



Eerste bestuursrapportage 2022

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Corona	5
3. Post Onvoorziene uitgaven	5
4. Motie effect-metingen	6
5. Programma-overstijgende mutaties	14
6. Gemeenschappelijke regelingen	17
7. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead	20
8. Investerings 2022	26
9. Reserves/Voorzieningen	28
10. Meldingen (risico's).....	29
11. Verloop begroting 2022	30
12. Besluitvorming	31

1. Inleiding

1.0. Algemene inleiding

In deze bestuursrapportage ligt de focus vooral op het lopende begrotingsjaar 2022. De gemelde mutaties zijn onuitstelbaar en onontkoombaar en daarom zijn ze in deze bestuursrapportage opgenomen. In een beperkt aantal gevallen is de doorwerking naar de volgende jaren aangegeven.. Dit betekent dat het meerjarenperspectief vanaf 2023 startpunt vormt voor de kaderbrief 2023.

Op 9 november 2021 is in uw vergadering over de Begroting 2022 een motie aangenomen waarbij geconstateerd werd dat de doelen 2022 zoals opgenomen in de effectmetingen (indicatoren) niet erg ambitieus zijn en soms de eigen ambities tegenspreken. Ook zijn niet alle doelen 2022 duidelijk geformuleerd. De raad roept het college op om de doelstellingen 2022 overeen te laten komen met de ambities van de gemeente en duidelijker te formuleren, deze te corrigeren en op te nemen in de 1e burap 2022. In hoofdstuk 4 vindt u de uitwerking van uw motie.

De coronacrisis heeft laten zien dat de wereld niet maakbaar is. De oorlog in Oekraïne doet ons ervaren dat vrede en veiligheid niet vanzelfsprekend zijn. Onverwachts kunnen perspectieven er anders uit zien. Incidenten en crisis is waar het anders gaat dan de verwachting was.

Mede daardoor is het moeilijk nauwkeurige financiële voorspellingen te doen. Zo hebben we zorgen rondom de hoge inflatiecijfers van de laatste tijd, aangewakkerd door economische sancties tussen landen en continenten. Concreet verwachten we dit onder andere terug te zien in de stijgende energie- en materiaalkosten, beschikbaar personeel, etc. E.e.a. vormt onderdeel van het komende begrotingsproces en in de kaderbrief 2023 komen we hierop terug op deze economische aspecten.

Niet alle afwijkingen zijn echter bij te sturen. Soms zijn afwijkingen onontkoombaar, incidenteel dan wel structureel. Voor zover nu zeker is dat de gemelde afwijkingen onontkoombaar zijn, onder andere door economische ontwikkelingen, verwerken we de incidentele effecten in de begroting 2022 en de structurele effecten in de meerjarenbegroting 2023–2025 nadat de in deze bestuursrapportage gemelde afwijkingen door u zijn vastgesteld.

1.1. Functie van de Eerste bestuursrapportage

Een bestuursrapportage maakt onderdeel uit van de Planning & Control-cyclus. De Eerste bestuursrapportage 2022 is de tussenrapportage over het verwachte verloop van de begrotingsuitvoering in 2022. De informatie hiervoor komt voort uit de (management)rapportages van de gemeentelijke organisatie over het eerste kwartaal van 2022, met een doorkijk naar het eind van 2022.

De Eerste bestuursrapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing van financiële middelen op de uitvoering van de Programmabegroting 2022. Daartoe stellen we een (eindejaars-)prognose voor 2022 en voor de meerjarenbegroting 2023-2025 samen op grond van verwachte afwijkingen in de uitvoering van de begrotingsprogramma's. Als de prognose voor de begrotingsprogramma's een afwijkend beeld geeft van de geplande begrotingsuitvoering maken we hiervan melding (risico's zie hoofdstuk 10), met een toelichting. Vervolgens stellen we onszelf tot doel om bij te sturen in lijn met de door uw raad beschikbaar gestelde middelen.

In deze bestuursrapportage hebben wij een tabel (Tabel 21, zie hoofdstuk 11) opgenomen van het verloop van de begroting 2022. Hiermee kunt u het verloop zien van hoe de begroting (gesplitst per programma én baten en lasten apart) vanaf de vaststelling tot en met deze bestuursrapportage zich heeft ontwikkeld. Wij zijn van mening dat wij hiermede voldoen aan uw wens om de aansluitingen met voorgaande P&C-documenten zichtbaar te maken.

1.2. Prognose begrotingssaldi 2022-2025

De mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot een nadeel van 1.505.000 voor 2022. Het financiële resultaat over 2022 prognosticeren we na deze Eerste bestuursrapportage op € 279.000 voordelig. De begrotingssaldi vanaf 2023 ziet u ook hieronder (Tabel 1).

Tabel 1: Overzicht begrotingssaldi

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Begroting MJB 2022-2025 (incl 1e wijz.)	2.139	-848	-687	221
Mutaties 2e bestuursrapportage 2021	166	98	98	98
Overige raadsbesluiten (*)	-521	-409	-496	-484
Saldi vóór Eerste bestuursrapportage 2022	1.784	-1.159	-1.085	-165
Mutaties Eerste bestuursrapportage 2022	-1.505	-1.038	-1.076	-1.096
Geactualiseerde begrotingssaldi	279	-2.197	-2.161	-1.261

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

*) Na de vaststelling van de begroting heeft u via aparte raadsvoorstellen besluiten genomen die invloed hadden op de jaarresultaten. Deze besluiten zijn:

Tabel 2: Overzicht raadsbesluiten

Specificatie "overige raadsbesluiten"	2022	2023	2024	2025
Onderhoud sport	-228	-116	-203	-191
Beheerplan openbare ruimte	-230	-230	-230	-230
Goed wonen lening	-15	-15	-15	-15
Uitbreiding raadscommissieleden	-48	-48	-48	-48
Totaal	-521	-409	-496	-484

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

1.3. Invulling taakstelling onderuitputting

Tegelijk met de vaststelling van de begroting 2020 heeft u ook de eerste begrotingswijziging vastgesteld om de begroting in evenwicht te brengen. In de eerste begrotingswijziging is een taakstelling van € 700.000 opgenomen voor de verwachte onderuitputting van de budgetten. Per jaar zullen wij, indien van toepassing, bij de bestuursrapportages de voordelen inboeken op de taakstelling.

