijen opgenomen + bepaling welke pakketten gelden voor welke verbonden partijen + voor welke verbonden partijen maatwerk wordt afgesproken, dit wordt door de raad vastgesteld • begroting van de verbonden partij wordt voor zienswijze aan de raad voorgelegd • jaarlijkse bijeenkomst waarin risicoanalyses verbonden partijen worden besproken tussen college en raad | <ul style="list-style-type: none"> • jaarrekening verbonden partij met ambtelijk advies bespreken in college • in de jaarrekening wordt door het college verantwoording afgelegd aan de raad over de verbonden partijen • actieve informatieplicht: bij belangrijke tussentijdse ontwikkelingen informeert het college de raad via burap's of RIB |
| Plus pakket | <ul style="list-style-type: none"> • hogere frequentie bestuurlijke en ambtelijke overleggen | <ul style="list-style-type: none"> • alle P&C documenten verbonden partijen (ook burap's) worden met ambtelijk advies besproken in college • in gemeentelijke burap wordt door het college verantwoording afgelegd aan de raad over de verbonden partijen met risicoclassificatie 'gemiddeld' of hoger |
| Compleet pakket | <ul style="list-style-type: none"> • nog hogere frequentie bestuurlijke en ambtelijke overleggen er wordt een actieve dialoog tussen de raad en de verbonden partij georganiseerd door bijvoorbeeld de directie uit te nodigen in de raad | <ul style="list-style-type: none"> • het college informeert de raad via een RIB over de P&C documenten van de verbonden partij • zo nodig wordt de raad tussentijds geïnformeerd (ook buiten P&C documenten om) |

Financiële informatie per verbonden partij

Voor de feiten en cijfers is in onderstaande tabel gebruikt gemaakt van de cijfers van de verbonden partij van de concept jaarrekening 2022.

| Verbonden partijen Bedragen x € 1.000 | | Financieel belang € | Eigen vermogen 1-1-2022 | Eigen vermogen 31-12-2022 | Vreemd vermogen 1-1-2022 | Vreemd vermogen 31-12-2022 | Financieel resultaat 2022 Alblasserdam |
|--|--|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|
| Gemeenschappelijke Regelingen | | | | | | | |
| 1 | GR Sociaal | 15.288 | 2.121 | 521 | 54.475 | 27.018 | 0 |
| 2 | GR Drechtwerk | 307 | 1.234 | 1.261 | 28.014 | 25.583 | 0 |
| 3 | GR Dienst Gezondheid & Jeugd | 6.586 | 2.297 | 1.952 | 57.796 | 33.902 | 0 |
| 4 | GR Veiligheidsregio | 1.454 | 3.309 | 3.431 | 80.116 | 98.274 | 0 |
| 5 | GR Souburgh | 371 | 62 | nbn | 2.444 | nbn | 0 |
| 6 | SVHW | 222 | 849 | 847 | 6.159 | 6.597 | 0 |
| 7 | GR Omgevingsdienst | 1.646 | 3.056 | 2.317 | 11.954 | 5.973 | 0 |
| Overige verbonden partijen | | | | | | | |
| 8 | GR Gevudo | 0 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Stedin Holding (NV) | 22.497 | 3.270.000 | 3.342.000 | 3.516.000 | 3.810.000 | 17 |
| 10 | Oasen (NV) | 8 | 122.000 | nbn | 188.000 | nbn | 0 |
| 11 | BNG (NV) | 21 | 4.329.000 | 4.306.000 | 85.981.000 | nbn | 22 |
| 12 | ROM-D Holding | 93 | 4.342 | 4.341 | 2.151 | 2.201 | 0 |
| 13 | ROM-D Dordtse Kil III CV | 121 | 11.643 | 13.781 | 4.968 | 931 | 0 |
| Overige verbonden partijen | | | | | | | |
| 14 | Stichting leerwerkbedrijf Alblasserdam | 0 | 80 | 85 | 325 | 375 | 0 |

7. Grondbeleid

Algemeen

De paragraaf grondbeleid geeft inzicht in de volgende zaken:

- Een visie op het grondbeleid in relatie tot de te realiseren doelstellingen;
- Een aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd;
- Een prognose van de te verwachten resultaten van de grondexploitatie;
- Een onderbouwing van een eventuele winstneming;
- De beleidsuitgangspunten m.b.t. de reserves voor grondzaken.

Huidig grondbeleid

De belangrijkste financiële uitgangspunten zijn vastgelegd in de financiële verordening van de gemeente Alblasterdam. Hierin staat opgenomen dat aparte nota's worden opgesteld voor winst- en verliesneming en voor weerstandsvermogen en risicomangement.

In april 2019 heeft de raad ingestemd met de beleidslijn om het grondbeleid, zoals dat was vastgelegd in de Nota Grond- en vastgoedbeleid en de Nota Prijsbeleid en Vastgoed uit 2013, te continueren.

Het grondbeleid van de gemeente Alblasterdam kenmerkt zich door een faciliterende rol voor de gemeente waarbij het begrip uitnodigingsplanologie centraal staat. De gemeente neemt het initiatief als procesregisseur, maar ziet niet automatisch een rol voor zichzelf met betrekking tot grondverwerving en het lopen van financiële risico's. Het uitgangspunt blijft daarom een "faciliterend grondbeleid, tenzij..." . Daarbij behoudt de gemeente ruimte om ook actief grondbeleid te voeren in het geval dit noodzakelijk is om een beleidsdoel te realiseren.

Actieve grondexploitaties worden uitgevoerd bij ontwikkelingen met groot maatschappelijk en/of politiek belang, die niet door de markt worden opgepakt. Voor gronden die geen beleidsdoel ondersteunen, is eigendom niet noodzakelijk en neemt de gemeente een faciliterende houding aan.

De gemeente zet in op anterieur kostenverhaal, waarbij gewerkt wordt met een voorovereenkomst. Hiermee worden kosten en te verwachten prestaties van de gemeente en initiatiefnemer transparant gemaakt. Daarnaast wordt het exploitatieplan ingezet als het niet is gelukt kosten te verhalen voor vaststelling van het ruimtelijk besluit. Per 1 juli 2023 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. Onder de Omgevingswet vervalt het exploitatieplan. Publiekrechtelijk kostenverhaal is dan geregeld in twee nieuwe systemen: publiekrechtelijk kostenverhaal met tijdvak (ontwikkelingen met einddatum) en publiekrechtelijk kostenverhaal zonder tijdvak (organische ontwikkelingen). Het privaatrechtelijk kostenverhaal zal ook onder de Omgevingswet geregeld worden middels een anterieure overeenkomst.

Daarnaast zijn in deze nota's de kaders voor grond- en vastgoedzaken vastgelegd en zijn een aantal specifieke uitgangspunten voor de grondexploitaties geformuleerd. Deze zijn:

- Jaarlijks worden de BIE's (bouwgronden in exploitatie) geactualiseerd;
- Verliezen worden direct genomen en worden verwerkt in verliesvoorzieningen;
- Winsten in projecten worden pas genomen bij afsluiten van de projecten;
- Tussentijds winstnemen op positieve grondexploitaties vindt plaats naar rato van gemaakte kosten en opbrengsten, waarbij rekening wordt gehouden met projectspecifieke risico's;
- Bij aanvang van projecten wordt grond gewaardeerd op inbrengwaarde;
- Er vindt geen directe verevening plaats tussen projecten;
- De weerstandsratio dient tussen 1,0 en 1,4 te zijn;
- De verantwoordelijkheid van het grondbeleid ligt bij de portefeuillehouder financiën;
- Projectwethouders zijn integraal (dus ook financieel) verantwoordelijk voor de projecten waar zij bestuurlijk opdrachtgever van zijn.

Toelichting actieve grondexploitaties 2022

De gemeente heeft 3 bouwprojecten waar een grondexploitatie voor geopend is. Voor de ontwikkelingen van deze 3 grondexploitatie-projecten wordt een korte toelichting gegeven.

Project: Zuidelijk Havengebied

Korte omschrijving van het project:

Het project Zuidelijk Havengebied is in het centrum van Alblasserdam, tussen de jachthaven en de scheepswerf van superjachtenbouwer Oceanco, gelegen. De locatie is circa 1 hectare groot en geruime tijd in gebruik geweest als parkeerterrein en camperstandplaats. Na een lange voorbereidingsperiode met vele publieke en private initiatieven spant de gemeente zich thans samen met de ontwikkelcombinatie De Langen en van den Berg/Stevast in om dit verrommelde gebied te ontwikkelen naar een aantrekkelijk woon-werkgebied en openbare ruimte. Het voorlopige programma bestaat in totaal uit 152 woningen, 1.800 m² BVO commerciële voorziening en 338 parkeerplaatsen.

Resultaten in 2022:

- Er heeft onderzoek op hoofdlijnen plaatsgevonden naar de (on)mogelijkheden van verplaatsing van de waterkering.
- Er is een tweetal informatieavonden gehouden.
- Er zijn diverse onderzoeken gedaan in het kader van zorgvuldige ruimtelijk ordening.
- Het ontwerpbestemmingsplan is voorbereid.
- De kosten- en opbrengstenramingen in de grondexploitatie zijn herzien vanwege de aanhoudende onzekerheid in de markt. De bouwkosten en kosten voor grond-, weg- en waterbouw (GWW) hebben te maken met aanhoudende prijsstijgingen. De prijzen voor nieuwbouwwoningen zijn lager dan verwacht gestegen in 2022. De verwachting is echter dat deze prijsstijgingen zullen afzakken in 2023. Deze ontwikkelingen hebben geleid tot een verslechtering van het resultaat op de grondexploitatie. De aanhoudende kostenstijgingen en het afzakkende opbrengstenpotentieel oefenen een drukkend effect uit op de grondwaarde. Een winstwaarschuwing blijft voor het Zuidelijk Havengebied van toepassing.

Activiteiten/verwachte resultaten in 2023:

- Het plan op hoofdlijnen wordt nader uitgewerkt.. Bij de nadere planuitwerking wordt rekening gehouden met voldoende ruimte voor eventuele realisatie van een alternatieve waterkering (géén dijk) ter hoogte van de Marineweg.
- Onderzoeken (stikstof, geluid, veiligheid, parkeren en verkeersgeneratie) zullen worden afgerond.
- Het ontwerpbestemmingsplan zal medio 2023 aan het college worden aangeboden. De raad zal worden geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.
- Afhankelijk van de doorlooptijd van de ruimtelijke ordeningsprocedure, en de eventueel daaruit voortvloeiende planaanpassingen, kan het definitieve plan, grondprijs en bestemmingsplan medio 2024 aan de raad worden aangeboden. Na akkoord kan de grondtransactie worden geëffectueerd en kan worden gestart met de bouw.
- De geprognosticeerde oplevering staat gepland in Q4 2026. Eén en ander is afhankelijk van de doorlooptijd van de ruimtelijke ordeningsprocedure en de dan geldende marktsituatie.

Project: Waterhoven

Korte omschrijving project:

Doel van het project Waterhoven is het realiseren en opleveren van een woonwijk met uiteindelijk 117 woningen. Vóór 2011 zijn 22 kavels voor particulier opdrachtgeverschap en 3 door Zondag Ontwikkeling BV ontwikkelde woningen op de westelijke eilanden opgeleverd. Met Klein Alblas CV zijn daarna 55 projectmatige woningen gerealiseerd in het middengebied en op de oostelijke eilanden. Per 13 april 2021 zijn via Klein Alblas alle 11 kavels aan particuliere opdrachtgevers geleverd voor 9 woningen, deels al in aanbouw of zelfs opgeleverd. Na het beëindigen van de overeenkomst met Klein

Alblas is grond geleverd aan Waterhoven BV die daarop plannen voor 28 woningen heeft ontwikkeld en in verkoop heeft gebracht. De openbare ruimte op de eilanden waarop de woningen zijn opgeleverd, is door de gemeente woonrijp gemaakt.

Resultaten in 2022:

- De werkzaamheden voor het woonrijp maken van het derde, en laatste eiland, hebben vertraging opgelopen door de lange levertijden van diverse bouwmaterialen. De grondexploitatie kan als gevolg hiervan niet worden afgesloten per 31-12-2022 en zal (formeel) worden afgesloten per 31-12-2023.
- Eind 2022 zijn de laatste woningen opgeleverd en is de meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure opgestart.

Activiteiten/verwachte resultaten in 2023:

- Alle kavels zijn verkocht, er worden dus geen inkomsten meer verwacht.
- Medio maart 2023 wordt gestart met het woonrijp maken (de definitieve inrichting) van het plan Waterhoven. Deze werkzaamheden zullen in 2023 worden afgerond.

Project: Bedrijvenlocatie Staalindustrieweg

Korte omschrijving project:

De realisatie van bedrijfskavels aan de voormalige woonwagenlocatie aan de Staalindustrieweg. De woonwagens zijn in 2019 verplaatst naar een locatie elders.

Resultaten in 2022:

In afwachting van uitkomsten Bibob-toets kunnen de gesprekken met ondernemers worden opgestart. Met hen zal worden gesproken over het sluiten van een koop- of huurovereenkomst voor de nieuw te realiseren bedrijfskavels.

Activiteiten/verwachte resultaten in 2023:

- Bibob-toets wordt uitgevoerd voor ondernemers.
- Afhankelijk van de doorlooptijd van de Bibob-toets en gesprekken met ondernemers kan in het najaar gestart worden met de werkzaamheden voor het bouwrijp maken.

Resultaat BIE's

Het totale resultaat op netto contante waarde van de grondexploitaties bedraagt € 0,27 mln. positief.

Per 1-1-2023 heeft Alblasserdam 3 BIE's:

- Zuidelijk Havengebied
- Waterhoven
- Bedrijvenlocatie Staalindustrieweg

Ontwikkeling boekwaarde grondexploitaties

| Grond-exploitatie | Boekwaarde 1-1-2022 | Mutaties 2022 | Boekwaarde 1-1-2023 | Tussentijdse winstneming 2022 | Boekwaarde incl. tussentijdse winstneming 1-1-2023 |
|---------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-------------------------------------|--|
| Actieve grondexploitaties | -369.000 | 311.000 | -56.000 | -118.000 | -174.000 |
| Totaal | -369.000 | 311.000 | -56.000 | -118.000 | -174.000 |

De boekwaarde van de actieve grondexploitaties per 1-1-2022 (afgerond) bedroeg - € 369.000,-. In 2022 werd een negatief saldo op uitgaven en inkomsten gerealiseerd à € 311.000,- en werd een surplus aan winstneming gerestitueerd à € 118.000,-. Dit resulteert in een boekwaarde per 1-1-2023 van - € 174.000,-.

De onderstaande tabel is de weergave van het verloop van kosten en opbrengsten op de actieve grondexploitaties met de totale opbrengsten en kosten, de stand van inkomsten en uitgaven tot nu

toe (boekwaarde 1-1-2023) en de nog te realiseren. Bij de huidige planning zijn de nu actieve grondexploitaties per 31-12-2026 beëindigd.

| | Boekwaarde 31-12-22 | Nog te realiseren | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Totaal | | | | | | |
| Totaal Kosten (incl. faseringskosten) | 27.197.000 | 8.437.000 | 876.000 | 3.937.000 | 2.980.000 | 571.000 |
| Totaal Opbrengsten | 27.371.000 | 8.479.000 | 13.000 | 3.682.000 | 4.435.000 | 349.000 |
| Saldo | 174.000 | 42.000 | 863.000- | 255.000- | 1.455.000 | 222.000- |
| Kasstroom incl. boekwaarde | 174.000- | 174.000- | 689.000 | 944.000 | 511.000- | 289.000- |

Risico's

Met gebiedsontwikkeling zijn risico's gemoeid; daarom zijn voor alle grondexploitaties de mogelijke risico's in beeld gebracht. Een groot deel van deze risico's is gekwantificeerd (Risico = kans x gevolg). Voor elk grondexploitatieproject is vervolgens een risicoprofiel opgesteld.