Hieronder treft u een overzicht aan hoe deze taakstelling in 2022 wordt ingevuld:

In te vullen taakstelling onderuitputting	€ 700.000
Voorlopige kapitaallasten 2022	€ 247.000 -/- (zie 5.5.)
Teruggave bijdrage 2021 Drechtwerk	€ 166.000 -/- (zie 6.4.)
Nog in te vullen taakstelling	€ 287.000

De genoemde voordelen zijn de bekende gegevens tot en met deze bestuursrapportage. De ervaringscijfers uit het verleden leert ons dat er in de resterende periode van dit jaar voordelen zullen zich voordoen. Dit zal in de Tweede bestuursrapportage 2022 aan u worden voorgelegd.

1.4. Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

In het overzicht onder hoofdstuk 11 (Tabel 21 verloop begroting 2022) zijn begrotingswijzigingen verwerkt, die budgettair neutraal verlopen. Om de bestuursrapportage niet nodeloos te detailleren zijn deze mutaties onder deze noemer opgenomen. Het gaat om mutaties die gedekt worden met een ander programma, correcties begroting, overhevelen van budgetten van ene naar een ander programma, etc. Verder zijn ook mutaties opgenomen die gedekt worden uit de bijdragen van derden (bijvoorbeeld rijksbijdragen of subsidies).

Hieronder treft u een aantal budgettair neutrale wijzigingen:

- exploitatielasten en -baten pand Ijsselmeer 27 (programma 1)
- budget Groenvisie en waterbus van Programma 1 naar Programma 4 (uitvoering door ander afdeling)
- herpositionering afdeling Gemeentewinkel van onderdeel Overhead naar Programma 5
- verdeling stelpost over de diverse programma's
- budget warmteregisseur van programma 4 naar onderdeel Overhead
- lasten en bijdrage uitvoering Waalvisie
- correctie raming dekking resultaat van programma 5 naar onderdeel Financiën

2. Corona

Inleiding

Na twee bewogen jaren lijkt de coronapandemie momenteel (april 2022) in rustiger vaarwater te zijn gekomen. In het eerste kwartaal van 2022 waren de gevolgen nog merkbaar met onder meer een lockdown in januari. Vanaf 25 februari zijn echter de meeste coronamaatregelen vervallen. De gemeente Zwijndrecht heeft in de afgelopen periode corona gerelateerde kosten gemaakt waarover wij in dit hoofdstuk rapporteren. Daarnaast geven wij inzicht in de huidige stand van de reserve covid-19 (zie Tabel 3).

Financiële gevolgen corona 2022 (stand 15 april 2022)

Op 14, 15 en 16 maart 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Om deze veilig te kunnen laten verlopen zijn extra coronamaatregelen genomen. De kosten hiervan zijn op dit moment nog niet volledig bekend, maar het rijk heeft hiervoor aanvullende middelen beschikbaar gesteld.

Daarnaast heeft uw college op 15 maart 2022 besloten om de tweede regeling ondersteuningsgelden voor controle op coronatoegangsbewijzen (CTB) vast te stellen en de kosten hiervan te dekken uit de middelen die hiervoor zijn ontvangen van het rijk. Deze regeling stelt een financiële bijdrage ter beschikking aan ondernemers en sportverenigingen die verplicht waren het CTB te controleren van hun bezoekers. Deze regeling geldt niet voor culturele ondernemingen en verenigingen, want zij kunnen gebruik maken van het coronasteunpakket voor cultuur waaraan tot nu toe in 2022 € 40.000 is uitgegeven.

Verder zijn er kosten gemaakt voor aanpassingen aan de raadszaal voor het vergaderen op 1,5 meter afstand (€ 57.000), kosten voor digitaal vergaderen gemeenteraad in Spektakel (€ 9.000), ontwikkel- en beheerkosten digitale winkelstraat ZoZwijndrecht (maandelijks kosten € 2.250) en tot slot zijn enkele persoonlijke beschermingsmiddelen aangeschaft.

Voor zover we nu weten heeft de gemeente Zwijndrecht € 116.000 aan extra kosten in 2022 door corona. Dit is overigens de stand van april jl., het moment van schrijven van dit hoofdstuk. Sommige effecten van de coronacrisis op de gemeente Zwijndrecht zijn nog onbekend zoals de effecten van corona bij onze verbonden partijen. De eerste bestuursrapportages van verbonden partijen komen pas na het ter perse gaan van onze eigen bestuursrapportage beschikbaar. Daardoor kunnen wij daar nu niet over rapporteren en komen bij de Tweede bestuursrapportage 2022 hierop terug.

Hieronder treft u een overzicht aan van de verloop van de reserve Covid-19 voor de komende perioden. De opgenomen bedragen zijn de op dit moment bekende gegevens.

Stand van zaken reserve Covid-19

Tabel 3: Verloop Reserve COVID-19

Reserve COVID-19	2022	2023	2024	2025
Stand per 1-1	1.911	1.905	1.841	1.825
Toevoeging	381			
Onttrekkingen	-387	-64	-16	
Verwachte stand per 31-12	1.905	1.841	1.825	1.825

Bedragen x € 1.000

Wij zullen pas bij de Tweede bestuursrapportage 2022 de begroting wijzigen, omdat op dat moment alle kosten inzichtelijk zijn en hoe het Rijk ook bepaalde kosten compenseert en of bepaalde kosten gedekt kunnen worden uit de reserve Covid-19.

3. Post Onvoorziene uitgaven

Voor onvoorziene uitgaven is in de begroting onder Onderdeel Financiën € 25.000 geraamd. U bent gemachtigd uitgaven ten laste van dit budget te doen. Er zijn geen meldingen die ten laste van dit budget komen.

4. Motie effect-metingen

Op 9 november 2021 is in uw vergadering over de Begroting 2022 een motie aangenomen waarbij geconstateerd werd dat de doelen 2022 zoals opgenomen in de effectmetingen (indicatoren) niet erg ambitieus zijn en soms de eigen ambities tegenspreken (paragraaf 3.4 van de begroting). Ook zijn niet alle doelen 2022 duidelijk geformuleerd (paragraaf 4.4 van de begroting). De raad roept het college op om de doelstellingen 2022 overeen te laten komen met de ambities van de gemeente en duidelijker te formuleren, deze te corrigeren en op te nemen in de 1e burap 2022.