Voor de verliesgevende grondexploitaties worden de risico's afgedekt middels de algemene reserve grondexploitaties. Voor de winstgevende projecten moeten de risico's gedekt worden door de buffer van het positieve saldo mits het risicobedrag het positieve resultaat niet overschrijdt.

In onderstaande tabel zijn de risico's samengevat voor alle grondexploitaties per 1-1-2023. Door de verwachte positieve resultaten op de grondexploitaties worden de risico's volledig afgedekt uit het resultaat. Het treffen van een verliesvoorziening is derhalve niet nodig.

| Grond- exploitatie | Risico's 1-1-2022 | Mutaties | Risico's 1-1-2023 | niet afgedekt uit resultaat |
|---------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|
| Actieve grondexploitaties | 47.000 | 26.000 | 73.000 | - |
| Totaal Risico's | 47.000 | 26.000 | 73.000 | - |

De risico's zitten met name in mogelijke meerkosten bij het bouw- en woonrijp maken, daarnaast is een aanvullend risico opgenomen voor civieltechnische prijsstijgingen. Voor project Zuidelijk Havengebied zijn de risico's opgenomen als PM, in afwachting van verdere planuitwerking.

Financiële positie grondexploitaties

De totale exploitatieresultaten zijn van invloed op de financiële positie van de gemeente. De gemeente Alblasserdam kent de navolgende reserves en voorzieningen voor grondexploitaties. In deze paragraaf worden ze kort omschreven en worden de mutaties voor het jaar 2022 vermeld.

- Algemene reserve grondexploitatie
Deze reserve is bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van mogelijke tekorten binnen de verschillende grondexploitaties en ter dekking van de risico's van de verliesgevende grondexploitaties. De stand van de reserve grondexploitaties per 1-1-2022 bedroeg € 1.182.000,-. In 2022 is € 223.000 onttrokken aan deze reserve vanwege betaalde vennootschapsbelasting over 2021 op basis van de voorlopige aanslag.
- Voorziening verliesgevende grondexploitaties
Deze voorziening dient voor het opvangen van tekorten die zijn ontstaan bij een grondexploitatie. In het kader van de BBV-voorschriften is het noodzakelijk een voorziening te treffen op het moment dat een verlies wordt berekend. De voorziening bedroeg per 1-1-2022 € 0,-. Het resultaat op eindwaarde bedraagt voor de grondexploitaties met een negatief resultaat - € 199.000,- (nadelig). Er dient € 199.000,- worden toegevoegd aan de voorziening verliesgevende grondexploitaties ten laste van de algemene reserve grondexploitatie.

Weerstandsvermogen

Het gemeentelijk grondbeleid is een terrein waarbij enerzijds de gewenste gemeentelijke koers richtinggevend is maar anderzijds de externe omstandigheden ook van invloed kunnen zijn op het

gewenste resultaat. De vastgoedmarkt, waar het grootste deel van de exploitaties sterk door wordt beïnvloed, is een moeilijk voorspelbaar en beheersbaar terrein. Zeker op de bedrijvenmarkt maar ook op de woningmarkt zijn economische schommelingen direct van invloed op de prijs maar vooral op de afzetsnelheid. Al met al betekent dit dat bij de realisatie van de gewenste projecten een zeker risico ontstaat. De gevolgen van de wijzigingen in de risico's in de geactualiseerde grondexploitaties en de gevolgen daarvan voor het weerstandsvermogen 2022 worden toegelicht in de paragraaf Weerstandsvermogen.

Jaarrekening 2022

2. Jaarrekening

Hierna wordt, via de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten met toelichting, financiële verantwoording afgelegd over het in 2022 gerealiseerde beleid.

2.1 Balans per 31 december 2022

| (bedragen x € 1.000,-) | | |
|--|------------|------------|
| ACTIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vaste activa | | |
| Immateriële vaste activa | 378 | 423 |
| - Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio | 0 | 0 |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 38 | 73 |
| - Bijdrage in activa van derden | 340 | 350 |
| Materiële vaste activa | 71.020 | 68.991 |
| - Investerings met een economisch nut | 0 | 0 |
| - gronden uitgegeven in erfpacht | 0 | 0 |
| - overige investeringen met een economisch nut | 33.116 | 33.245 |
| - Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 19.812 | 18.637 |
| - Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 18.093 | 17.108 |
| Financiële vaste activa | 3.767 | 4.018 |
| - Kapitaalverstrekkingen aan: | | |
| - deelnemingen | 1.504 | 1.504 |
| - gemeenschappelijke regelingen | 0 | 0 |
| - overige verbonden partijen | 0 | 0 |
| - Leningen aan: | | |
| - openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido | 0 | 0 |
| - woningbouwcorporaties | 0 | 0 |
| - deelnemingen | 0 | 0 |
| - overige verbonden partijen | 1.710 | 1.873 |
| - Overige langlopende leningen | 534 | 603 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 0 | 0 |
| - Uitzettingen van Nederlands schuldpapier met een rentetyp. looptijd van één jaar of langer | 0 | 0 |
| - Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 19 | 39 |
| Totaal vaste activa | 75.164 | 73.432 |

| (bedragen x € 1.000,-) | | |
|--|------------|------------|
| ACTIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vlottende activa | | |
| Vorraden | -349 | -369 |
| - Grond- en hulpstoffen | 0 | 0 |
| - Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | -349 | -369 |
| - Gereed product en handelsgoederen | 0 | 0 |
| - Vooruitbetalingen | 0 | 0 |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 5.982 | 9.746 |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 5.557 | 5.211 |
| - Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido | 0 | 0 |
| - Overige verstrekte kasgeldleningen | 0 | 0 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist | 0 | 3.000 |
| - Rekening-courantverhoudingen met het Rijk | 0 | 0 |
| - Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen | 0 | 0 |
| - Uitzettingen van Nederlands schuld papier met een rentetyp. looptijd korter dan één jaar | 0 | 0 |
| - Overige vorderingen | 425 | 1.535 |
| - Overige uitzettingen | 0 | 0 |
| Liquide middelen | 7 | 5 |
| - Kassaldi | 0 | 0 |
| - Bank- en girosaldi | 7 | 5 |
| | 7.645 | 2.002 |
| Overlopende activa | | |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van: | 4.630 | 491 |
| - Europese overheidslichamen | 0 | 0 |
| - Het Rijk | 4.630 | 156 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 0 | 335 |
| - overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen. | 3.016 | 1.511 |
| Totaal vlottende activa | 13.285 | 11.384 |
| Balanstotaal | 88.449 | 84.816 |

| (bedragen x € 1.000,-) | | | |
|---|--------|------------|------------|
| PASSIVA | | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vaste passiva | | | |
| Eigen vermogen | | 29.135 | 30.715 |
| - Algemene reserve | 10.477 | | 8.286 |
| - Bestemmingsreserves | 15.958 | | 19.396 |
| - Gerealiseerde resultaat | 2.700 | | 3.033 |
| Voorzieningen | | 3.747 | 1.722 |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 511 | | 421 |
| - Egalisatievoorzieningen | 0 | | 196 |
| - Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 3.236 | | 1.104 |
| - Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 0 | | 0 |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | 46.337 | 36.079 |
| - Obligatieleningen | 0 | | 0 |
| - Onderhandse leningen van: | | | |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | 0 | | 0 |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 31.337 | | 36.079 |
| - binnenlandse bedrijven | 0 | | 0 |
| - Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido | 15.000 | | 0 |
| - overige binnenlandse sectoren | 0 | | 0 |
| - buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren | | | |
| - Door derden belegde gelden | 0 | | 0 |
| - Waarborgsommen | 0 | | 0 |
| - Verplichtingen uit hoofde van financial leaseovereenkomsten | 0 | | 0 |
| Totaal vaste passiva | | 79.219 | 68.515 |
| Vlottende passiva | | | |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | | 5.435 | 11.835 |
| - Kasgeld aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido | 0 | | 7.000 |
| - Overige kasgeldleningen | 0 | | 0 |
| - Bank- en giroaldi | 4.495 | | 3.296 |
| - Overige schulden | 940 | | 1.539 |

| (bedragen x € 1.000,-) | | |
|---|------------|------------|
| PASSIVA | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Overlopende passiva | 3.795 | 4.466 |
| - verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume; | 2.095 | 3.267 |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: | | |
| - Europese overheidslichamen | 0 | 0 |
| - Het Rijk | 779 | 1.180 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 29 | 0 |
| - Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 892 | 18 |
| Totaal vlottende passiva | 9.230 | 16.301 |
| Balanstotaal | 88.449 | 84.816 |
| Gewaarborgde geldleningen | 24.954 | 25.658 |
| Garantstellingen | 54.895 | 50.551 |

2.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2022

| Programma's | Bedragen x € 1.000 | Raming 2022 Voor wijziging | Raming 2022 Na wijziging | Realisatie 2022 | Verschil begroting en rekening 2022 (+ = voordeel / - = nadeel) |
|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------|---|
| Actiever, zorgzamer & ondernemender | lasten | 30.571 | 34.475 | 33.782 | 693 |
| | baten | 6.929 | 8.504 | 8.218 | -286 |
| | Saldo van baten en lasten | -23.642 | -25.970 | -25.564 | 406 |
| | Toevoegingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Onttrekkingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Mutaties in de reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gerealiseerd resultaat | -23.642 | -25.970 | -25.564 | 406 |
| Buiten beter | lasten | 10.010 | 16.146 | 16.137 | 9 |
| | baten | 5.169 | 8.631 | 9.398 | 767 |
| | Saldo van baten en lasten | -4.841 | -7.515 | -6.739 | 776 |
| | Toevoegingen aan reserves | 91 | -1.789 | -1.881 | 91 |
| | Onttrekkingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Mutaties in de reserves | -91 | 1.789 | 1.881 | 91 |
| | Gerealiseerd resultaat | -4.933 | -5.725 | -4.858 | 867 |
| Beter wonen & bereikbaarder | lasten | 4.855 | 5.311 | 7.522 | -2.211 |
| | baten | 2.840 | 2.693 | 2.785 | 92 |
| | Saldo van baten en lasten | -2.014 | -2.618 | -4.737 | -2.119 |
| | Toevoegingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Onttrekkingen aan reserves | 18 | 0 | 0 | 0 |
| | Mutaties in de reserves | 18 | 0 | 0 | 0 |
| | Gerealiseerd resultaat | -1.997 | -2.618 | -4.737 | -2.119 |
| Dienstverlening en bestuur | lasten | 2.325 | 3.500 | 3.611 | -111 |
| | baten | 665 | 665 | 897 | 232 |
| | Saldo van baten en lasten | -2.432 | -2.611 | -2.560 | 121 |
| | Toevoegingen aan reserves | 72 | 0 | 0 | 0 |
| | Onttrekkingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Mutaties in de reserves | -72 | 0 | 0 | 0 |
| | Gerealiseerd resultaat | -2.504 | -2.611 | -2.560 | 121 |
| Solide financieel beleid | <i>Alg. dekkingsmiddelen</i> | -256 | -233 | -235 | -210 |
| | <i>Overhead</i> | 6.895 | 8.117 | 10.411 | -2.294 |
| | <i>Heffing VPB</i> | 0 | 0 | 199 | -199 |
| | <i>Onvoorzien</i> | 235 | 0 | 13 | 0 |
| | Totaal lasten | 6.874 | 7.885 | 10.388 | -2.503 |
| | Baten | 39.885 | 44.108 | 48.560 | 4.452 |
| | Saldo van baten en lasten | 33.011 | 36.223 | 38.172 | 1.948 |
| | Toevoegingen aan reserves | 231 | 1.874 | 2.129 | -255 |
| | Onttrekkingen aan reserves | 656 | 2.758 | 4.527 | 1.769 |
| | Mutaties in de reserves | 425 | 884 | 2.399 | 1.515 |
| Gerealiseerde resultaat | 33.436 | 37.107 | 40.571 | 3.463 | |

| Programma's | Bedragen x € 1.000 | Raming 2022 Voor wijziging | Raming 2022 Na wijziging | Realisatie 2022 | Verschil begroting en rekening 2022 (+ = voordeel / - = nadeel) |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------|---|
| Totaal | lasten | 54.634 | 67.317 | 71.439 | -4.123 |
| | baten | 55.488 | 64.602 | 69.858 | 5.256 |
| | Saldo van baten en lasten | 854 | -2.715 | -1.581 | 1.133 |
| | Toevoegingen aan reserves | 394 | 85 | 248 | -163 |
| | Ontrekkingen aan reserves | 673 | 2.758 | 4.527 | 1.769 |
| | Mutaties in de reserves | 279 | 2.674 | 4.280 | 1.606 |
| | lasten incl. mutaties reserve | 55.028 | 67.401 | 71.687 | -4.286 |
| | baten incl. mutaties reserve | 56.162 | 67.360 | 74.385 | 7.026 |
| | Gerealiseerd resultaat | 1.133 | -41 | 2.698 | 2.739 |

2.3 Toelichtingen

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het "Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten" (BBV) en de Financiële verordening gemeente Alblasserdam 2015. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling van de gemeente Alblasserdam.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Er hebben geen stelsel- en/of schattingswijzigingen plaatsgevonden in 2022.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop de het dividend betaalbaar gesteld wordt (moment besluitvorming algemene vergadering van aandeelhouders).

De algemene uitkering wordt opgenomen conform de laatste in het jaar gepubliceerde circulaire en specificaties.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeente (via de GR) afdraagt, geldt het volgende. Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. In de jaarrekening wordt het bedrag verantwoord dat in het verantwoordingsjaar aan afdrachten van het CAK is ontvangen (=kastelsel). De reden hiervoor is dat er bij het CAK sprake is van achterstanden in het verwerken van de opgelegde en nog op te leggen eigen bijdrage, waardoor er geen betrouwbare schatting is te maken van de ultimo 2022 nog op te leggen en door gemeente te ontvangen eigen bijdragen.

De personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van de financiële voorschriften worden geen voorzieningen getroffen voor jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige

personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten als ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeldaanpakken en dergelijke. Met ingang van 2022 geldt dat niet voor verlof. Daarvoor is een voorziening gevormd voor bovenwettelijke verlof dat geen gelijke omvang kent en/of bestaat uit overmatige verlofsaldi of spaarsaldi.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van jaarlijks gelijkblijvend volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenbegroting, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) wordt wel een verplichting opgenomen.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen zijn in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

De afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van een derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Algemeen

De materiële activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Materiële activa kleiner dan € 25.000 worden niet geactiveerd, maar direct verantwoord als lasten in het lopende jaar.

Het startmoment van de afschrijvingen is vastgelegd in de Nota Waardering en Afschrijving vaste activa (2017) Gemeente Alblasterdam. De afschrijvingen starten in het begrotingsjaar dat volgt op het jaar waarin het kapitaalgoed gereedkomt/verworven wordt.

De (belangrijkste) gehanteerde afschrijvingstermijnen zoals vastgelegd in de Nota Waardering en Afschrijving vaste activa (2017) gemeente Alblasterdam zijn:

- Voor wegen wordt de componentenmethode toegepast:
 - Fundering wegen 60 jaar
 - Toplaag wegen elementen 30 jaar

- Toplaag wegen asfaltverhardingen 15 jaar
- Gebouwen:
 - Bedrijfsgebouwen 60 jaar
 - Renovatie 40 jaar
 - Schoolgebouwen 60 jaar
- Vervoermiddelen 5-15 jaar
- Gronden en terreinen 0 jaar
- Machines, apparaten en installaties
 - Hardware en Software 3-5 jaar
 - Overige apparaten en installaties 5-20 jaar

De gemeente hanteert de lineaire afschrijvingsmethode. Rente aan investeringen wordt toegerekend over de boekwaarde per 1 januari van het boekjaar. Op grond wordt niet afgeschreven.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven.