Verplichte Indicatoren

Sinds 2017 is het gebruik van indicatoren op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht. De meeste van deze indicatoren zijn te vinden via Waarstaatjegemeente.nl, onder het dashboard "Besluit Begroting en Verantwoording". Bij elk van deze indicatoren is een omschrijving en nadere toelichting vermeld.

Een aantal van deze indicatoren dient door gemeenten uit de eigen gegevens of de eigen begroting overgenomen te worden, omdat daar geen landelijke bron voor beschikbaar is. Het gaat hier om de 5 indicatoren op het gebied van Bestuur en Organisatie. Dit zijn de indicatoren Formatie, Bezetting, Apparaatskosten, Externe inhuur en Overheadkosten.

Een indicator is een instrument wat een signalerende functie heeft over de mate van de kwaliteit. Op veel van de verplichte indicatoren hebben wij als organisatie geen 100% invloed (bv winkeldiefstallen) maar geven een indicatie hoe wij in verhouding met alle andere gemeenten of vergelijkbare gemeenten in Nederland ervoor staan. Het is riskant om op basis hiervan uitspraken te doen, maar een indicator kan wel aanleiding zijn om het bestuurlijk gesprek te voeren of dat we iets aan de trend willen doen. Idealiter zou bij het vaststellen van een SMART indicator (Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdsgebonden) de volgende vragen in gedachten moeten houden; Wat wil je bereiken, waarom is dit belangrijk, hoe ga je de voortgang meten, hoe kun je de resultaten beïnvloeden, wie is verantwoordelijk voor de bedrijfsresultaten, hoe weet je wanneer je je doelstelling bereikt hebt en hoe vaak controleer je de voortgang?

In onze begroting hebben wij de indicatoren onder de effectmeting gezet en hieraan ook doelen gekoppeld. De verplichte indicatoren hebben echter niet altijd betrekking op een maatschappelijke toegevoegde waarde (outcome) van het gemeentelijk beleid en moeten worden beschouwd als output-indicator. Dit geldt wel voor onze eigen indicatoren.

Voor de verplichte indicatoren is het dus niet nodig of zelfs verwarrend om hier doelen aan te koppelen en dit op te nemen in de P&C producten. Wel kan een analyse gemaakt worden van de indicatoren als dit erg afwijkt van het landelijk gemiddelde en kan wellicht input zijn voor een nader onderzoek of beleidsmatige keuzes te maken. Wij willen voorstellen om geen doelen meer te benoemen omdat de informatie niet altijd actueel is en meer gezien moet worden als een indicatie ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Hieronder hebben wij de verplichte indicatoren opgenomen en dit vergeleken met zowel gemeenten van gelijkwaardige grootte (25.000-50.000 inwoners) en het landelijk gemiddelde. Wij stellen voor de verplichte Indicatoren op te nemen in de P&C producten (begroting/jaarrekening) en hier geen doelen meer te benoemen, tenzij dit als ambitie in het raadsprogramma is opgenomen. De gegevens zijn niet altijd actueel omdat bronnen niet jaarlijks beschikbaar komen. Wij zullen bij grote afwijkingen ten opzichte van het gemiddelde een toelichting in de P&C producten geven.

Tabel 4: Indicatoren programma 1

Programma 1 Wonen, bouwen en Wooncarrière

Naam indicator	Omschrijving	Bron	Jaartal	Landelijk	Vergelijking gemeenten	Zwijndrecht	
Gemiddelde WOZ waarde	Gemiddelde WOZ waarde	aantal x € 1.000	CBS	2021	€ 290	€ 250	€ 237
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties	per 1.000 woningen	BAG	2020	8,9	8,6	7,5
Demografische druk	Aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder per 100 personen van 20 tot 65 jaar.	Percentage	CBS	2021	70,1%	78,30%	79,8%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	Het gemiddelde bedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaald voor woonlasten	Bedrag	COELO	2021	€ 739	geen data	€ 881
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Het gemiddelde bedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishoudens betaald voor woonlasten	Bedrag	COELO	2021	€ 810	geen data	€ 914

- De gemiddelde WOZ-waarde wijkt ten opzichte van vergelijkbare gemeenten en het landelijke gemiddelde niet af. Zwijndrecht ligt met € 237 iets onder het gemiddelde. In Zwijndrecht zijn er meer goedkopere woningen dan vergelijkbare gemeenten. Wij hebben meer oudere woningen (1945-1990) dan gemiddeld en de oppervlakte is ook minder (105m²) dan gemiddeld (128m²).
- Voor wat betreft de nieuw gebouwde woningen ligt Zwijndrecht iets onder het gemiddelde. De meting is echter van 2020.
- De demografische druk wijkt ten opzichte van de vergelijkbare gemeenten en het landelijk gemiddelde licht af. Zwijndrecht zit iets boven het gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare gemeenten.
- De gemeentelijke woonlasten kunnen niet vergeleken worden met vergelijkbare gemeenten. Ten opzichte van het landelijk gemiddelde zitten we boven het gemiddelde, door hogere lasten afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Tabel 5: Indicatoren programma 2

Programma 2 Bestrijding van Armoede

Naam indicator	Omschrijving		Bron	Jaartal	Landelijk	Vergelijking gemeenten	Zwijndrecht
Funciemenging	De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert van 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen	Percentage	CBS/BAG/LISA	2020	53,20%	49,90%	49,90%
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 tot en met 64 jaar	Aantal per 1.000 inwoners 15 t/m 65 jaar	LISA	2020	158,4	152,9	122,7
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers en uitzendkrachten.	Aantal per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar.	LISA	2020	795,9	705,2	747,6
Achterstand jeugd/kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar die een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	Percentage	Verwey Jonker Instituut	2020	10,00%	4%	6,00%
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de potentiële beroepsbevolking.	Percentage	CBS	2020	68,40%	69,00%	67,10%

Naam indicator	Omschrijving		Bron	Jaartal	Landelijk	Vergelijking gemeenten	Zwijndrecht
Achterstand jeugd/werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.	Percentage	CBS	2020	2%	2%	2,%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal personen met een uitkering op grond van Wet werk en bijstand (t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015).De uitkeringen aan personen in een instelling, de elders verzorgende, en dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	2021	431,5	275	431,2

- Voor wat betreft de functiemenging zitten we op exact hetzelfde gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare gemeenten. Ten opzichte van het landelijk gemiddelde zitten we hier net onder. Bij een gemiddelde van 50 % zijn er evenveel woningen als banen.
- Het aantal vestigingen (2020) van bedrijven ligt onder het gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare gemeenten en het landelijk gemiddelde.
- Het aantal (vervulde) banen ligt iets onder het landelijk gemiddelde maar wel boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.
- Het percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven met een bijstandsuitkering ligt met 6 % onder het landelijk gemiddelde maar boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.
- Het percentage van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de potentiële beroepsbevolking ligt onder het gemiddelde.
- Jongeren die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben zit op landelijk gemiddelde (de groep jongeren van 16 t/m 22 jaar: slechts 2% van de jongeren staat ingeschreven als werkzoekende en werkt niet al helemaal of gedeeltelijk)
- Het aantal personen met een bijstandsuitkering ligt gelijk op het landelijk gemiddelde maar boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.

Tabel 6: Indicatoren programma 3

Programma 3 Welzijn en Zorg

Naam indicator	Omschrijving		Bron	Jaartal	Landelijk	Vergelijking gemeenten	Zwijndrecht
Absoluut verzuim	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige of kwalificatie plichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	2019	2,4	1,8	0,9
Relatief verzuim	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimd. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend.	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	2019	26	22	12
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 tot 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	Percentage	DUO/Ingrado	2020	1,7%	1,4%	2,2%
Niet-sporters	Het percentage niet wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder.	Percentage	Gezondheidsenquête (CBS/RMM)	2020	49,3%	50,50%	58,1%
Jongeren met delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor een rechter is verschenen.	Percentage	Verwey Jonker Instituut	2020	1,0%	1,0%	1,0%
Lopende re-integratievoorziening	Het aantal re-integratie voorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	2020	202	199,7	197,2
Jongeren met jeugdhulp	Percentage van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	Percentage	CBS Jeugd	2021	13,8%	10,6%	10,5%
Jongeren met jeugdbescherming	Percentage van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	Percentage	CBS Jeugd	2021	1,1%	1,10%	1,4%

Naam indicator	Omschrijving		Bron	Jaartal	Landelijk	Vergelijking gemeenten	Zwijndrecht
Jongeren met jeugdreclassering	Percentage van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdreclassering	Percentage	CBS Jeugd	2021	0,3%	geen data	0,4%
Cliënten een maatwerkvoorziening WMO	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de WMO.	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	2021	649	615	750

- Zowel het absoluut en relatief verzuim ligt onder zowel het landelijk gemiddelde als onder het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten. De periodeaanduiding 2019 staat voor schooljaar 2018/2019. Gegeven over het schooljaar 2019/2020 of 2020/2021 zijn nog niet bekend.
- Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (schooljaar 2019/2020) ligt boven het landelijk gemiddelde en boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.
- Het percentage niet sporters (2020) ligt 8 % boven het landelijk en het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten.

Maatschappelijke indicator

Naast de verplichte BBV-indicatoren zijn gemeenten vrij om zelf indicatoren te gebruiken. Een maatschappelijke indicator (effectmeting/doelen) dient van te voren bij het maken van het beleid en ambities van de gemeente vastgesteld te worden. Idealiter wordt een zogenaamde nulmeting gedaan, wordt bepaald hoe dit wordt gedaan en de ambitie van de komende jaren vastgesteld. Dit is bij het raadsprogramma 2018-2022 benoemd maar worden niet (allemaal) in de P&C producten opgenomen.

Het college is door de raad opgeroepen om de doelstellingen 2022 overeen te laten komen met de ambities van de gemeente en duidelijk te formuleren, deze te corrigeren en op te nemen in de 1e burap 2022. Onlangs is de eindevaluatie Raadsprogramma 2018-2022 vastgesteld waarbij ook de realisatie van de ambities zijn beschreven. De indicatoren die wij zelf hebben benoemd liggen vooral op het gebied van de woningbouwopgave en het Sociaal Domein.

Dashboard Sociaal Domein

Er wordt gewerkt aan het verbeteren van de indicatoren op het sociaal domein. Daarvoor wordt aan de ene kant steeds meer informatie gebundeld in een dashboard om de toegankelijkheid te verbeteren en informatie te kunnen combineren. Aan de andere kant blijft het een uitdaging om binnen al beschikbare informatie die onderdelen te vinden die afzonderlijk of in samenhang een belangrijke indicator vormen, zeker met het steeds meer toenemen van de beschikbare informatie. Voor beide delen wordt gebruik gemaakt van expertise binnen de Drechtsteden, waaronder het OCD. Cijfers zeggen daarbij ook niet alles. Het duiden hiervan is zeker zo belangrijk. Op het sociaal domein zijn zoveel elementen van invloed op de ontwikkeling dat het direct een relatie leggen tussen cijfers en het uitgevoerde beleid vaak niet mogelijk is. Denk bijvoorbeeld over de invloed van de economie op het aantal bijstandsklanten.

Wij stellen de raad voor bij de verdere uitwerking van het raadsprogramma 2022-2026 -daar waar mogelijk en gebruik makend van beschikbare data- voor de ambities goede meetbare doelen/indicatoren op hoofdlijnen vast te laten stellen waarbij wel doelen (output/nulmeting & streefwaarden) worden vastgesteld. Het is de bedoeling om hierbij de kennis en kunde van het OCD te benutten om tot een goede selectie te komen. Bij de P&C producten (begroting/jaarrekening) wordt vervolgens de voortgang gemonitord.

In onderstaand overzicht hebben wij onze eigen aanvullende indicatoren nader uitgewerkt, duidelijker geformuleerd en gecorrigeerd.

Toelichting op de indicatoren:

I We hebben als doel het aantal mensen in de bijstand te verminderen en meer mensen aan de slag. Geen betere manier om aan de armoede te ontsnappen. Om dit voor elkaar te krijgen worden veel activiteiten ontplooid. Het krachtenveld dat van invloed is op het aantal mensen in de bijstand is echter divers, maar de economische ontwikkelingen vormen daarbij een grote factor. Bij een tekort aan personeel zijn werkgevers eerder geneigd mensen in dienst te nemen die misschien niet helemaal passen op de openstaande functie.