In erfpacht uitgegeven gronden

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

Financiële vaste activa

Uitzetting met een rentetypische looptijd langer dan één jaar worden verantwoord onder de financiële vaste activa. Uitzettingen met een rentetypische looptijd minder dan één jaar worden verantwoord onder de uitzettingen onder de vlottende activa. Bij het begrip "rentetypische looptijd" gaat het om de definitie vanuit de Wet Fido en is ingegeven door beheersing van renterisico's. De definitie luidt: het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante rentevergoeding. Voor een uitzetting die een looptijd kent van tien jaar met een vaste rente, geldt dat deze altijd als vast activum dient te worden opgenomen ook al resteert er minder dan één jaar van de oorspronkelijke looptijd.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Van een "deelneming" is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als een gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, leningen u/g en overige uitzettingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Flottende activa

Vorraden

Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen “bouwgronden in exploitatie” (BIE) zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Voor verliesgevende grondexploitaties wordt ten laste van de “algemene reserve grondexploitaties” een voorziening gevormd, welke op de balans in mindering wordt gebracht op de BIE. Winsten uit de bouwgrondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product en handelsgoederen

Gereede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incurant worden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd minder dan één jaar (vorderingen) en overlopende activa

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de gemeente Alblasterdam en zijn niet beklemd.

Afgeleide financiële instrumenten

Gemeente Alblasterdam maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant bankrekeningen en schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten. Het gerealiseerd resultaat van voorgaand jaar is conform het betreffende raadsbesluit verwerkt in de algemene en bestemmingsreserves.

Foutenherstel

In de eindbalans van boekjaar 2021 is een zowel een bestemmingsreserve riolering als een voorziening riolering opgenomen. De voorziening riolering is ingesteld vanaf boekjaar 2017. De

bestemmingsreserve riolering is voor die tijd al gevormd. Deze reserve is in het verleden vooral gebruikt om spaarbedragen conform de destijds geldende rioleringsplannen in op te nemen, die dan in latere ingezet zouden worden. Daarmee classificeert de reserve conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten als een voorziening en niet als een bestemmingsreserve (art. 44 lid 1d/ en art. 44 lid 2). Om die reden is in deze jaarrekening de beginbalans aangepast en is het saldo van de bestemmingsreserve riolering ad. € 1.881.000 toegevoegd aan de voorziening riolering.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf "Onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag, is het gevoerde beleid toegelicht.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is hiervoor nadere informatie opgenomen.

2.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2022

(bedragen x € 1.000)

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 37.000 | 73.000 |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden | 340.000 | 350.000 |
| Totaal | 377.000 | 423.000 |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar:

| | Boek- waarde 31-12-2022 | Investe- ringen | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Afwaar- deringen | Boek- waarde 31-12-2021 |
|--|-------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 37.000 | 2.000 | 0 | 38.000 | 0 | 0 | 73.000 |
| Bijdrage aan activa van derden | 340.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 350.000 |
| Totaal | 377.000 | 2.000 | 0 | 48.000 | 0 | 0 | 423.000 |

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Investeringen met een economisch nut | 33.116.000 | 33.245.000 |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 19.812.000 | 18.637.000 |
| Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut | 18.092.000 | 17.108.000 |
| Totaal | 71.020.000 | 68.991.000 |

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Gronden en terreinen (algemene dienst) | 2.131.000 | 2.133.000 |
| Strategische verwervingen | 556.000 | 44.000 |
| Bedrijfsgebouwen | 28.923.000 | 29.605.000 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 372.000 | 328.000 |
| Vervoermiddelen | 219.000 | 138.000 |
| Machines, apparaten en installaties | 235.000 | 264.000 |
| Overige materiële vaste activa | 680.000 | 734.000 |
| Totaal | 33.116.000 | 33.245.000 |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de overige investeringen met economisch nut gedurende het jaar:

| | Boek- waarde 31-12-2022 | Investe- ringen | Herverde- ling(*) | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Afwaar- deringe n | Boek- waarde 31-12-2021 |
|---|-------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Gronden en terreinen | 2.131.000 | 0 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 2.133.000 |
| Strategische verwervingen | 556.000 | 513.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.000 |
| Bedrijfsgebouwen | 28.923.000 | 803.000 | 0 | 0 | 885.000 | 0 | 600.000 | 29.605.000 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige Werken | 372.000 | 57.000 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 328.000 |
| Vervoermiddelen | 219.000 | 105.000 | 0 | 0 | 24.000 | 0 | 0 | 138.000 |
| Machines, apparaten en installaties | 235.000 | 16.000 | 0 | 0 | 45.000 | 0 | 0 | 264.000 |
| Overige materiële vaste activa | 680.000 | 0 | 0 | 0 | 54.000 | 0 | 0 | 734.000 |
| Totaal | 33.116.000 | 1.494.000 | 0 | 0 | 1.023.000 | 0 | 600.000 | 33.245.000 |

In deze jaarrekening is de boekwaarde van het zwembad met € 600.000 afgewaardeerd vanwege de geconstateerde gebreken aan de bak van het zwembad.

De analyse op begrotingsrechtmatigheid en de bestedingen van 2022 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 2.3.3 in de toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Overige investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 18.005.000 | 16.688.000 |
| Vervoermiddelen | 13.000 | 19.000 |
| Machines, apparaten en installaties | 1.736.000 | 1.868.000 |
| Overige materiële vaste activa | 58.000 | 62.000 |
| Totaal | 19.812.000 | 18.637.000 |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de investeringen met economisch nut gedurende het jaar waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

| | Boekwaarde 31-12-2022 | Investe- ringen | Herverdeling (*) | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Afwaar- deringen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|---|--------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige Werken | 18.005.000 | 1.676.000 | 0 | 0 | 359.000 | 0 | 0 | 16.688.000 |
| Vervoermiddelen | 13.000 | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 19.000 |
| Machines, apparaten en installaties | 1.736.000 | 3.000 | 0 | 0 | 135.000 | 0 | 0 | 1.868.000 |
| Overige materiële vaste activa | 58.000 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 62.000 |
| Totaal | 19.812.000 | 1.679.000 | 0 | 0 | 505.000 | 0 | 0 | 18.637.000 |

De analyse op begrotingsrechtmatigheid en de bestedingen van 2022 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 2.3.3 in de toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Investeringskredieten in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut gedurende het jaar:

| | Boekwaarde 31-12-2022 | Inves- teringen | Herverdeling (*) | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen (van derden) | Afwaar- deringen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|---|--------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige Werken | 15.017.000 | 1.047.000 | 0 | 0 | 495.000 | 0 | 0 | 14.465.000 |
| Overige materiële vaste activa | 3.075.000 | 540.000 | 0 | 0 | 108.000 | 0 | 0 | 2.643.000 |
| Totaal | 18.092.000 | 1.587.000 | 0 | 0 | 603.000 | 0 | 0 | 17.108.000 |

Onder bijdragen (van derden) zijn, indien van toepassing, de bedragen van derden en bijdragen uit de reserves en andere projecten opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

De analyse op begrotingsrechtmatigheid en de bestedingen van 2022 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 2.3.3 in de toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Financiële vaste activa

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

| | Boekwaarde 31-12-2022 | Investeringen | Desinves- teringen | Afschrij- vingen/af- lossingen | Afwaar- deringen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|------------------------------|--------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan: | | | | | | |
| - deelnemingen | 1.504.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.504.000 |
| - overige verbonden partijen | 1.709.000 | 0 | 0 | 163.000 | 0 | 1.872.000 |

| | | | | | | |
|--|------------------|----------|----------|----------------|----------|------------------|
| Overige langlopende leningen | 534.000 | 0 | 0 | 69.000 | 0 | 603.000 |
| Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar | 20.000 | 0 | 0 | 19.000 | 0 | 39.000 |
| Totaal | 3.767.000 | 0 | 0 | 251.000 | 0 | 4.018.000 |

Flottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | -349.000 | -369.000 |
| Totaal | -349.000 | -369.000 |

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in het jaar het volgende overzicht worden gegeven:

| | Boek-waarde 31-12-2021 | Voorziening verlies-latend complex 31-12-2021 | Investerings- teringen 2022 | Opbrengsten 2022 | Resultaat- nemings 2022 | Boek-waarde 31-12-2022 | Voorziening verlies- latend complex 31-12-2022 |
|---|---------------------------|--|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------|--|
| Waterhoven | -/- 597.000 | 0 | 87.000 | 0 | -98.000 | -/- 608.000 | 0 |
| Grex SIW | 200.000 | 0 | 53.000 | 0 | 0 | 253.000 | 0 |
| Haven-Zuid | 28.000 | 0 | 177.000 | 0 | -199.000 | 6.000 | 0 |
| Totaal | -/- 369.000 | 0 | 317.000 | 0 | -/- 297.000 | -/- 349.000 | 0 |
| Nog te maken kosten (kasstroom) | | | | | | 8.437.000 | |
| Nog te verwachten opbrengsten (kasstroom) | | | | | | 8.479.000 | |
| Verwacht exploitatieresultaat NCW (-/- = voordelig) | | | | | | -/- 42.000 | |

Bij de doorrekening van de grondexploitaties is rekening gehouden met de volgende parameters:

- Opbrengstenstijgingspercentage t/m 2025 0% en vanaf 2026 2%
- Kostenstijgingspercentage: GWW kosten 2023 6%, 2024 4% en vanaf 2026 2%; Plankosten 2023 5%, 2024 3% en vanaf 2026 2%;
- Disconteringsvoet 2,0%
- Rente 1,0%

Van bovenstaande parameters is afgeweken indien met derden contractuele afspraken zijn gemaakt.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd minder dan één jaar (vorderingen)

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | Boekwaarde 31-12-2022 | Voorziening oninbaarheid | Balanswaarde 31-12-2022 | Balanswaarde 31-12-2021 |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 5.557.000 | 0 | 5.557.000 | 5.211.000 |
| Uitzettingen in Rijks schatkist | 0 | 0 | 0 | 3.000.000 |
| Overige vorderingen | 425.000 | 0 | 425.000 | 1.535.000 |
| Totaal | 5.982.000 | 0 | 5.982.000 | 9.746.000 |

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

In 2022 mocht de gemeente bij het verplicht schatkistbankieren een bedrag van 2% van het begrotingstotaal buiten de Schatkist houden, het zogenoemde drempelbedrag. Het drempelbedrag mag als gemiddeld

creditbedrag per kwartaal niet overschreden worden. In onderstaande tabel staat per kwartaal aangegeven wat het gemiddelde positieve banksaldi was. Hieruit blijkt dat in 2022 het drempelbedrag niet is overschreden.

| | | | | | Bedragen x € 1.000,- |
|--|--|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 1) Benutting drempelbedrag Schatkistbankieren 2022: | | | | | |
| Begrotingstotaal | | 55.390 | | | |
| Wettelijk percentage | | 2,00% | | | |
| Drempelbedrag | | 1.108 | | | |
| 2) Kwartaaluitkomsten benutting drempelbedrag 2022: | | | | | |
| | | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
| gemiddeld positieve banksaldi | | 1 | 0 | 334 | 367 |

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---------------|------------------------------|------------------------------|
| Banksaldi | 7.000 | 5.000 |
| Totaal | 7.000 | 5.000 |

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt worden gespecificeerd:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel: | | |
| - het Rijk | 4.630.000 | 156.000 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | | 335.000 |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 3.016.000 | 1.511.000 |
| Totaal | 7.646.000 | 2.002.000 |

Onderstaand is de specificatie per uitkering van overheidslichamen (het Rijk en Overige Nederlandse overheidslichamen) opgenomen:

| | Saldo per 31-12-2022 | Toevoegingen | Ontvangen bijdragen | Saldo per 31-12-2021 |
|---------------|-------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|
| SPUK H4 | 99.000 | 79.000 | 136.000 | 156.000 |
| Subsidie B2 | 34.000 | 34.000 | 0 | 0 |
| Subsidie A16 | 4.162.000 | 4.162.000 | 0 | 0 |
| TOZO | 335.000 | 0 | 0 | 335.000 |
| Totaal | 4.630.000 | 4.275.000 | 136.000 | 491.000 |

De overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen betreffen:

- Bedragen die ten gunste van het verslagjaar komen, maar waarvan de bedragen in de loop van een volgend jaar wordt ontvangen.
- Facturen die voor 31 december betaalbaar zijn gesteld, maar waarvan de lasten betrekking hebben op het volgende dienstjaar.
- Nota's die in na 31 december zijn verstuurd ivm detachering van personeel bij GR-en.
- Jaarafrekeningen van GR-en die nog tot een teruggave leiden, waarvan nog geen nota bestaat.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

| | Boekwaarde per 31-12- 2022 | Boekwaarde per 31-12- 2021 |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Algemene reserve | 10.477.000 | 8.286.000 |
| Bestemmingsreserves | 15.958.000 | 19.396.000 |
| Gerealiseerde resultaat | 2.700.000 | 3.033.000 |
| Totaal | 29.135.000 | 30.715.000 |

Het verloop in het jaar wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

| Specificatie en verloopoverzicht reserves 2022 | | | | | |
|---|---------------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------------|
| | Stand 31-12-2022 | Bestemming resultaat | Toevoegingen | Onttrekkingen | Stand 31-12-2021 |
| <u>Cluster 1 Algemene reserves</u> | | | | | |
| Algemene reserve | 10.477.000 | 2.756.000 | 1.297.000 | 1.687.000 | 8.111.000 |
| Taakmutaties algemene reserve | 0 | 0 | 0 | 48.000 | 48.000 |
| Innovatiereserve | 0 | 0 | 0 | 127.000 | 127.000 |
| | 10.477.000 | 2.756.000 | 1.297.000 | 1.862.000 | 8.286.000 |
| <u>Cluster 2 Reserves grondexploitatie</u> | | | | | |
| Algemene reserve grondexploitatie | 959.000 | -223.000 | 0 | 0 | 1.182.000 |
| | 959.000 | -223.000 | 0 | 0 | 1.182.000 |
| <u>Cluster 3 Egalisatiereserves</u> | | | | | |
| Reserve riolering | 0 | 0 | -1.881.000 | 0 | 1.881.000 |
| Afkoopsommen onderhoud van graven | 198.000 | 0 | 0 | 0 | 198.000 |
| | 198.000 | 0 | -1.881.000 | 0 | 2.079.000 |
| <u>Cluster 5 Bestemmingsreserves</u> | | | | | |
| Bestemmingsreserve veiligheid | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 |
| Bestemmingsreserve jumelage | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 4.000 |
| Bestemmingsreserve Jeugd | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 31.000 |
| Bestemmingsreserve duurzaamheid | 0 | 0 | 0 | 9.000 | 9.000 |
| Bestemmingsreserve Liquidatie TOON | 0 | 0 | 0 | 61.000 | 61.000 |
| Bestemmingsreserve Kunst in openbare ruimte | 42.000 | 0 | 0 | 0 | 42.000 |
| Bestemmingsreserve Enecogelden | 6.492.000 | 0 | 0 | 0 | 6.492.000 |

| Specificatie en verloopoverzicht reserves 2022 | | | | | |
|--|---------------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------------|
| | Stand 31-12-2022 | Bestemming resultaat | Toevoegingen | Onttrekkingen | Stand 31-12-2021 |
| Bestemmingsreserve corona | 481.000 | 500.000 | 0 | 127.000 | 108.000 |
| Bestemmingsreserve baggeren | 414.000 | 0 | 108.000 | 0 | 306.000 |
| Bestemmingsreserve aankopen Ruigenhil | 7.341.000 | 0 | 0 | 1.736.000 | 9.077.000 |
| Bestemmingsreserve energietransitie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 14.802.000 | 500.000 | 108.000 | 1.942.000 | 16.135.000 |
| Totaal reserves | 26.435.000 | 3.033.000 | -476.000 | 3.804.000 | 27.682.000 |

Het gerealiseerde resultaat over 2022 van € 2.700.000 is niet in dit overzicht opgenomen. Dat wordt conform de bestemming van het resultaat bij vaststelling van de jaarrekening in 2023 verwerkt in de reserves. Het totale eigen vermogen per eind 2022 is het totaal van de reserves en het gerealiseerde resultaat en bedraagt derhalve € 29.135.000.

*In de eindbalans van boekjaar 2021 is zowel een bestemmingsreserve riolering als een voorziening riolering opgenomen. De voorziening riolering is ingesteld vanaf boekjaar 2017. De bestemmingsreserve riolering is voor die tijd al gevormd. Deze reserve is in het verleden vooral gebruikt om spaarbedragen conform de destijds gelden rioleringsplannen in op te nemen, die dan in latere ingezet zouden worden. Daarmee classificeert de reserve conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten als een voorziening en niet als een bestemmingsreserve (art. 44 lid 1d/ en art. 44 lid 2). Om die reden is in deze jaarrekening de beginbalans aangepast en is het saldo van de bestemmingsreserve riolering ad. € 1.881.000 toegevoegd aan de voorziening riolering.

Per cluster zijn hierna de aard en reden van de reserves toegelicht alsmede de belangrijkste mutaties in het jaar:

| Cluster | Reserve | Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties |
|----------------------|-------------------------------|---|
| 1. Algemene reserves | Algemene reserve | Via de resultaatbestemming 2021 is toegevoegd aan de algemene reserve € 2.756.000. Toevoegingen in 2022 : <ul style="list-style-type: none"> • Garantstellingsprovisie € 45.000 • Aanvulling tekort latere jaren cf begroting € 150.000 • Mutaties 2^e burap 2022 € 659.000 • Mutaties 3^e burap 2022 € 189.000 • Opheffen reserves € 254.000 Totaal toevoegingen € 1.297.000 Onttrekkingen in 2022: <ul style="list-style-type: none"> • Mutaties 1^e burap 2022 € 969.000 • Zwembad Blokweer € 368.000 • Overheveling naar exploitatie € 350.000 Totaal onttrekkingen € 1.687.000 |
| | Taakmutaties algemene reserve | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |
| | Innovatiereserve | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |

| Cluster | Reserve | Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties |
|-----------------------------|-------------------------------------|--|
| 2. Reserve grondexploitatie | Algemene reserve grondexploitatie | In de door gemeenteraad vastgestelde Nota grond- en vastgoedbeleid zijn beleidsrichtlijnen vastgesteld voor de 'algemene reserve grondexploitatie'. In Alblasserdam wordt gestreefd naar een verhouding tussen risico's van de projecten met een verwacht verlies, de risico's op afgesloten projecten en de weerstandscapaciteit van minimaal 1 en maximaal 1,4. Dit wordt uitgedrukt in de weerstandsratio. In gevallen dat de ratio zich buiten deze bandbreedte begeeft, wordt bij de jaarrekening een voorstel gedaan voor verrekening tussen de reserve grondexploitaties en de algemene reserve. Voor een nadere toelichting op de risico's en weerstandsratio voor grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid. De resultaten van de grondexploitaties in verband met afsluiting, winstneming en aanvullende stortingen worden verantwoord in deze reserve. Vas de resultaatbestemming 2021 is een onttrekking gedaan van € 223.000. |
| 3. Egalisatiereserves | Afkoopsommen onderhoud van graven | Deze reserve dient ter egalisatie van de saldi op het product begraafplaats, voor gelijkmatige verdeling van de exploitatie- en onderhoudskosten (inclusief kapitaallasten) alsmede toekomstige onderhoudsverplichtingen aan de begraafplaats. |
| 5. Bestemmingsreserves | Bestemmingsreserve liquidatie Toon | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |
| | Bestemmingsreserve veiligheid | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |
| | Bestemmingsreserve jumelage | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |
| | Bestemmingsreserve jeugd | In 2011 en 2012 zijn niet uitgegeven budgetten voor de activiteit Jeugd gestort in een reserve. |
| | Reserve kunst in de openbare ruimte | Deze reserve is in 2014 ingesteld. |
| | Duurzaamheid | Deze reserve is in 2022 opgeheven omdat het doel is achterhaald. Het saldo is toegevoegd aan de algemene reserve. |
| | Bestemmingsreserve Encogelden | Deze reserve is gevormd naar aanleiding van de verkoop aandelen Eneco, resulterend in een storting van € 18,4 miljoen. Het beleid rondom aanwending is door de raad op 21 december 2021 als volgt bepaald: <ul style="list-style-type: none"> a. voor bestedingen die leiden tot structurele financiële ruimte in de begroting; b. voor een revolving mechanisme ten behoeve van maatschappelijke ontwikkelingen met een langlopend effect en in het bijzonder die welke betrekking hebben op duurzaamheid en klimaatadaptieve doelen. c. voor aankoop van gronden en/of gebouwen uit strategisch en/of maatschappelijk oogpunt t.b.v. regievoering bij de ontwikkeling van een plangebied voor zover deze (nog) niet via de reguliere grondexploitatie aan de raad kunnen worden aangeboden.. |
| | Bestemmingsreserve corona | Deze reserve is vanuit de resultaatbestemming 2020 ingesteld en is bedoeld om niet bestede rijksmiddelen in het kader van de coronasteunpakketten te reserveren ter dekking van corona gerelateerde uitgaven in een volgend jaar. In 2022 is vanuit de resultaatbestemming een bedrag van € 500.000 toegevoegd aan deze reserve. De aanwending in 2022 bedroeg € 127.000 voor in 2022 gemaakte (najlende) kosten als gevolg van de coronapandemie. |
| | Bestemmingsreserve baggeren | Deze reserve is vanuit de resultaatbestemming in 2020 ingesteld en is bedoeld om de lasten van groot onderhoud baggeren te egaliseren. In 2022 heeft de jaarlijkse dotatie van € 108.000 plaatsgevonden conform de begroting. |
| | Bestemmingsreserve Ruigenhil | Deze reserve is op 21 december 2021 ingesteld ten behoeve van aankoop woningen en gronden Ruigenhil. Ten laste van de algemene reserve is er in 2021 een storting gedaan van € 9.121.000. De onttrekking in 2022 van € 1.736.000 betreft uitgaven die voor dit project zijn gedaan. |
| | Bestemmingsreserve energietransitie | Deze reserve is in 2022 ingesteld ter dekking van onderzoken, acaties en capaciteit ten behoeve van de energietransitie. |

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Er zijn geen structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het jaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

| | Boekwaarde | | | | Correctie beginbalans | Boekwaarde 31-12-2021 |
|---|------------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 31-12-2022 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | | |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 511.000 | 89.000 | 0 | 0 | | 421.000 |
| Voorzieningen onderhoud | 0 | 210.000 | 0 | 406.000 | | 196.000 |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 3.236.000 | 251.000 | 0 | 0 | *1.881.000 | 1.104.000 |
| Totaal | 3.747.000 | 550.000 | 0 | 406.000 | 1.881.000 | 1.721.000 |

*In de eindbalans van boekjaar 2021 is een zowel een bestemmingsreserve riolering als een voorziening riolering opgenomen. De voorziening riolering is ingesteld vanaf boekjaar 2017. De bestemmingsreserve riolering is voor die tijd al gevormd. Deze reserve is in het verleden vooral gebruikt om spaarbedragen conform de destijds gelden rioleringsplannen in op te nemen, die dan in latere ingezet zouden worden. Daarmee classificeert de reserve conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten als een voorziening en niet als een bestemmingsreserve (art. 44 lid 1d/ en art. 44 lid 2). Om die reden is in deze jaarrekening de beginbalans aangepast en is het saldo van de bestemmingsreserve riolering ad. € 1.881.000 toegevoegd aan de voorziening riolering.

Het verloop per voorziening is in onderstaand overzicht weergegeven:

| | Stand 31-12-2022 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Stand 31-12-2021 |
|--|---------------------|----------------|----------------|---------------------|
| <u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u> | | | | |
| Voorziening reorganisatie buitenruimte | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 |
| Voorziening claims (pensioenen wethouders) | 460.000 | 39.000 | 0 | 420.000 |
| Voorziening verlofsparen | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| | 511.000 | 89.000 | 0 | 421.000 |
| <u>Voorzieningen onderhoud</u> | | | | |
| Voorziening onderhoud kapitaalgoederen | 0 | 210.000 | 406.000 | 196.000 |
| | 0 | 210.000 | 406.000 | 196.000 |
| <u>Voorzieningen voor middelen van derden die specifiek besteed moeten worden</u> | | | | |
| Voorziening riolering | 2.856.000 | 251.000 | 0 | 2.605.000 |
| Voorziening egalisatie begraven | 380.000 | 0 | 0 | 380.000 |
| | 3.236.000 | 251.000 | 0 | 2.985.000 |
| Totaal voorzieningen | 3.747.000 | 550.000 | 406.000 | 3.603.000 |

Hierna zijn de aard en reden van de voorzieningen toegelicht alsmede de belangrijkste mutaties in het jaar:

| Cluster | Voorziening | Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties |
|--|------------------------------|--|
| 1. Voorzieningen ter afdekking van verplichtingen, risico's en verliezen | Claims (wethouderspensionen) | De voorziening is gevormd voor het verschil tussen de benodigde pensioenaanspraken van (gewezen) wethouders en het beschikbare beleggingstegoed bij de verzekeringsmaatschappij. Het verschil tussen de benodigde pensioenaanspraak en de stand van de voorziening eind 2022 is bijgestort. |
| | Reorganisatie Buitenruimte | Deze voorziening dient ter afwikkeling van salarisclaims van ex-medewerkers van de afdeling Buitenruimte. Bij de jaarrekening 2014 is een voorziening gevormd voor de te verwachten kosten in verband met de reorganisatie buitenruimte. Deze voorziening is nagenoeg volledig benut. |
| | Verlofsparen | Met ingang van 2022 is een voorziening gevormd voor bovenwettelijke verlof dat geen gelijke omvang kent en/of bestaat uit overmatige verlofsaldi of spaarsaldi. De gevormde voorziening hiervoor in 2022 is € 50.000. |
| 2. Voorzieningen onderhoud | Onderhoud kapitaalgoederen | Deze voorziening heeft als functie om de lasten van het onderhoud van gemeentelijk vastgoed meerjarig te egaliseren. Naast de jaarlijkse dotatie zijn de bestedingen in 2022 uitgaven op grond van het onderhoud jaarplan en onderhoudskosten van het gemeentelijk vastgoed Het resterende deel van de . |

| Cluster | Voorziening | Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties |
|---|-----------------------|--|
| | | voorziening is vrijgevallen ten gunste van de exploitatie. Dit in verband met het ontbreken van een actueel vastgesteld meerjarenonderhoudsplan (MJOP); dit is noodzakelijk voor onderbouwing van de voorziening. |
| 3. Voorzieningen voor middelen van derden die specifiek besteed moeten worden | Voorziening riolering | Deze voorziening is gevormd voor de nog niet bestede middelen die zijn opgehaald bij de burger middels de rioolheffing welke in toekomstige begrotingsjaren alsnog ingezet zullen worden ten behoeve van het riool conform art. 44, lid 2 BBV (middelen van derden die specifiek besteed moeten worden). Het resultaat van het product riolering is in de voorziening gestort. |
| | Voorziening begraven | Deze voorziening dient ter dekking van toekomstige onderhoudskosten voor de begraafplaatsen waarvoor de niet bestede afkoopsommen als dekking dienen. |

Vaste schulden

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Onderhandse leningen | | |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 31.337.000 | 36.079.000 |
| - openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido | 15.000.000 | |
| Waarborgsommen | 0 | 0 |
| Totaal | 46.337.000 | 36.079.000 |

In onderstaand overzicht wordt het verloop in het jaar weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

| | Saldo 31-12-2022 | Vermeerderingen | Aflossingen | Saldo 31-12-2021 |
|----------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| Onderhandse leningen | 46.337.000 | 15.000.000 | 4.741.000 | 36.079.000 |
| Waarborgsommen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 46.337.000 | 15.000.000 | 4.741.000 | 36.079.000 |

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 173.000. Deze rentelast is in de exploitatie verantwoord op het Programma Solide Financieel Beleid. De aflossingsverplichting van € 4.741.000 voor 2022 is hier verantwoord onder de vaste schulden.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd minder dan één jaar (kortlopende schulden)

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| Kasgeldleningen | 0 | 7.000.000 |
| Bank- en giroaldi | 4.495.000 | 3.296.000 |
| Overige schulden | 940.000 | 1.539.000 |
| Totaal | 5.435.000 | 11.835.000 |

Overlopende passiva

De overlopende passiva kan als volgt worden gespecificeerd:

| | Boekwaarde per 31-12-2022 | Boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| - verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume; | 2.095.000* | 3.267.000 |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: | | |
| • Het Rijk | 779.000 | 1.180.000 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 29.000 | |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 892.000 | 18.000 |
| Totaal | 3.795.000 | 4.465.000 |

De in de balans (onder overlopende activa) opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en de in de balans (onder de overlopende passiva) opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Het Rijk | Saldo per 31-12-2022 | Toevoegingen | Vrijgevallen bedragen/bestedingen | Saldo per 31-12-2021 |
|--|---------------------------------|---------------------|--|---------------------------------|
| Tijdelijke overgangsregeling ISV Geluid | 469.000 | 10.000 | 0 | 459.000 |
| Bodem - ISV-3 | 0 | 0 | 242.000 | 242.000 |
| Geluid - ISV-3 | 0 | 0 | 216.000 | 216.000 |
| Onderwijsachterstandenbeleid (D8) | 30.000 | 512.000 | 485.000 | 3.000 |
| Sportakkoord 2020-2022 (H8) | 54.000 | 38.000 | 60.000 | 76.000 |
| Regeling Reductie Energiegebruik | 0 | 0 | 44.000 | 44.000 |
| Regeling Reductie Energiegebruik | 0 | 0 | 14.000 | 14.000 |
| Regenbooggelden | 27.000 | 9.000 | 0 | 18.000 |
| Preventieakkoord (H12) | 22.000 | 22.000 | 6.000 | 6.000 |
| Onderwijsvertraging (D14) | 158.000 | 130.000 | 26.000 | 54.000 |
| Controle CTB (A12B) | 2.000 | 0 | 46.000 | 48.000 |
| Aanpak Energie Armoede (C55) | 11.000 | 259.000 | 248.000 | 0 |
| Onderwijsroute (G12) | 6.000 | 17.000 | 11.000 | 0 |
| Warmtetransitie (F9) | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Overige Nederlandse overheidslichamen | | | | |
| Koplopergemeente | 29.000 | 247.000 | 218.000 | 0 |
| Totaal | 808.000 | 1.244.000 | 1.616.000 | 1.180.000 |

* In de post 'verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen' zijn nog te ontvangen bedragen ad. €742.000 opgenomen.

De overige verplichtingen en vooruit ontvangen bedragen betreffen:

- Verplichtingen die in het verslagjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Het onder de balans opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen en verstrekte garantstellingen kan als volgt worden gespecificeerd:

| Aard/omschrijving | | Percentage borgstelling (gemiddeld) | Oorspronkelijke geldlening | Door gemeente geborgd 1-1-2022* | Door gemeente geborgd 31-12-2022 |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Categorie A | Directe borgstellingen | 95% | 10.399.589 | 5.715.572 | 4.888.109 |
| Categorie A NV HVC | | 0,73% | divers | 4.342.920 | 4.465.512 |
| Categorie A ROM-D | Garantstelling ROM-D* | 100% | 15.600.000 | 15.600.000 | 15.600.000 |
| Categorie B | Achtervang WSW, voor 1/8/2021 | 100 % | 51.000.000 | 48.052.631 | 42.868.421 |
| | Achtervang WSW, Na 1/8/2021 | 13,8% | 94.341.000 | 2.498.000 | 12.026.999 |
| Totaal | | 61,1% | | 76.209.123 | 79.849.041 |

De gemeente stond per 31 december 2022 voor in totaal € 79,8 miljoen garant. Hiervan had € 54,9 miljoen betrekking op de achtervangpositie in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (indirecte borgstelling). Gezien de rond dat fonds gebouwde zekerheidsstructuur is hieraan een relatief laag risico verbonden.