II Mensen een zinvolle besteding van hun dag geven, draagt bij aan het levensgenot. Dagbesteding geeft dagritme, structuur, ontmoeting, persoonlijke ontwikkeling en zingeving. Het aantal mensen dat geholpen is geeft inzicht of het aantal mensen die we dat proberen te bieden toeneemt. Of ze het ook zelf ervaren kan alleen door een apart onderzoek echt uitsluitend geven. De nu gekozen indicator blijkt geen gelukkige keuze. Deze is onvoldoende gedefinieerd en ook de bron was niet helder. Een duidelijk leerpunt voor de toekomst. De doelstelling uit het raadsprogramma om 160 plekken te realiseren bij Zwijndrecht Werkt vlot is wel gerealiseerd.

III t/m VIII Dit betreft allemaal output cijfers van de activiteiten die we ontplooiën om de impact van armoede op kinderen te verzachten en de hulp aan mensen te bieden die het echt nodig hebben. Aangetoond is dat langdurig grote financiële zorgen hebben zorgt voor een grote mate van stress die een steeds grotere impact krijgt op de andere aspecten van het leven. Het doel is om de stress ten gevolge van armoede te verminderen en daarmee grotere problemen en de daarbij behorende hulpvraag te voorkomen. Ook willen we de spiraal doorbreken van het doorgeven van armoede van de ene generatie aan de andere. Het echte maatschappelijke effect zal pas over jaren zichtbaar zijn en daarbij zal nooit keihard kunnen worden aangetoond wat het effect is geweest. Je hebt nu eenmaal geen controle groep zoals in de wetenschap.

Tabel 7: beleidsindicatoren

	Beleidsindicator	Nulmeting	Realisatie 2020	Doel 2021	Realisatie 2021	Doel 2022	Actueel 2022
I	Aantal bijstandsuitkeringen daalt met minimaal 50 ten opzichte van 1085	1.085 (1-1-2019)	1.030	1.065	1052	1.035	1051 (mei '22)
II	Aantal participanten stijgt met 30% ten opzichte van 604 potentiële klanten (minimaal 160) **	604 (1-1-2019)	630	650		764	Zie toelichting onder tabel
III	Onze inwoners ontvangen passende financiële begeleiding en minimaal 80% van de huishoudens met kinderen die onder de armoedegrens leven ontvangen professionele financiële begeleiding eind 2022		Niet bekend, nulmeting 2021	Monitor in ontwikkeling met OCD, beoogd eind 2021		80%	Zie toelichting onder tabel
IV	Financiële opvoeding is vast onderdeel van het lesprogramma in de bovenbouw van het basisonderwijs en in het voortgezet onderwijs in Zwijndrecht. We starten op de scholen waar armoede zich concentreert (de Dolfijn locatie Perkstraat en Laurensvliet), De Bron, De Margrietschool en Loket).	0 (1-9-2019)	0	5 scholen	0	5 scholen op basis van ervaringen aanpassen en uitbreiden	Zie toelichting onder tabel

V	Het aantal kinderen dat in armoede opgroeit hebben wij in beeld. Wij richten onze preventieve voorzieningen op deze groep en faciliteren financiële begeleiding waar nodig.		Niet bekend, nulmeting 2021	Monitor in ontwikkeling met OCD, beoogd eind 2021		100%	Zie toelichting onder tabel
VI	We zetten in op nieuwe samenwerking en bieden alle ondernemers in Zwijndrecht het "Werkpakket armoede" aan. De indicator betreft het aantal ondernemers dat hiervan actief gebruik maakt.	0 (1-9-2019)	0	10	0	25	Werkpakket is in mei '22 uitgebracht
VII	Van de gezinnen die recht hebben op het kindpakket en de kindpas stijgt het percentage dat hiervan actief gebruik maakt.			85%	94%	90%	Aantallen per jaar aangeleverd
VIII	Eind 2020 is het aantal inwoners dat bij de nulmeting vanwege een betalingsachterstand bij de zorgverzekeraar stond gemeld bij het CAK, benaderd met een hulpaanbod (<i>doelstelling pilotjaar Samen Sneller Schuldenvrij</i>)	517 (1-1-2019)	207	100%	In de periode '19-'21 zijn totaal 811 (waarvan 153 in 2021) inwoners benaderd n.a.v. CAK meldingen	100%	100%

* Bron; www.waarstaatjegemeente.nl

- In 2020 is de uitbreiding van het aantal participatieplekken bij Zwijndrecht Werkt van 80 naar 160 behaald (doelstelling raadsprogramma) en voortgezet. NB Op jaarbasis maken 200 participanten gebruik van deze plekken door doorstroom gedurende het jaar. We hebben in 2020 dus 200 actieve participanten (van 630 in de kaartenbak).
- De indicator "passende financiële hulp" is een lastige want we weten niet wie we in beeld hebben (stille armoede). Gebleken is dat we deze indicator niet kunnen vertalen. Er zijn namelijk verschillende voorzieningen en welke voorzieningen moeten we afzetten tegen de doelgroep. De indicator is niet specifiek gemaakt omdat we vooraf specifieke voorzieningen hadden moeten aangeven.
- Werkpakket armoede is inmiddels gepubliceerd en daar kunnen ondernemers gebruik van maken.
- Financiële opvoeding als vast onderdeel van het lesprogramma heeft zich vertaald in een financieel jongerenwerker die op de middelbare scholen actief is onder andere. Aanvullende cijfers financieel jongerencoach (2^e helft '21): op vlogs en online activiteiten volgden 656 reacties en interacties. 8 jongeren zijn individueel ondersteund en 12 jongeren volgden de workshop 'uit huis gaan / financiële zelfstandigheid, hoe regel je dat?'. De schuldenescaperoom heeft een pilot gedraaid om in '22 ingezet te kunnen worden.
- Alle Zwijndrechtse kinderen die gebruik maken van Stichting Leergeld hebben ook recht op Kindpas. Aantal Kindpassen gebruikt in 2020: 1.242 en in 2021: 1.203

5. Programma-overstijgende mutaties

In dit hoofdstuk vermelden wij de afwijkingen die betrekking hebben op meerdere programma's en onderdelen van de begroting; per mutatie wordt aangegeven welke programma's en/of onderdelen het betreffen. Hiermede wordt voorkomen dat een afwijking diverse keren herhaald moet worden bij diverse programma's en/of onderdelen.