Het bedrag aan directe borgstellingen bedroeg per 31 december 2022 € 25,0 miljoen. Dit betreft voor:

- HVC Alkmaar (0,90%-belang; 'getrapt' via GR Gevudo) € 4,5 miljoen;
- Stichting Sporthal Molenzicht € 2,4 miljoen;
- Stichting Waardenburgh: € 1,7 miljoen;
- St Rivas Zorggroep: € 0,6 miljoen;
- Voetbalvereniging: € 0,1 miljoen;
- ROM-D rekening-courant faciliteit: € 15,6 miljoen.

Huurcontracten

De gemeente Alblasserdam heeft per 31 december 2021 de volgende huurcontracten:

| | Ingangsdatum | einddatum | bedrag |
|------------------------|--------------|------------|--|
| Scheepmakerstraat 5 | 18-01-2008 | 30-09-2023 | € 19.067 p.j. |
| Maasstraat 30-i | 01-06-2010 | 31-05-2025 | € 44.730 p.j. (inclusief beheerkosten) |
| Van Eesterensingel 197 | 01-01-2011 | 31-12-2050 | € 127.585 p.j. |
| Maasstraat 30 | 01-06-2010 | 31-05-2025 | € 117.955 p.j. |

Vennootschapsbelasting (VPB) overheidsondernemingen

Met ingang van 1 januari 2016 zijn gemeenten VPB-plichtig voor de activiteiten die als overheidsonderneming worden aangemerkt. Voor de jaarrekening 2022 zijn we uitgegaan van de voorlopige aanslag over 2022.

Aansprakelijkheidstelling gebreken zwembad

Naar aanleiding van de gebreken aan het zwembad zijn in eerste instantie de aannemer en de leverancier van het metalen bassin aansprakelijk gesteld. Onlangs is de leverancier nogmaals aansprakelijk gesteld. Dit keer voor het bassin en de beweegbare bodem. Dit proces loopt nog. Voor de aannemer loopt geen aansprakelijkheidsstelling meer. De totale investeringsverplichting voor de vervangings- en herstelkosten (renovatie) van zwembad Blokweer bedragen op basis van eerste calculaties naar verwachting circa € 1,8 miljoen en zullen worden geactiveerd onder de materiële vaste activa en afgeschreven over de levensduur.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die bij deze jaarrekening relevant zijn.

2.3.3. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het jaar 2022 (inclusief analyse rechtmatigheid)

Programma's

Voor een toelichting op de analyse van de afwijkingen tussen begroting na wijziging en de realisatie in 2022 wordt verwezen naar de programmaverantwoording. Per programma is bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' een toelichting opgenomen.

Het totaal van de lasten in de programmarekening bedraagt € 73.569.000. Ten opzichte van de bijgestelde begroting (€ 69.190.000) zijn de werkelijke bestedingen € 4.379.000 hoger.

| Programma (bedragen X € 1.000) | Lasten begroot 2022 | Lasten realisatie 2022 | Begroot -/ realisatie |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Actiever, zorgzamer & ondernemender | 34.475 | 33.782 | 693 |
| Buiten beter | 16.146 | 16.137 | 9 |
| Beter wonen & bereikbaarder | 5.311 | 7.522 | -/- 2.211 |
| Dienstverlening en bestuur | 3.500 | 3.611 | -/- 111 |
| Solide financieel beleid | 9.758 | 12.517 | -/- 2.759 |
| Totaal | 69.190 | 73.569 | -/- 4.379 |

De overschrijdingen op de programma's zijn nader geanalyseerd op grond van de Kadernota rechtmatigheid en door de gemeenteraad bij het controleprotocol vastgestelde richtlijnen. Begrotingsoverschrijdingen zijn onrechtmatig, maar niet in alle gevallen hoeft een begrotingsoverschrijding te worden meegewogen in het oordeel over rechtmatigheid. Voor de afsluitende oordeelsvorming is van belang in hoeverre een begrotingsoverschrijding past binnen het door de raad geformuleerde beleid en/of wordt gecompenseerd door aan de lasten gerelateerde inkomsten en/of de raad tijdig is geïnformeerd.

Beter wonen en bereikbaar: De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen verklaard door:

| | | |
|--|-------|--|
| Voor € 1.780 wordt dit veroorzaakt door de administratieve verwerking van het project Ruigenhil. In de raadsvergadering van 21 december 2021 is besloten een bestemmingsreserve Aankoop woningen en gronden Ruigenhil in te stellen en daar een bedrag van € 9,1 miljoen aan toe te voegen. Ook is besloten om een krediet van € 9,1 miljoen beschikbaar te stellen ten laste van deze reserve voor de aankoop van gronden en woningen in verband met het gevestigde voorkeursrecht. In 2022 is van de € 9,1 miljoen een bedrag van € 2,1 miljoen besteed. Een deel daarvan betreft de aankoop van grond. Deze aankopen worden geactiveerd op de balans. Het resterende deel komt ten laste van de exploitatie en wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve aankoop woningen en gronden Ruigenhil. Zowel de kosten als de onttrekking aan de reserve waren niet in de begroting verwerkt. | 1.780 | Deze afwijking wordt als rechtmatig beschouwd omdat deze uitgaven passen binnen het door de raad beschikbaar gestelde budget voor dit doel. Ter dekking van deze uitgaven is een onttrekking aan de door de raad ingestelde bestemmingsreserve Ruigenhil gedaan. |
|--|-------|--|

| | | |
|---|-----|---|
| Voor € 122 wordt dit veroorzaakt door (advies)kosten binnen ruimtelijke ordening door de hoeveelheid projecten en dossiers. | 122 | Deze overschrijding past binnen het bestaande beleid en wordt deels gecompenseerd door inkomsten vanuit afgesloten anterieure overeenkomsten. |
|---|-----|---|

| | | |
|---|-----|---|
| Voor € 153 wordt dit veroorzaakt door hogere afdelingskosten. Dit doordat de woningbouwopgave steeds dominant op de agenda staat. | 153 | Deze overschrijding past binnen het beleid en is het gevolg van doorberekening van afdelingskosten en wordt daarom niet als onrechtmatig beschouwd. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|---|-----|---|

| | | |
|---|-----|---|
| Voor € 101 wordt dit veroorzaakt door hogere kosten op het product verkeer, met name door hogere afdelingskosten. | 101 | Deze overschrijding is gebleken bij opstelling van de jaarrekening en past binnen het beleid en is het gevolg van doorberekening van afdelingskosten. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|---|-----|---|

| | | |
|--|-----|---|
| Voor € 297 betreft dit verliesneming van grondexploitatie plannen. | 297 | Deze verliesneming op grond van het daarvoor geldende beleid is gebleken uit de actualisatie van de grondexploitaties welke de raad is voorgelegd tijdens de vergadering van 16 mei 2023. Deze overschrijding wordt daarom niet als onrechtmatig beschouwd. |
|--|-----|---|

| | | |
|--|-----|---|
| Voor € 125 wordt dit veroorzaakt door hogere kosten in het kader van recreatie en toerisme. De afrekening voor de bijdrage bezoekersmanagement Kinderdijk is hoger en ook was meer inzet van BOA's noodzakelijk voor het vergunning parkeren door toename van de toeristenstroom aan het Werelderfgoed Kinderdijk. | 125 | Deze overschrijding is gebleken bij opstelling van de jaarrekening past binnen het hiervoor geformuleerde beleid. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|-----|---|

Dienstverlening en bestuur: De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen verklaard door:

| | | |
|--|----|---|
| Voor € 99 wordt dit veroorzaakt door hogere kosten college en bestuurlijke ondersteuning. Binnen verschillende componenten binnen deze raming is meer uitgegeven dan begroot, o.a. advieskosten, begeleidingskosten en overige werkgeverslasten. Ook zijn er meer afdelingskosten dan begroot gemaakt voor bestuurlijke ondersteuning. | 99 | Enerzijds past deze overschrijding binnen het beleid en anderzijds is het een gevolg van doorberekening van afdelingskosten bij opstelling van de jaarrekening. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|----|---|

| | | |
|--|----|---|
| Voor € 60 betreft dit hogere kosten op het product burgerzaken. Voor burgerzaken zijn meer documenten verstrekt. De gemaakte kosten voor GEO & Kadaster zijn hoger en is het gevolg van diverse kleinere noodzakelijke werkzaamheden, zoals de onvoorziene herijking van alle peilmerken en bijwerken van de nieuwe lichtfoto's, maar ook een kostenstijging op bijna alle producten, zoals Kadaster en andere diensten. Door georganiseerde evenementen was de inzet van afdelingskosten hoger. | 60 | Enerzijds past deze overschrijding binnen het beleid en anderzijds is het een gevolg van doorberekening van afdelingskosten bij opstelling van de jaarrekening. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|----|---|

Solide financieel beleid: De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen verklaard door:

| | | |
|--|-------|--|
| Voor € 2.294 betreft dit overhead. In het product overhead worden in eerste instantie alle personeelslasten van de organisatie verantwoord en daarvan op basis van urenverantwoording weer doorberekend aan producten in de programma's. Niet alles wordt doorbelast, want een deel van deze kosten is overhead en dient, conform het BBV, apart inzichtelijk te zijn. | 2.294 | Deze overschrijding is gebleken bij het opstellen van de jaarrekening omdat dan de definitieve doorbelasting naar de diverse programma's plaatsvindt. Tegenover deze lasten staan baten vanuit de doorbelasting. Gesaldeerd heeft dit product een voordelig saldo ten opzichte van de begroting van € 426.000. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|-------|--|

| | | |
|--|----|---|
| Voor € 87 betreft dit een gesaldeerde overschrijding op het product belastingen. Hier is een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting over 2022 van € 199 verwerkt. | 87 | Het betreft een voorlopige aanslag die is gebaseerd op de cijfers van 2020. Er is geen tijdige nieuwe inschattig van de werkelijk te verwachten last. Wij gaan ervan uit dat verrekening plaatsvindt bij de definitieve vaststelling. Enerzijds omdat deze overschrijding past binnen het bestaande beleid en anderzijds omdat hier te verwachten inkomsten tegenover staan telt deze op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|----|---|

| | | |
|--|-----|---|
| Voor € 110 betreft enerzijds uit een lagere dekking van rentelasten uit de exploitatie dan begroot. Er was in de begroting rekening gehouden met een hogere boekwaarde en/of investeringsniveau. Daarnaast zijn de werkelijke rentelasten hoger doordat een nieuwe lening is aangetrokken. | 110 | Deze overschrijding is gebleken bij het opstellen van de jaarrekening omdat dan de definitieve doorbelasting naar de diverse programma's plaatsvindt. Tegenover deze lagere doorbelasting staan dan ook voordelen n andere programma's. Op grond van de kadernota begrotingsrechtmatigheid telt deze daarom niet mee in de oordeelsvorming. |
|--|-----|---|

| | | |
|--|-----|---|
| Voor € 255 betreft dit de toevoeging van de opgeheven reserves aan de algemene reserve Hiervoor was geen raming opgenomen in de exploitatie. | 255 | Deze toevoeging is door de raad besloten in de 2 ^e burap 2022. Daarom wordt deze overschrijding niet als onrechtmatig beschouwd. |
|--|-----|---|

Investeringskredieten

In de toelichting op de balans bij 2.1 Vaste activa zijn de navolgende investeringsuitgaven verantwoord.

| Investeringen 2022 | |
|---|------------------|
| investerings met een economisch nut | 1.494.000 |
| investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven | 1.679.000 |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 1.587.000 |
| Totaal | 4.760.000 |

In onderstaand overzicht zijn de investeringen 2022 vergeleken met de beschikbaar gestelde kredieten.

| Investing (bedragen x € 1.000) | Krediet (Jrk 2021) | Krediet toegekend 2022 | Krediet totaal | Uitgaven t/m 2021 | Uitgaven 2022 | Inkomsten 2022 | Uitgaven t/m 2022 | Inkomsten t/m 2022 | Restant krediet 31-12-2022 |
|---|--------------------|------------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------------------|
| Bouwrijpmaken Hoogendijk | 254 | 0 | 254 | 22 | 0 | | 22 | | 232 |
| Kerkstraat Oude Lijnbaan | 1.930 | 208 | 2.138 | 887 | 1.404 | | 2.291 | | -153 |
| Gemeentehuis | 9.833 | 0 | 9.833 | 9.276 | 38 | | 9.314 | 4 | 523 |
| Raadhuissplein (*) | 1.889 | 0 | 1.889 | 1.450 | 31 | | 1.481 | | 408 |
| Zeilmakersstraat (*) | 918 | 0 | 918 | 947 | 4 | | 951 | 34 | 1 |
| De Twijn (*) | 5.108 | 0 | 5.108 | 5.197 | 0 | | 5.197 | | 150 |
| Buitenruimte de Twijn (*) | 650 | 0 | 650 | 444 | 14 | | 458 | | 192 |
| Groenstructuurplan | 165 | 0 | 165 | 9 | 4 | | 13 | | 152 |
| Toplaagrenovatie natuurgrasveld CKC | 30 | 0 | 30 | 1 | 0 | | 1 | | 29 |
| GfTE-Hoogbouw | 286 | 0 | 286 | 247 | 3 | | 250 | | 36 |
| Vervanging materieel buitenruimte 2019 (*) | 143 | 0 | 143 | 46 | 70 | | 116 | | 27 |
| Baanderstraat | 435 | 125 | 560 | 40 | 419 | | 459 | | 101 |
| De Vang | 69 | 70 | 139 | 37 | 112 | | 149 | | -10 |
| Vinkenwaard Zuid Kelvinring | 73 | 0 | 73 | 51 | 12 | | 63 | | 10 |
| Vinkenwaard Zuid Ohmweg | 163 | 57 | 220 | 54 | 13 | | 67 | | 153 |
| GVVP maatregelen | 50 | 0 | 50 | 35 | 2 | | 37 | | 13 |
| Herinrichting pad Nedersassen | 144 | 196 | 340 | 106 | 18 | | 124 | | 216 |
| Vervanging materieel buitenruimte 2020 | 40 | 12 | 52 | 0 | 0 | | 0 | | 52 |
| Parkeerplaatsen Hoogendijk (*) | 130 | 0 | 130 | 60 | 9 | | 69 | 19 | 80 |
| VRI Edisonweg | 150 | 75 | 225 | 1 | 109 | | 110 | | 115 |
| Aanleg plantvakken | 50 | 0 | 50 | 36 | 0 | | 36 | | 14 |
| Vervanging keermuur Plantageweg (*) | 167 | 0 | 167 | 120 | -1 | | 119 | | 48 |
| Edisonweg (Grote Beer - Wenaeweg) asfalt toplaag | 140 | 0 | 140 | 11 | 3 | | 14 | | 126 |
| Havenstraat icm centrumplan toplaag asfalt (*) | 0 | 0 | 0 | 5 | 0 | | 5 | | -5 |
| Damwand Jan Smitkade | 30 | 0 | 30 | 13 | 13 | | 26 | | 4 |
| Instandhouding oude sluis Dam | 25 | 0 | 25 | 0 | 0 | | 0 | | 25 |
| Speelvoorzieningen 2021 (*) | 144 | 0 | 144 | 55 | 96 | | 151 | 24 | 17 |
| Edisonweg ged. tot gemeentelijke grens Papendrecht asfalt deklaag (*) | 180 | 0 | 180 | 13 | 184 | | 197 | | -17 |
| De Witt & Troelstrastraat (Staatsliedenbuurt) | 0 | 97 | 97 | 0 | 18 | | 18 | | 79 |
| Vervanging besturingen gemalen en pompen (*) | 65 | 10 | 75 | 1 | 66 | | 67 | | 8 |
| Oude bibliotheek (*) | 975 | 427 | 1.402 | 691 | 732 | | 1.423 | | -21 |
| West Kinderdijk Noord | 30 | 135 | 165 | 22 | 17 | | 39 | | 126 |
| Bruggen 2021 (*) | 120 | 0 | 120 | 70 | 49 | | 119 | | 1 |
| Oude Torenbrug conserveren onderzijde | 140 | 0 | 140 | 0 | 0 | | 0 | | 140 |
| Grondaankoop Vinkerpolderweg (*) | 242 | 0 | 242 | 0 | 219 | | 219 | | 23 |
| Bruggen 2022 | 0 | 120 | 120 | 0 | 32 | | 32 | | 88 |
| Openbare verlichting 2022 | 0 | 148 | 148 | 0 | 142 | | 142 | | 6 |
| Speelvoorzieningen 2022 | 0 | 144 | 144 | 0 | 73 | | 73 | | 71 |
| Waterbus ponton | 0 | 400 | 400 | 0 | 0 | | 0 | | 400 |
| Bernard en Marijkestraat | 0 | 90 | 90 | 0 | 15 | | 15 | | 75 |
| Aankopen Ruigenhil | 9.121 | 0 | 9.121 | 44 | 294 | | 338 | | 8.783 |
| Vervanging materieel buitenruimte 2022 | 0 | 70 | 70 | 0 | 35 | | 35 | | 35 |
| Baggeren 2022 (*) | 0 | 100 | 100 | 0 | 0 | | 0 | | 100 |
| Transferium | 0 | 50 | 50 | 0 | 53 | | 53 | | -3 |
| Grote Beer en De Helling | 0 | 75 | 75 | 0 | 38 | | 38 | | 37 |
| Wateroverlast C. Smitstraat (*) | 0 | 125 | 125 | 0 | 117 | | 117 | | 8 |
| Omvorming Vinkepolderweg-Otweg | 0 | 24 | 24 | 0 | 0 | | 0 | | 24 |
| Parkeerplaats Nic. Beetsstraat | 0 | 25 | 25 | 0 | 0 | | 0 | | 25 |
| Trottoir Parallelweg | 0 | 60 | 60 | 0 | 0 | | 0 | | 60 |
| Wateroverlast Anjerstraat | 0 | 30 | 30 | 0 | 1 | | 1 | | 29 |
| Asfalt voetbalkooi Rijnstraat | 0 | 30 | 30 | 0 | 19 | | 19 | | 11 |
| Asfalt Haven tussen Ruigenhil en Cortgene (*) | 0 | 275 | 275 | 0 | 200 | | 200 | | 75 |
| Asfalt Kraanbaan tussen Haven en Schoener (*) | 0 | 75 | 75 | 0 | 0 | | 0 | | 75 |
| Bliksembeveiliging Blokweer en Landvast | 0 | 35 | 35 | 0 | 10 | | 10 | | 25 |
| Brug de Twijn - Groene Zoom | 0 | 95 | 95 | 0 | 20 | | 20 | | 75 |
| School Nokkenwiel | 0 | 664 | 664 | 0 | 23 | | 23 | | 641 |
| Parkeerplaats Lammetsjeswiel/Pijlstoep asfalt toplaag | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | | 0 | | 20 |
| Bocht Oost Kinderdijk (*) | 0 | 50 | 50 | 0 | 28 | | 28 | | 22 |
| Zwembad Blokweer | 0 | 2.469 | 2.469 | 0 | 0 | | 0 | | 2.469 |
| Eindtotaal | 33.889 | 6.586 | 40.475 | 19.991 | 4.758 | 0 | 24.749 | 81 | 16.046 |

(*) deze kredieten zijn met deze jaarrekening afgesloten

Het krediet Kerkstraat Oude Lijnbaan is overschreden. Dit was bekend bij het opstellen van de tweede burap. Dit is niet in de rapportage opgenomen, waardoor de raad niet tijdig is geïnformeerd en er dus sprake is van een kredietonrechtmatigheid.

Onvoorzien

In de primitieve begroting is in het programma Solide financieel beleid een post budget voor de onvoorzien opgenomen van € 234.863. Deze post is via de eerste burap afgeraamd.

Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma

| PROGRAMMA'S (bedragen in € 1.000) | Jaarrekening 2022 | |
|---|--------------------|-------------------|
| | Incidentele lasten | Incidentele baten |
| 1. Actiever, zorgzamer & ondernemender | | |
| - Energietoeslag | 1.251 | |
| - Afwaardering zwembad | 600 | |
| - Voorbereidingskosten zwembad | 387 | |
| - Afrekening specifieke uitkering stimulering sport over 2021 | 62 | |
| - Koplopertraject cliëntondersteuning | | 248 |
| | | |
| 2. Buiten beter | | |
| - Maatregelen vanwege Corona | 25 | |
| - Toegangscontrole vanwege Corona | 48 | 48 |
| - Opvang Oekraïense vluchtelingen | 3.671 | 4.179 |
| | | |
| 3. Beter wonen & Bereikbaar | | |
| - Implementatie Omgevingswet | 21 | |
| - Grondexploitatie Haven Zuid | 199 | |
| - Grondexploitatie Waterhoven | 98 | |
| - Project Ruigenhil | 1.780 | |
| - Vrijval middelen ISV bodem en geluid | -442 | |
| - Aanpak energiearmoede | 259 | 259 |
| - Huurkorting vanwege maatregelen Corona | | -70 |
| - Aanleg Matrixborden Kinderdijk | 20 | 30 |
| - Vrijval voorziening onderhoud kapitaalgoederen | | 377 |
| | | |
| 4. Dienstverlening en Bestuur | | |
| | | |
| 5. Solide financieel beleid | | |
| - Vennootschapsbelasting | 199 | |
| - Compensatie energietoeslag | | 1.055 |
| | | |
| TOTAAL EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES | 8.178 | 6.126 |
| | | |
| Mutaties reserves | | |
| - Algemene reserves | 1.520 | 2.363 |
| - Reserves grondexploitatie | | 223 |
| - Bestemmingsreserves | 608 | 1.942 |
| | | |
| TOTAAL INCLUSIEF MUTATIES RESERVES | 10.306 | 10.654 |
| | | |
| SALDO INCIDENTELE LASTEN EN BATEN | | 348 |

Toelichting

Energietoeslag en compensatie: In 2022 zijn huishoudens gecompenseerd voor de gestegen energiekosten. Dit is een tijdelijke maatregelen en is daarom tot de incidentele lasten gerekend. De gemeente is hiervoor gecompenseerd via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Dit deel van de uitkering is daarom ook als incidenteel aangemerkt.

Zwembad: Op 1 februari 2022 is gebleken dat het zwembad niet zonder risico kon worden gebruikt. Omdat veiligheid voor BSSA en gemeentebestuur voorop stond heeft het college besloten om het zwembad per direct te sluiten om zo een onafhankelijk onderzoeksbureau de ruimte te geven om onderzoek te doen. Dit heeft geleid tot een tweetal incidentele posten. Er zijn voorbereidingskosten gemaakt om voor de vervanging van het bassin. En daarnaast is een voorziening gevormd om de afwaardering van de eerdere investering uit te dekken wanneer deze vervangen wordt.

Afrekening specifieke uitkering stimulering sport over 2021: dit betreft een afrekening over een eerder boekjaar en is daarom als incidenteel aangemerkt.

Koplopertraject cliëntondersteuning: Dit betreft een incidentele subsidie van het Rijk.

Corona: Vanwege de coronacrisis en de maatregelen die daarmee samenhangen zijn incidentele kosten gemaakt. Zo ook voor de toegangscontrole, waarvoor de gemeente ook weer via een specifieke uitkering gecompenseerd is.

Om de opvang van Oekraïense vluchtelingen mogelijk te maken zijn kosten gemaakt. Deze kosten zijn gecompenseerd via een bijdrage van het rijk. Vooralsnog zijn de lasten en baten die hiermee samenhangen als incidenteel aangemerkt.

Implementatie omgevingswet: Om goed voorbereid te zijn op de invoering van de omgevingswet zijn tijdelijke extra kosten gemaakt. Hiervoor is incidenteel budget beschikbaar gesteld.

Projecten en grondexploitaties: Hoewel grondexploitaties soms langer dan drie jaar actief zijn, gaat het projecten en zijn deze tijdelijk van aard en worden deze tot de incidentele lasten en baten gerekend. Deze lasten zijn conform het raadsbesluit over de actualisatie van de grondexploitaties. Hetzelfde geldt voor het project Ruigenhil. De kosten van het project en de afwaardering van de aankopen zijn tijdelijk van aard. Deze worden gedekt uit een bestemmingsreserve.

Vrijval middelen ISV bodem en geluid: De gemeente heeft in 2018 bijdrage ontvangen voor ISV bodem en geluid. Tegenover een deel daarvan staat geen verplichting meer en dus valt dit deel incidenteel vrij in 2022.

Aanpak energiearmoede: Het Rijk heeft geld aan gemeenten beschikbaar gesteld voor de aanpak energiearmoede. De middelen zijn uitgekeerd door middel van een specifieke uitkering (SPUK) om huishoudens die kampen met energiearmoede te ondersteunen met energiebesparende maatregelen.

Aanleg Matrixborden Kinderdijk: De gemeente heeft subsidie ontvang voor de aanleg van matrixborden voor Kinderdijk. Ook zijn hiervoor incidentele kosten gemaakt.

Vennootschapsbelasting: De gemeente is in hoofdzaak belastingplichtig vanwege de grondexploitaties. De lasten rekenen we daarom net als de grondexploitaties tot incidenteel.

Mutaties reserves: Toevoeging en onttrekkingen aan reserves die via de exploitatie lopen worden in beginsel altijd tot incidentele lasten en baten gerekend.

WNT-verantwoording 2022 Gemeente Alblasserdam

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de gemeente op grond van de WNT en artikel 28 BBV in de toelichting opnemen.

De WNT is van toepassing op gemeente Alblasserdam. Het voor gemeente Alblasserdam toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000. Het betreft hier het algemeen bezoldigingsmaximum.

De bezoldiging van de leidinggevende topfunctionarissen (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2022 is als volgt:

| 1a | <u>Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling</u> | | |
|----|---|----------------------|-------------------------|
| | <u>Gegevens 2022</u> | S. van Heeren | I.M. de Gruijter |
| 1 | Functie (functienaam) | Gemeentesecretaris | Griffier |
| 2 | In dienst vanaf (datum begin functievervulling) | 1-dec-16 | 1-nov-13 |
| 3 | In dienst tot en met (datum einde functievervulling) | heden | heden |
| 4 | (Fictieve) dienstbetrekking? | Ja | Ja |
| 5 | Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte) | 100% | 100% |
| 6 | Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 119.891 | € 80.170 |
| 7 | Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn | € 21.699 | € 15.407 |
| 8 | Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris | € 141.590 | € 95.577 |
| 9 | Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | € 216.000 | € 216.000 |
| | <u>Vergelijkende cijfers 2021</u> | | |
| 1 | (Fictieve) dienstbetrekking? | Ja | Ja |
| 2 | Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte) | 100% | 100% |
| 3 | Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 115.115 | € 80.815 |
| 4 | Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn | € 21.574 | € 15.126 |
| 5 | Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris | € 136.689 | € 95.941 |
| 6 | Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | € 209.000 | € 209.000 |

| 1b | <u>Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12</u> | |
|----|--|---------------------|
| | <u>Gegevens 2022</u> | P. Paulides |
| 1 | Functie (functienaam) | Waarnemend Griffier |
| 2 | In dienst vanaf (datum begin functievervulling) | 10-jan-22 |
| 3 | In dienst tot en met (datum einde functievervulling) | 20-okt-22 |
| 4 | Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar | 10 |
| 5 | Omvang dienstverband in uren | 744 |
| 6 | Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief? | Ja |
| 7 | Totale bezoldiging | € 73.789 |
| 8 | Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | € 153.264 |
| | <u>Vergelijkende cijfers 2021</u> | |
| 1 | Uurtarief | € 0 |
| 2 | Totale bezoldiging | n.v.t. |
| 3 | Toepasselijk bezoldigingsmaximum | n.v.t. |

Het bezoldigingsmaximum voor de gemeentesecretaris en de griffier bedraagt € 216.000. Dit maximum wordt niet overschreden door deze functionarissen.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Niet van toepassing in 2022.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Bezoldiging niet-topfunctionarissen met een dienstbetrekking

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen (zijnde niet-topfunctionarissen) met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

De conclusie is dat de WNT normen niet zijn overschreden. Er zijn in 2022 geen andere functionarissen waarvan de totale bezoldiging hoger is dan de maximale bezoldigingsnorm.

Overzicht baten en lasten naar taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|---|----------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------------------|--------------|
| Nr. | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.1 | Bestuur | 1.615 | | 1.919 | | 1.929 | 7 | -10 | 7 |
| 0.10 | Mutaties reserves | 394 | 673 | 85 | 2.758 | 248 | 4.527 | -163 | 1.769 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 1.133 | | -41 | | | | -41 | |
| 0.2 | Burgerzaken | 1.007 | 144 | 1.060 | 144 | 1.089 | 258 | -29 | 115 |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | 396 | 263 | 465 | 253 | 2.723 | 704 | -2.258 | 452 |
| 0.4 | Overhead | 6.895 | 706 | 8.117 | 764 | 10.411 | 3.484 | -2.294 | 2.720 |
| 0.5 | Treasury | -657 | 140 | -663 | 140 | -553 | 166 | -110 | 26 |
| 0.61 | OZB woningen | 164 | 1.395 | 193 | 2.525 | 160 | 2.527 | 32 | 1 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | 135 | 3.639 | 135 | 2.794 | 150 | 3.260 | -15 | 466 |
| 0.64 | Belastingen overig | | 167 | | 177 | | 96 | | -81 |
| 0.7 | Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | | 33.805 | | 37.675 | | 39.010 | | 1.334 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 235 | | | | 13 | 2 | -13 | 2 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | | | | | 199 | | -199 | |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 1.505 | | 1.674 | | 1.559 | | 115 | |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 442 | 18 | 856 | 54 | 1.097 | 59 | -240 | 5 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 2.141 | 91 | 2.138 | 115 | 2.079 | 265 | 60 | 150 |
| 2.2 | Parkeren | 29 | | 29 | | 27 | | 2 | |
| 2.3 | Recreatieve havens | | 4 | | 4 | | | | -4 |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 9 | | 9 | | 7 | | 2 | |
| 2.5 | Openbaar vervoer | 55 | | 18 | | 20 | | -2 | |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 96 | | 130 | | 94 | 3 | 36 | 3 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 755 | 755 | 10 | 5 | | | 10 | -5 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 395 | 32 | 410 | 21 | 295 | 17 | 115 | -4 |
| 3.4 | Economische promotie | | 32 | | 32 | | 18 | | -14 |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 382 | | 382 | | 339 | | 43 | |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 774 | 12 | 792 | 12 | 710 | 26 | 82 | 14 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 947 | 344 | 1.596 | 962 | 1.289 | 780 | 308 | -182 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 984 | 41 | 1.106 | 153 | 1.052 | 152 | 54 | -1 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 994 | 416 | 2.015 | 393 | 2.043 | 395 | -28 | 1 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 409 | 276 | 852 | 208 | 828 | 251 | 25 | 43 |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | 420 | | 55 | | 45 | | 11 | |
| 5.6 | Media | 426 | | 486 | | 489 | 2 | -2 | 2 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.224 | 114 | 2.271 | -12 | 2.343 | 42 | -72 | 55 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 2.250 | 586 | 6.221 | 4.201 | 6.349 | 5.311 | -127 | 1.110 |
| 6.2 | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen | 1.865 | 231 | 2.312 | 248 | 2.082 | 248 | 230 | |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 7.803 | 5.203 | 7.965 | 5.943 | 8.489 | 5.385 | -524 | -558 |
| 6.4 | WSW en beschut werk | 1.644 | 1 | 1.680 | | 1.717 | | -37 | |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 901 | | 996 | | 735 | 8 | 261 | 8 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 321 | | 384 | | 359 | | 25 | |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | 4.145 | | 4.635 | | 4.517 | | 118 | |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 4.496 | | 4.911 | | 4.812 | | 98 | |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | -51 | | 515 | | 535 | | -20 | |
| 7.1 | VolksgEZondheid | 1.185 | 75 | 1.145 | 84 | 1.215 | 72 | -70 | -12 |
| 7.2 | Riolering | 1.124 | 1.520 | 3.055 | 1.520 | 3.180 | 1.636 | -125 | 116 |
| 7.3 | Afval | 2.649 | 3.442 | 2.781 | 3.442 | 2.600 | 3.259 | 180 | -183 |
| 7.4 | Milieubeheer | 605 | | 1.580 | 1.190 | 929 | 1.205 | 651 | 15 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 471 | 522 | 471 | 522 | 484 | 632 | -13 | 110 |
| 8.1 | Ruimte en leefomgeving | 472 | 28 | 501 | 25 | 623 | 132 | -122 | 107 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 350 | 354 | -16 | 6 | 297 | | -313 | -6 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 1.628 | 1.132 | 2.125 | 1.004 | 2.083 | 448 | 42 | -555 |
| Eindtotaal | | 56.162 | 56.162 | 67.360 | 67.360 | 71.687 | 74.387 | -4.328 | 7.028 |
| Resultaat (-/- = nadelig) | | | | | | | 2.700 | | 2.700 |