5.1. Decembercirculaire 2021

(onderdelen Financiën, Algemene dekkingsmiddelen en Overhead)

Over de formele verwerking van de Decembercirculaire 2021 in de begroting 2022-2025 bent u per brief (2022-0011426) geïnformeerd.

Tabel 8 a: Resultaat decembercirculaire 2021

getallen x € 1.000				
Decembercirculaire	2022	2023	2024	2025
bruto algemene uitkering	615	497	452	454
toevoegen aan budgetten in begroting	186	190	190	192
storting in reserve taakmutaties	271	262	255	258
storting in reserve Covid-19	64	0	0	0
netto-effect decembercirculaire 2021	94	45	7	4

Taakmutaties decembercirculaire 2021

De gevolgen van decembercirculaire zijn voornamelijk de toevoeging van middelen voor een aantal beleidsmutaties die in afwachting van inzet via een beleidsvoorstel aan de reserve taakmutaties worden toegevoegd of direct op het beleidsprogramma worden verwerkt. Het betreffen de volgende taakmutaties:

Tabel 8 b: Bestemming decembercirculaire 2021 – reserves en begroting

getallen x € 1.000					
Taakmutaties en DU's regulier	Korte omschrijving	2022	2023	2024	2025
Impuls integraal werken binnen sociaal domein voor verbetering integrale dienstverlening	Aanpak meervoudige problematiek in sociaal domein voor ontwikkeling integraal werken en geleerde lessen beter met elkaar te delen	16	9		
Systeemleren binnen sociaal domein (evaluatie binnen gemeentelijke dienstverlening op eigen handelen op dienstverlening naar de burger)	Structureel verbeteren dienstverlening aan inwoners vanuit lerende uitvoeringspraktijk. Aansluiten op kennisnetwerk van Programma Leefbaarheid en Veiligheid om te kunnen vertalen naar eigen gemeente	13	13	13	13
Salarislasten zorgdomein (jeugd)	Tegemoetkoming stijging salarislasten (1,13%) zorgdomein onderdeel jeugd	126	124	124	125
Salarislasten zorgdomein (wmo)	Tegemoetkoming stijging salarislasten (1,13%) zorgdomein onderdeel WMO	116	116	118	120
	Subtotaal Reserve Taakmutaties	271	262	255	258
Verwerking op programma 3 Welzijn en zorg					
Versterking ondersteuning wijkteams voor verbetering toegang tot gemeentelijke dienstverlening binnen sociaal domein	Uitvoeringscapaciteit voor sociale wijkteams om coördinatie tussen verschillende soorten van hulpverlening in sociaal domein te verbeteren	123	122	122	123
Verwerking op programma 8 Overhead					
Pilots robuust rechtsbeschermingssysteem binnen sociaal domein	Organiseren en samenwerken tussen gemeenten en juridische partners om meer rechtsbescherming voor en dichterbij de burgers te kunnen organiseren	63	68	68	69
	Subtotaal verwerking op programma's	186	190	190	192
	Totaal taakmutaties en DU's	457	452	445	450

Versterking ondersteuning wijkteams voor verbetering toegang tot gemeentelijke dienstverlening binnen sociaal domein

Voorgesteld wordt om deze middelen aan de begroting toe te voegen en daarmee deze middelen voor het doel waarvoor zij zijn bestemd aan te wenden. In Zwijndrecht vormen de wijkteams een cruciale schakel in het leveren van goede én betaalbare zorg. Het ter beschikking stellen van deze middelen door het rijk passen dan ook in het staande beleid.

Pilot robuust rechtsbeschermingssysteem binnen sociaal domein

Voorgesteld wordt om deze middelen aan de begroting toe te voegen en daarmee het juridisch taakveld in staat te stellen diverse wettelijke ontwikkelingen (Wet Elektronische Publicaties per 1 juli 2021, Wet Open Overheid per 1 mei 2022 en de wet Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer per 1 januari 2023) goed in te regelen. Daarmee voldoen wij aan de bedoeling van de wetgever en worden deze middelen voor het doel waarvoor zij zijn bestemd aangewend.

Coronacompensatie decembercirculaire 2021

Voor aanvullende activiteiten als gevolg van corona ontvangen de gemeente extra middelen. Het voorstel is om de COVID-19 middelen toe te voegen aan de reserve COVID, in afwachting van de definitieve bestemmingen. Hieronder treft u een specificatie aan van de COVID-middelen:

Tabel 8 c: Bestemming decembercirculaire 2021-corona

		getallen x € 1.000			
Corona	Korte omschrijving	2022	2023	2024	2025
Gemeenteraadsverkiezingen (DU) (covid-19)	Tegemoetkoming in kosten coronaproof organiseren gemeenteraadsverkiezingen	64			
	Subtotaal Corona	64	0	0	0

Netto-effect decembercirculaire 2021

De mutatie op de toename van de vrij besteedbare ruimte komt door een actualisatie van aantallen in de maatstaven. Dit wordt ten gunste van het geraamde begrotingsresultaat gebracht.

5.2. Salarissen en vergoedingen (programma's 4 en 5 én onderdeel Overhead)

1. Gevolgen nieuwe cao voor ambtenaren

Werkgevers en vakbonden hebben een akkoord over de nieuwe cao. De nieuwe cao loopt tot en met 1 januari 2023. De belangrijkste (financiële) afspraken zijn:

- De salarissen stijgen per 1 december 2021 met 1,5%. Deze wijziging wordt met terugwerkende kracht doorgevoerd. Per 1 april 2022 volgt een 2de stijging van 2,4%. De financiële gevolgen van deze afspraak is dat de begroting 2022 voor € 593.000 en vanaf 2023 voor € 713.000 aangepast moet worden.
- Medewerkers die volgens afspraak thuis werken, ontvangen in 2022 een vergoeding van € 2,- netto per thuisgewerkte dag. Deze vergoeding kan niet op dezelfde dag worden gecombineerd met de reiskostenvergoeding woon-werk. De financiële gevolgen hiervan kunnen binnen de begroting worden opgevangen.
- Vanaf 1 januari 2022 krijgt elke medewerker een salaris van minimaal € 14,- bruto per uur. De financiële gevolgen zijn in dit geval minimaal.