Programma 1 Actiever, zorgzamer & ondernemender: in taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|---|----------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------------|-------------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | -96 | | -130 | | -94 | 3 | 36 | 3 |
| 3.3 | Bedrijfsloket en -regelingen | -395 | 32 | -410 | 21 | -295 | 17 | 115 | -4 |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | -382 | | -382 | | -339 | | 43 | |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | -730 | | -747 | | -702 | 24 | 45 | 24 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | -947 | 344 | -1.596 | 962 | -1.289 | 780 | 308 | -182 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | -984 | 41 | -1.106 | 153 | -1.052 | 152 | 54 | -1 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | -994 | 416 | -2.015 | 393 | -2.043 | 395 | -28 | 1 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -116 | | -553 | | -498 | | 54 | |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | -420 | | -55 | | -45 | | 11 | |
| 5.6 | Media | -426 | | -486 | | -489 | 2 | -2 | 2 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -22 | | -23 | | -21 | | 2 | |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | -2.241 | 586 | -2.712 | 701 | -2.604 | 1.132 | 108 | 431 |
| 6.2 | Wijkteams | -1.865 | 231 | -2.312 | 248 | -2.082 | 248 | 230 | |
| 6.3 | Inkomensregelingen | -7.524 | 5.203 | -7.686 | 5.943 | -8.341 | 5.385 | -655 | -558 |
| 6.4 | Begeleide participatie | -1.641 | 1 | -1.677 | | -1.717 | | -40 | |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | -901 | | -996 | | -735 | 8 | 261 | 8 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | -321 | | -384 | | -359 | | 25 | |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | -4.145 | | -4.635 | | -4.517 | | 118 | |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | -5.289 | | -4.911 | | -4.812 | | 98 | |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 51 | | -515 | | -535 | | -20 | |
| 7.1 | Volksgezondheid | -1.184 | 75 | -1.145 | 84 | -1.215 | 72 | -70 | -12 |
| Totaal programma 1 | | -30.571 | 6.929 | -34.475 | 8.504 | -33.782 | 8.218 | 693 | -286 |

Programma 2 Buiten beter: in taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 na wijziging | | | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|---|-----------------------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------------|------------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.10 | Mutaties reserves | -91 | | 1.789 | | 1.881 | | 91 | |
| 1.1 | Verkeer en vervoer | -1.492 | | -1.662 | | -1.549 | | 112 | |
| 1.2 | Openbare orde en Veiligheid | -442 | 18 | -856 | 54 | -1.097 | 59 | -240 | 5 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | -2.036 | 91 | -1.989 | 115 | -1.828 | 265 | 161 | 150 |
| 2.2 | Parkeren | -29 | | -29 | | -27 | | 2 | |
| 2.4 | Economische Havens en waterwegen | -9 | | -9 | | -7 | | 2 | |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -2.051 | 98 | -2.089 | | -2.038 | | 51 | |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | | | -3.500 | 3.500 | -3.671 | 4.179 | -171 | 679 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | -177 | | -177 | | -141 | | 36 | 0 |
| 7.2 | Riolering | -1.124 | 1.520 | -3.055 | 1.520 | -3.180 | 1.636 | -125 | 116 |
| 7.3 | Afval | -2.649 | 3.442 | -2.781 | 3.442 | -2.600 | 3.259 | 180 | -183 |
| Totaal programma 2 | | -10.101 | 5.169 | -14.356 | 8.631 | -14.256 | 9.398 | 100 | 767 |

Programma 3 Beter wonen & bereikbaar: in taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|---|----------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------------|-----------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | -396 | 263 | -465 | 253 | -2.723 | 704 | -2.258 | 452 |
| 0.10 | Mutaties reserves | | 18 | | | | | | |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | -105 | | -125 | | -225 | | -101 | |
| 2.3 | Recreatieve Havens | | 4 | | 4 | | | | -4 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | -55 | | -18 | | -20 | | -2 | |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | -755 | 755 | -10 | 5 | | | 10 | -5 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | -44 | 12 | -44 | 12 | -8 | 2 | 36 | -10 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -293 | 276 | -300 | 208 | -329 | 251 | -30 | 43 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -151 | 16 | -159 | -12 | -284 | 42 | -125 | 55 |
| 7.4 | Milieubeheer | -605 | | -1.580 | 1.190 | -929 | 1.205 | 651 | 15 |
| 8.1 | Ruimtelijke Ordening | -472 | 28 | -501 | 25 | -623 | 132 | -122 | 107 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | -350 | 354 | 16 | 6 | -297 | | -313 | -6 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | -1.628 | 1.132 | -2.125 | 1.004 | -2.083 | 448 | 42 | -555 |
| Totaal programma 3 | | -4.855 | 2.858 | -5.311 | 2.693 | -7.522 | 2.785 | -2.211 | 92 |

Programma 4 Dienstverlening en bestuur: in taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|------------|-----------------------------|------------|-------------------|------------|--------------------------------|------------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.1 | Bestuur | -1.615 | | -1.919 | | -1.929 | 7 | -10 | 7 |
| 0.2 | Burgerzaken | -1.007 | 144 | -1.060 | 144 | -1.089 | 258 | -29 | 115 |
| 0.10 | Mutaties reserves | -72 | | | | | | | |
| 1.1 | Verkeer en vervoer | -13 | | -13 | | -10 | | 2 | |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | | | -25 | | -26 | | -1 | |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | -9 | | -9 | | -74 | | -65 | |
| 6.4 | Begeleide participatie | -3 | | -3 | | | | 3 | |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 793 | | | | | | | |
| 7.5 | Begraafplaatsen | -471 | 522 | -471 | 522 | -484 | 632 | -13 | 110 |
| Totaal programma 4 | | -2.397 | 665 | -3.500 | 665 | -3.611 | 897 | -110 | 232 |

Programma 5 Solide financieel beleid: in taakvelden

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---------------------------|---|----------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------------------|--------------|
| Taakveld | Omschrijving | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.4 | Overhead | -6.895 | 706 | -8.117 | 764 | -10.411 | 3.484 | -2.294 | 2.720 |
| 0.5 | Treasury | 657 | 140 | 663 | 140 | 553 | 166 | -110 | 26 |
| 0.61 | OZB woningen | -164 | 1.395 | -193 | 2.525 | -160 | 2.527 | 32 | 1 |
| 0.62 | OZB- niet woningen | -135 | 3.639 | -135 | 2.794 | -150 | 3.260 | -15 | 466 |
| 0.64 | Belastingen overig | | 167 | | 177 | | 96 | | -81 |
| 0.7 | Alg.uitk.overige uitk.Gemeentefonds | | 33.805 | | 37.675 | | 39.010 | | 1.334 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | -235 | | | | -13 | 2 | -13 | 2 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting | | | | | -199 | | -199 | |
| 0.10 | Mutaties reserves | -231 | 656 | -1.874 | 2.758 | -2.129 | 4.527 | -255 | 1.769 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | -1.133 | | 41 | | | | -41 | |
| 3.4 | Economische promotie | | 32 | | 32 | | 18 | | -14 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | -102 | | -102 | | -7 | | 95 | |
| Totaal programma 5 | | -8.238 | 40.541 | -9.717 | 46.866 | -12.516 | 53.090 | -2.800 | 6.223 |

| Bedragen x € 1.000 | | Begroting 2022 | | Begroting 2022 na wijziging | | Jaarrekening 2022 | | Verschil Jrk en Begr. na wijz. | |
|---|--|----------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------------------|--------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Programma 1 Actiever, zorgzamer & ondernemender | | -30.571 | 6.929 | -34.475 | 8.504 | -33.782 | 8.218 | 693 | -286 |
| Programma 2 Buiten beter | | -10.101 | 5.169 | -14.356 | 8.631 | -14.256 | 9.398 | 100 | 767 |
| Programma 3 Beter wonen & bereikbaarder | | -4.855 | 2.858 | -5.311 | 2.693 | -7.522 | 2.785 | -2.211 | 92 |
| Programma 4 Dienstverlening en bestuur | | -2.397 | 665 | -3.500 | 665 | -3.611 | 897 | -110 | 232 |
| Programma 5 Solide financieel beleid | | -8.238 | 40.541 | -9.717 | 46.866 | -12.516 | 53.090 | -2.800 | 6.223 |
| Totaal programma's | | -56.162 | 56.162 | -67.360 | 67.360 | -71.687 | 74.388 | -4.328 | 7.028 |

Verplichte indicatoren BBV

Om de resultaten van beleidsmatige inspanningen meer inzichtelijk te maken is in het BBV een verplichte basisset van beleidsindicatoren vastgesteld. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kan een helder beeld gevormd worden van beleidsresultaten van gemeenten. De herkomst is veelal de website www.waarstaatjegemeente.nl.

| Nr | Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Periode | Waarde Alblasserdam | Waarde gemeenten < 25.000 inwoners |
|----|-----------------------------|--|---|-----------------|---------|---------------------|------------------------------------|
| 1 | 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 2022 | 4,80 | - |
| 2 | 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 2022 | 3,99 | - |
| 3 | 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | Eigen begroting | 2022 | 518 | - |
| 4 | 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen begroting | 2022 | 27% 2.75.145 | - |
| 5 | 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead | % van totale lasten | Eigen begroting | 2022 | 17% | - |
| 6 | 1. Veiligheid | Verwijzingen Halt | Aantal per 1.000 jongeren (12-18 jaar) | Bureau Halt | 2021 | 3 | 8 |
| 8 | 1. Veiligheid | Winkeldiefstallen | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2022 | 1,5 | 0,7 |
| 9 | 1. Veiligheid | Geweldsmisdrijven | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2022 | 3,2 | 2,7 |
| 10 | 1. Veiligheid | Diefstallen uit woning | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2022 | 0,5 | 1,2 |
| 11 | 1. Veiligheid | Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2022 | 3,5 | 4,3 |
| 14 | 3. Economie | Funcziemenging | % | CBS/BAG/LISA | 2021 | 52,7% | 48,9% |
| 16 | 3. Economie | Vestigingen (van bedrijven) | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 65 jaar | LISA | 2021 | 137,9 | 172,0 |
| 17 | 4. Onderwijs | Leerplichtwet Absoluut verzuim | Aantal | DUO/Ingrado | 2021 | - | 2,9 |
| 18 | 4. Onderwijs | Leerplichtwet Relatief verzuim | Aantal | DUO/Ingrado | 2021 | 5 | 14 |
| 19 | 4. Onderwijs | Voortijdige schoolverlaters totaal | Aantal VO + MBO | DUO/Ingrado | 2021 | 2,2% | 1,5%. |

| Nr | Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Periode | Waarde Alblasserdam | Waarde gemeenten < 25.000 inwoners |
|----|--------------------------------|--|---|--------------|---------|---------------------|------------------------------------|
| 20 | 5. Sport, cultuur en recreatie | Niet sporters | % | RIVM/GGD/CBS | 2020 | 60% | 50,3% |
| 21 | 6. Sociaal domein | Banen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar | CBS/LISA | 2021 | 759 | 676,5 |
| 22 | 6. Sociaal domein | Jeugdcriminaliteit (Jongeren met een delict voor de rechter) | % 12 t/m 21 jarigen | CBS | 2021 | 1% | 1% |
| 23 | 6. Sociaal domein | Kinderen in armoede (Kinderen in uitkeringsgezin) | % kinderen tot 18 jaar | CBS | 2021 | 4% | 3% |
| 24 | 6. Sociaal domein | Netto arbeidsparticipatie | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 2022 | 74,8% | 72,9% |
| 26 | 6. Sociaal domein | Jeugdwerkloosheid (Werkloze jongeren) | % 16 t/m 22 jarigen | CBS | 2021 | 1% | 1% |
| 27 | 6. Sociaal domein | Personen met een bijstandsuitkering | Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder | CBS | 2021 | 286 | 215,6 |
| 28 | 6. Sociaal domein | Lopende re-integratievoorzieningen | Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar | CBS | 2022 | 138,3 | 142,1 |
| 29 | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdhulp | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS | 2022 | 15,4% | 12,1% |
| 30 | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdbescherming | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS | 2022 | 1,1% | ? |
| 31 | 6. Sociaal domein | Jongeren met jeugdreclassering | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar | CBS | 2022 | ?. | ? |
| 32 | 6. Sociaal domein | Cliënten met een maatwerkarrangement WMO | Aantal per 10.000 inwoners betreffende doelgroep | CBS | 2022 | 670 | 647 |
| 33 | 7. Volksgezondheid en Milieu | Omvang huishoudelijk restafval | Kg/inwoner | CBS | 2020 | 185 | 129 |
| 34 | 7. Volksgezondheid en Milieu | Hernieuwbare elektriciteit | % | RWS | 2019 | 2,3% | 24,2% |

| Nr | Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Periode | Waarde Alblasserdam | Waarde gemeenten < 25.000 inwoners |
|----|-----------|---|--|---|---------|------------------------|---|
| 35 | 8. Vhrosv | Gemiddelde WOZ waarde | Duizend euro | CBS | 2022 | 274 | 342 |
| 36 | 8. Vhrosv | Nieuw gebouwde woningen | Aantal per 1.000 woningen | Basisregistratie adressen en gebouwen | 2022 | 3,7 | 8,9 |
| 37 | 8. Vhrosv | Demografische druk | % (Groene + grijze druk tov 20-64) | CBS | 2022 | 82,3% | 80,1% |
| 38 | 8. Vhrosv | Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden | In Euro's | COELO | 2022 | 810 | ? |
| 39 | 8. Vhrosv | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | In Euro's | COELO | 2022 | 870 | ? |

2.4 Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (Sisa)