2. Aanpassing salarissen bestuurders en vergoedingen raads(commis­sie-)leden

Burgemeester, wethouders en raads(commis­sie-)leden vallen niet onder de cao voor ambtenaren. Bij ministerie­le regeling worden de salarissen van de burgemeester en wethouders en de vergoedingen aan de raadsleden per 1 januari geïndexeerd. De financiële gevolgen hiervan is dat de begroting met ingang van de begroting 2022 voor € 61.000 aangepast moet worden.

3. Incidentele wachtgelduitkering voormalige bestuurder en vergoeding bestuurder

Voor (voormalige) bestuurders wordt € 30.000 kosten gemaakt. Deze kosten hadden in de begroting opgenomen moeten worden.

Tabel 9: Overzicht aanpassingen salarissen en vergoedingen

Onderdeel	2022	2023	2024	2025
aanpassing salarissen cf cao	593	713	713	713
vergoedingen B&W en raadsleden	61	61	61	61
vergoeding/wachtgeld bestuurder	30			
Totaal	684	774	774	774

Bedragen x € 1.000

5.3. Gestegen energiekosten vastgoed (programma's 1 en 4 én onderdeel Overhead)

Zoals bekend zijn de prijzen van levering van gas en elektriciteit in 2022 enorm gestegen. Voor de gemeente Zwijndrecht zijn deze prijzen ongeveer verdubbeld. Het rijk heeft in 2022 de belasting op elektriciteit verlaagd met name voor de kleinverbruikers (tot 10.000 kWh per jaar). Het gevolg is dat de kosten voor levering van elektriciteit vooral bij de grootverbruikers zoals openbare verlichting, gemeentelijk vastgoed en rioolgemalen zijn gestegen. In totaal verwachten we dat de kosten van elektriciteit stijgen met € 122.400 in 2022. Hierbij zijn we er vanuit gegaan dat het energieverbruik, de vaste lasten en de transportkosten van elektriciteit hetzelfde zijn als in 2021. Ook de kosten voor levering van gas en de belasting op gas zijn gestegen. In totaal verwachten we dat de kosten van gas stijgen met € 46.800 in 2022. De totale kostenstijging in procenten (22%) ten opzichte van het totale budget ad € 778.080 valt enigszins mee doordat we verwachten dat de vaste lasten en transportkosten gelijk blijven. Een deel van de kosten voor rioolgemalen ad € 25.000 kunnen we verrekenen met de voorziening riolering. Wij verzoeken u per saldo incidenteel € 145.000 aan budgetten beschikbaar te stellen.

5.4. Kapitaallasten 2022

In de begroting houden we rekening met de kapitaallasten (bestaande uit afschrijving- en rentedeel van de reeds gedane en van de huidige/toekomstige investeringen).

De bijstelling van de kapitaallasten gebeurt op twee momenten: bij deze eerste bestuursrapportage (voor alleen het lopende jaar) en bij de kaderbrief/begroting (voor volgend jaar, meerjarig). De mutaties op de kredieten in 2022 treft u aan in hoofdstuk 8.

Actualisatie kapitaallasten 2022

De bijstelling van de kapitaallasten kan in deze bestuursrapportage plaatsvinden, omdat op het moment van het opstellen van de rapportage de concept-jaarrekening 2021 bekend is. De cijfers zijn dus voorlopig. Bij de 2e bestuursrapportage komen we hierop terug indien er afwijkingen zijn ten opzichte van de 1e bestuursrapportage. U treft hieronder per programma de mutaties aan van de kapitaallasten. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 247.000. Wij stellen u voor om dit voordeel in mindering te brengen op de in te vullen taakstelling (zie hoofdstuk 1.3.)

Tabel 10: Kapitaallasten 2022

Kapitaallasten 2022	Totale kapitaallasten	Voorziening riolering	Stelpost 25% minder IP	Stelpost dekking kap last	Totaal (saldo)
Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarriere	455			-16	439
Programma 3 Welzijn en zorg	-3				-3
Programma 4 Veiligheid en leefomgeving (exclusief riolering)	234				234
Financien	0		-315		-315
Algemene dekkingsmiddelen (renteresultaat)	-333			145	-188
Overhead	81				81
Riolering	119	-55	-64		0
Totaal	552	-55	-379	129	247

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Bij de jaarstukken 2021 wordt voorgesteld per saldo € 10,9 miljoen aan restantkredieten over te hevelen naar 2022. Bij de bestuursrapportages in 2021 heeft u al eerder € 11,1 miljoen overgeheveld naar 2022 en verdere jaren. Doordat er in 2021 minder is geïnvesteerd ten opzichte van de ramingen heeft dit gevolg voor de kapi-

taallasten 2022. Bij het opstellen van de begroting is al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (namelijk 75%) van het IP. Hiervoor zijn stelposten opgenomen. Er is dus minder gerealiseerd op het IP waardoor er minder kapitaallasten doorberekend hoeven te worden. De stelposten worden met deze bestuursrapportage ingevuld en verrekend.

Toelichting mutaties kapitaallasten per programma (grote afwijkingen)

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Achtergronden voor de lagere kapitaallasten voor dit programma hebben voornamelijk te maken met het later starten of uitstellen van nieuwbouw van scholen en de buitensportaccommodaties.

Programma 4 Veiligheid en omgeving

Achtergronden van de lagere kapitaallasten voor dit programma hebben te maken met langere voorbereidings-tijd voor diverse riolerings- en reconstructieprojecten, later starten van reconstrueren van de buitenruimte bij Veerplein.

Financiën

Bij het opstellen van de begroting is er al rekening gehouden met een lager realisatiepercentage (namelijk 75%) van het IP. Hiervoor is een stelpost opgenomen voor lagere kapitaallasten voor met name infrastructuur. De stelpost ad. € 315.000 wordt ingevuld via het voordeel op de kapitaallasten.

Algemene dekkingsmiddelen

Het rentedeel van de kapitaallasten is voor de exploitatie budgettair neutraal. De voordelen van het rentecomponent op de programma's worden verrekend met het renteresultaat; totale voordelen op de programma's bedroegen € 333.000 en dit betekent een nadeel op het renteresultaat. In de begroting hadden we ook een stelpost opgenomen ad € 145.000.