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|--|--|---|--|--|---|--|---|---|
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | Indicator |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i> | |
| | | | Zuid-Holland Zuid | € 46.458 | Ja | € 50.115 | Ja | |
| JenV | A16 | Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten | Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 | Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) | Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) | Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten | Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: A16/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/06</i> |
| | | | € 2.813.300 | € 1.290.982 | € 0 | € 0 | € 0 | € 139.100 |
| | | | Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO | Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) | Berekening totale besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| <i>Aard controle R Indicator: A16/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: A16/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11</i> | | | | |
| € 0 | € 57.330 | € 4.300.712 | € 4.300.712 | Nee | | | | |

| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek | Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) | Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) | Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) | | | | | | |
|-----|----|--|---|---|---|---|---|--|--|---|--|--|--|---|
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i> | <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i> | | | | | | |
| | | Gemeenten | 4 | 42 | 1 | 13 | Ja | Ja | | | | | | |
| | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | Reeks 1 | Reeks 1 | | | | | | | | | |
| | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i> | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/09</i> | | | | | | | | |
| | | Nee | | | | | | | | | | | | |
| | | Reeks 1 | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i> | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i> | Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/12</i> | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i> | Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i> | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i> |
| | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | | | | | | |
| | | Reeks 2 | Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i> |
| | | € 1.520 | € 15.960 | € 3.468 | € 45.084 | € 0 | € 8.976 | | | | | | | |
| | | Reeks 2 | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i> | Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/26</i> | | |
| | | € 12.000 | € 12.000 | € 0 | € 0 | € 4.988 | | | | | | | | |

| BZK | C43 | Regeling reductie energiegebruik woningen | Beschikingsnummer/naam | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Aantal bereikte woningen | Toelichting | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
|-----|-----|--|--|--|--|--|---|--|
| | | Gemeenten | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: C43/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: C43/03</i> | <i>Aard controle D1 Indicator: C43/04</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i> |
| | | | RREW2020-00448906 | € 14.177 | € 123.034 | 2.100 | Het aantal bereikte woningen is hoger dan het aantal dat minimaal bereikt moest worden. | Ja |
| | | Totaal aantal bereikte huurwoningen | <i>Aard controle D1 Indicator: C43/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08</i> | | | | |
| | | | 869 | Ja | | | | |
| BZK | C55 | Aanpak energiearmoede | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: C55/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: C55/05</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i> |
| | | | 30 | € 247.718 | € 247.718 | 0 | € 0 | € 0 |
| | | Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: C55/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i> | | | |
| | | | 0 | € 0 | € 0 | | | |
| | | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i> |
| | | | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--|---|--|--|--|--|
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaire | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | Aard controle R Indicator: C62/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 | | | |
| | | | € 140 | Ja | | | |
| BZK | C75B | Regiodeals 3 ^e tranche SiSa tussen medeoverheden | Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Kenmerk/ beschikingsnummer | Betreft pijler | Besteding per pijler (jaar T) | Cofinanciering per pijler (jaar T) |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/03 | Aard controle R Indicator: C75B/04 | Aard controle R Indicator: C75B/05 |
| | | | 1 060482 Gemeente Alblasserdam | DGNVLG / 20208595 | Toegepaste Innovatie | € 0 | € 0 |
| | | | 2 060482 Gemeente Alblasserdam | DGNVLG / 20208595 | Human Capital | € 0 | € 0 |
| | | | 3 060482 Gemeente Alblasserdam | DGNVLG / 20208595 | Dynamiek aan de Oevers | € 0 | € 0 |
| | | | 4 060482 Gemeente Alblasserdam | DGNVLG / 20208595 | Uitvoeringskosten | € 0 | € 0 |
| | | | Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C75B/01 | Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) | Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T) | Toelichting | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/06 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/08 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/09 | |
| | | | 1 060482 Gemeente Alblasserdam | € 0 | € 0 | | |
| | | | 2 060482 Gemeente Alblasserdam | € 0 | € 0 | | |
| | | | 3 060482 Gemeente Alblasserdam | € 0 | € 0 | | |
| | | | 4 060482 Gemeente Alblasserdam | € 0 | € 0 | | |
| Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) | Totale compensabele BTW (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/10 | Aard controle R Indicator: C75B/11 | Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/12 | | | | | |
| € 0 | € 0 | Nee | | | | | |
| OCW | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) | Correctie besteding (jaar T-1) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | | Aard controle R Indicator: D8/01 | Aard controle R Indicator: D8/02 | Aard controle R Indicator: D8/03 | Aard controle R Indicator: D8/04 | Aard controle R Indicator: D8/05 |
| | | | € 485.000 | € 0 | € 0 | € 0 | € 3.086 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06 | Aard controle R Indicator: D8/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08 | Aard controle R Indicator: D8/09 | Aard controle R Indicator: D8/10 |
| 1 | | | | € 30.249 | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 100 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----------------------|--|---|---|--|---|--|---|
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Correctie besteding (jaar T-1) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/05</i> | |
| | | | € 25.740 | € 0 | € 0 | € 0 | € 54.227 | |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i> | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| OCW | D19 | Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden | Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D19/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i> | | | |
| | | | € 29.542 | € 29.542 | Nee | | | |
| IenW | E3 | Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Overige bestedingen (jaar T) | Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt | Correctie over besteding (t/m jaar T) | Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/06</i> |
| | | | 1 IenM/BSK-2014/238053 | € 6.171 | € 0 | € 0 | € 200.732 | € 0 |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) | Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen | Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/11</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i> |
| 1 | IenM/BSK-2014/238053 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | | Ja | |

| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 | Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01 | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02 | Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03 | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04 | Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05 | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06 |
|-----|-----|---|--|--|--|---|--|---|
| | | Alle gemeenten verantwoord voor 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 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07 | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08 | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09 | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10 | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11 | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14 | | | | | |
| | | | € 0 | Nee | | | | |
| SZW | G2A | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2021 | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01 | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/02 | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/03 | Besteding (jaar T-1) IOAW Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/04 | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/05 | Besteding (jaar T-1) IOAZ Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/06 |
| | | Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord voor het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/08 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/10 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2A/11 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/12 |
| | | | € 4.822.288 | € 4.822.288 | € 86.909 | € 312.398 | € 219 | € 17.133 |
| | | | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G2A/11 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G2A/12 |
| | | | € 0 | € 0 | € 35.600 | € 4.902 | € 0 | € 411.283 |
| | | | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G2A/11 | 1 060482 Gemeente Alblasserdam Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G2A/12 |
| | | | € 1.588 | € 1.588 | € 1.014 | € 0 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|---|----------|
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) | |
| | | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente |
| | | | Aard controle R Indicator: G3/01 | Aard controle R Indicator: G3/02 | Aard controle R Indicator: G3/03 | Aard controle R Indicator: G3/04 | Aard controle R Indicator: G3/05 | Aard controle R Indicator: G3/06 | |
| € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | | |
| Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | | | | | | |
| Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | | | | | | |
| Aard controle R Indicator: G3/07 | Aard controle R Indicator: G3/08 | Aard controle R Indicator: G3/09 | Aard controle R Indicator: G3/10 | Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11 | | | | | |
| € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | | | | | |
| SZW | G3A | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3) | 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) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T-1) Bob | Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) | |
| | | | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01 | Aard controle R Indicator: G3A/02 | Aard controle R Indicator: G3A/03 | Aard controle R Indicator: G3A/04 | Aard controle R Indicator: G3A/05 | Aard controle R Indicator: G3A/06 | |
| 1 | 060482 Gemeente Alblaserdham | € 0 | € 6.091 | € 3.982 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 | Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking | | | |
| | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | | | |
| | Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07 | Aard controle R Indicator: G3A/08 | Aard controle R Indicator: G3A/09 | Aard controle R Indicator: G3A/10 | Aard controle R Indicator: G3A/11 | Aard controle R Indicator: G3A/12 | | | |
| 1 | 060482 Gemeente Alblaserdham | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | | | |

| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) | |
|----------------|---|---|---|---|---|---|--|---|--|
| | | | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 6 | Totaal | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Kopie regeling | | | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | |
| | | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i> | | | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | 0 | Nee | | | | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | 0 | Nee | | | | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 0 | 0 | 0 | Nee | | | | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0 | 0 | 0 | Nee | | | | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 0 | 0 | 0 | Nee | | | | |
| 6 | Totaal | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| Kopie regeling | | | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | | | |
| | | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/12</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/14</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/15</i> | | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | | | | | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | | | | | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | | | | | | | | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | | | | | | | | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | | | | | | | | |
| 6 | Totaal | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Kopie regeling | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | | | | |
| | | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i> | <i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/19</i> | | | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | | | | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | € 0 | € 0 | | | | | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | | € 0 | € 0 | Nee | | | | |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | | € 0 | € 0 | Nee | | | | |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | | € 0 | € 0 | Nee | | | | |
| 6 | Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |

| SZW | G4A | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_ totaal 2021 | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T-1) levensonderhoud | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) |
|-----|-----|---|--|---|---|---|---|
| | | Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op. | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01 | Aard controle R Indicator: G4A/02 | Aard controle R Indicator: G4A/03 | Aard controle R Indicator: G4A/04 | Aard controle R Indicator: G4A/05 |
| | | | 1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020) | € 71.873 | € 0 | € 22.930 | € 0 |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020) | € 9.931 | € 0 | € 29.676 | € 0 |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 335.428 | € 37.114 | € 14.230 | € 858 |
| | | | 4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 56.572 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021) | € 12.437 | € 10.000 | € 0 | € 0 |
| | | | Kopie regeling | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) | |
| | | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06 | Aard controle R Indicator: G4A/07 | Aard controle R Indicator: G4A/08 | Aard controle R Indicator: G4A/09 | |
| | | | 1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020) | € 0 | 12 | 0 | |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020) | € 0 | 1 | 0 | |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 0 | 83 | 4 | |
| | | | 4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0 | 19 | 2 | |
| | | | 5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021) | € 0 | 5 | 1 | |
| | | | Kopie regeling | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam |
| | | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10 | Aard controle R Indicator: G4A/11 | Aard controle D2 Indicator: G4A/12 | Aard controle R Indicator: G4A/13 | |
| | | | 1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | |
| | | | 4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | |
| | | | 5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | |
| SZW | G10 | Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 | Besteding (jaar T) Gemeente | Baten (jaar T) Gemeente | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente | | |
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Aard controle R Indicator: G10/01 | Aard controle R Indicator: G10/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03 | | |
| | | | € 33.265 | € 0 | Nee | | |
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente | | |
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Aard controle R Indicator: G12/01 | Aard controle R Indicator: G12/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04 | | |
| | | | € 0 | € 0 | Nee | | |

| | | | | | | | |
|------------|-------------|--|--|--|--|---|---|
| SZW | G12A | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (toeslagen) , jaar T-1. | |
| | | Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12) | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01 | Aard controle R Indicator: G12A/02 | Aard controle R Indicator: G12A/03 | Aard controle R Indicator: G12A/04 | |
| | | 1 | 060482 Gemeente Alblasserdam | € 3.325 | € 0 | 26 | |
| SZW | G13 | Onderwijsroute 2022_ deel gemeente | Bestedingen onderwijsroute (jaar T) | Baten onderwijsroute (jaar T) | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) | Baten overige voorzieningen (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) |
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | |
| | | | Aard controle R Indicator: G13/01 | Aard controle R Indicator: G13/02 | Aard controle R Indicator: G13/03 | Aard controle R Indicator: G13/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05 |
| | | | € 10.817 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Totale werkelijke berekende subsidie | | | |
| | | Gemeenten | Aard controle R Indicator: H4/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 | | | |
| | | | € 58.368 | € 188.795 | | | |
| | | Activiteiten | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03 | Aard controle R Indicator: H4/04 | Aard controle R Indicator: H4/05 | Aard controle R Indicator: H4/06 | Aard controle R Indicator: H4/07 |
| | | | | | | | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |
| | | 1 Renovatie - hockeyveld | € 952 | € 952 | € 0 | € 0 | |
| | | 2 Onderhoud - exploitatie | € 80.607 | € 80.607 | € 0 | € 0 | Onderdeel onderhoud exploitatie is in tegenstelling tot voorgaande jaren abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag. Dit door wisseling in personeel. Dit betreft artikel 13 activiteit. |
| | | 3 Onderhoud - product 430 | € 69.073 | € 69.073 | € 0 | € 0 | Onderdeel onderhoud product 430 is in tegenstelling tot voorgaande jaren abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag. Dit door wisseling in personeel. Dit betreft artikel 13 activiteit. |
| | | 4 Mengpercentage - BTW verlies | € 5.874 | € 0 | € 0 | € 5.874 | Onderdeel mengpercentage - BTW verlies is in tegenstelling tot voorgaande jaren abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag. Dit door wisseling in personeel. Dit betreft artikel 13 activiteit. |
| | | 5 Verbonden lichamen - overhead | € 12.812 | € 0 | € 0 | € 12.812 | Onderdeel verbonden lichamen - overhead is in tegenstelling tot voorgaande jaren abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag. Dit door wisseling in personeel. Dit betreft artikel 13 activiteit. |
| | | 6 Overige - product 425 | € 19.478 | € 0 | € 0 | € 19.478 | Onderdeel overige - product 425 is in tegenstelling tot voorgaande jaren abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag. Dit door wisseling in personeel. Dit betreft artikel 13 activiteit. |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | Beschikingsnummer | Totaal bedrag volgens beschikking | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02 | Aard controle R Indicator: H8/03 | Aard controle R Indicator: H8/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05 |
| | | 1 | 1038307 | € 75.801 | € 0 | € 75.801 | € 15.000 |
| | | 2 | 1018267 | € 37.717 | € 0 | € 1.181 | € 0 |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08 | | | |
| | | 1 | 1038307 | Ja | | | |
| | | 2 | 1018267 | Nee | | | |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T) | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee) | | |
| | | | Aard controle R Indicator: H12/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03 | | |
| | | | € 6.124 | Ja | Nee | | |

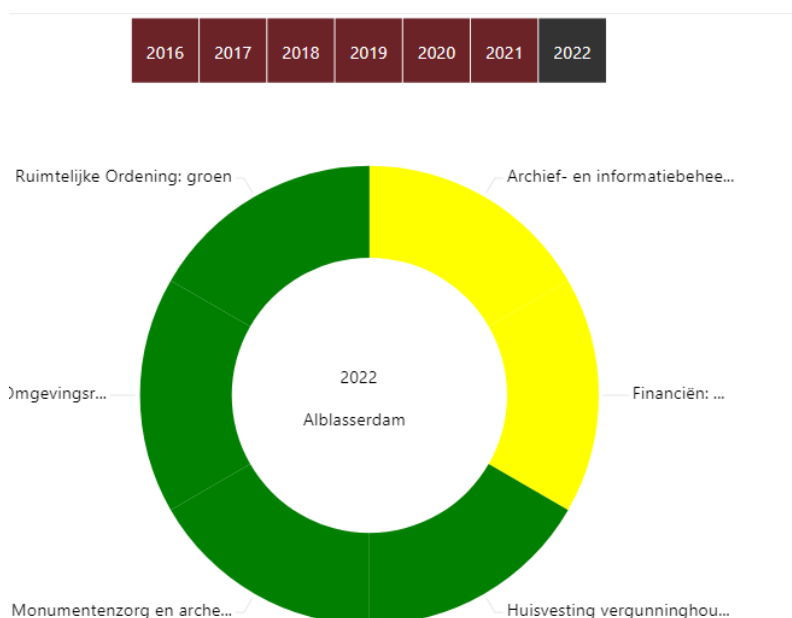
Overige gegevens

Interbestuurlijk toezicht

Sinds 2022 werken we op het gebied van interbestuurlijk toezicht volgens de leidraad van de bestuursovereenkomst generiek interbestuurlijk toezicht. Het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) is een kerntaak van de provincie. De provincie beoordeelt of gemeenten voldoen aan de geldende wet- en regelgeving bij de uitvoering van hun taken binnen de volgende toezichtgebieden:

- Financiën
- Huisvesting vergunninghouders
- Archief- en informatiebeheer
- Monumentenzorg
- Omgevingsrecht
- Ruimtelijke ordening

Alblasserdam scoort op het totaalbeeld in het IVT dashboard oranje. Op het terrein van archief- en informatiebeheer en financiën scoort Alblasserdam nog niet voldoende. Financieel omdat de gemeente, net als vele andere gemeenten geen sluitende begroting heeft in het jaar 2026. Op het gebied van archief- en informatiebeheer is de provincie nog uitgegaan van het jaarverslag 2021. Zodra het jaarverslag 2022 is toegezonden kan de beoordeling van dit taakveld anders (groen) uitpakken.



| Legenda | Toelichting |
|---------|--|
| Groen | Gemeente scoort op 5 of 6 toezichtgebieden groen |
| Oranje | Gemeente scoort op 3 of 4 toezichtgebieden groen |
| Rood | Gemeente scoort op 1 of 2 toezichtgebieden groen |