Riolering

De voordelige kapitaallasten van de riolering worden verrekend met de stelpost en de voorziening riolering.

6. Gemeenschappelijke regelingen

6.1. Dienst Gezondheid en Jeugd (DG&J)

(totale bijdrage € 22.000 dekking reserve € 7.000; netto nadeel € 15.000)

Op 16 november 2021 zijn de gemeenteraden geïnformeerd ([link naar Raadsinformatie](#)) over het aanpassen van de begrotingen van zowel de DG&J als de SOJ (Service Organisatie Jeugd). Het wijzigen van de begroting van deze verbonden partijen heeft ook gevolgen voor onze begroting. Hieronder lichten wij de consequenties toe.

Veilig Thuis

De DG&J meldt het volgende:

"Veilig Thuis ZHZ heeft geconstateerd dat de begrote capaciteit onvoldoende is om de taken van Veilig Thuis ZHZ in 2022 binnen de wettelijk gestelde termijnen uit te voeren. Hiervoor is zowel een tijdelijke als een structurele uitbreiding nodig. Met het opstellen van het meerjarenperspectief 2019 - 2022 was de verwachting dat Veilig Thuis ZHZ vanaf 2022 zou kunnen inkrampen, omdat het lokale veld dan voldoende in staat zou zijn om casuïstiek vanuit Veilig Thuis ZHZ snel over te nemen en zelfstandig op te kunnen pakken. Op basis van deze visie heeft Veilig Thuis ZHZ, zoals ook beschreven staat in het meerjarenperspectief, de eigen normuren lager inschaalt dan landelijk was aangegeven.

In overleg met de verantwoordelijke regionale bestuurders zal Veilig Thuis ZHZ deze taken in het eerste halfjaar van 2022 voortzetten en de gemeenten en jeugdteams zo extra tijd geven om de taken op te pakken. Gedurende de eerste maanden van 2022 zal Veilig Thuis ZHZ de ontwikkeling van gemeenten en jeugdteams opnieuw beoordelen en hierover rapporteren in de 1e Burap [van de DG&J]."

Jeugdgezondheidszorg

De DG&J meldt het volgende:

"De uitvoering van de JGZ wordt via een inkooprelatie uitgevoerd door JongJGZ. Met de jaarlijkse indexatie van de opdrachtsom is in de begroting 2022 reeds rekening gehouden. Met JongJGZ is contractueel afgesproken dat wanneer het Rijk aanpassingen doorvoert in het Rijksvaccinatieprogramma, vanuit de GR DG&J de redelijke kosten worden vergoed die JongJGZ moet maken om hieraan uitvoering te geven. De HPV-vaccinatie jongens is vanaf 2022 in het vaccinatieprogramma opgenomen. Verder krijgen gemeenten door een wijziging in de Wet Publieke Gezondheid vanaf 1 juli 2022 de taak om een prenataal huisbezoek aan te bieden aan zwangere vrouwen en/of gezinnen in een kwetsbare situatie in hun gemeente. De gemeente moet deze taak opdragen aan dezelfde organisatie die voor de gemeente de JGZ uitvoert."

Effecten

Bovenstaande twee wijzigingen hebben een beperkt financieel effect. De bijdrage voor de DG&J stijgt met € 22.000 euro. Hiervan kan € 7.000 gedekt worden vanuit de reserve taakmutaties, daar wij middelen hebben ontvangen voor de HPV prikken. Het effect op het resultaat is daarmee € 15.000 negatief.

6.2. Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

(totale bijdrage € 160.000 dekking reserve € 126.000; netto nadeel € 34.000)

In dezelfde brief is een begrotingswijziging van de SOJ voor 2022 aangekondigd. De volgende toelichting is daarop gegeven:

"De begroting [van de SOJ] 2022-2025 is gebaseerd op de verwachte realisatie voor 2020 ten tijde van de eerste bestuursrapportage 2020 verminderd met een kostenreductie van € 5 mln. in 2021 en € 5 mln. in 2022. In een themabijeenkomst 24 juni 2021 hebben portefeuillehouders financiën en jeugd gezamenlijk gesproken over het thema realistisch begroten (scenario's begroting) in relatie tot stijgende kosten van jeugdhulp en de hogere rijksbijdragen. In dit thema AB is besproken en in het AB van 8 juli besloten, om de verwachte stijging van de kosten te verwerken in een begrotingswijziging, en daarmee te wachten tot de tweede bestuursrapportage, zodat de actuele inzichten ten aanzien van de te verwachten besparingen nog konden verwerkt."

Direct na vaststelling van de eerste bestuursrapportage in het AB van 8 juli 2021 zijn gemeenten middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de verwachte hogere kosten voor de jaren 2022-2025. Daarom ligt nu een begrotingswijziging voor welke gebaseerd is op de verwachten kosten 2021 aangevuld met de verwachten impact van de nieuwe inkoop (tarieven en normenkader) en de door het netwerk MT jeugd verwachte besparingen met de voorgenomen maatregelen."

Voor Zwijndrecht betekent dit dat de bijdrage voor de jeugdhulp aan de SOJ stijgt naar een bedrag van € 14.549.000. In uw 1e Wijziging op de begroting 2022 heeft u besloten jeugdmiddelen die wij ontvangen van het rijk alvast ter beschikking te stellen voor de hogere jeugdhulpkosten. Daarnaast hebben wij een compensatie ontvangen voor de stijgende loonkosten in de jeugdzorg. Deze laatste (€ 126.000) is nu gereserveerd in de reserve taakmutaties. We stellen voor dit bedrag te onttrekken aan die reserve ter dekking voor de hogere kosten. Dit betekent per saldo dat er een nadeel voor het resultaat overblijft van € 34.000. We stellen voor dit ten laste van het resultaat 2022 te brengen.

De structurele effecten jeugdhulp lopen mee in het begrotingsproces 2023.

6.3. GR Sociaal

(totale bijdrage € 275.000 dekking reserve € 275.000, budgettair neutraal)

Op 5 oktober 2021 heeft de Drechtraad besloten ([Link naar Drechtraad](#)) tot een aanpassing van de begroting 2022 van de GRS. Deze wijziging leidt tot twee aanpassingen, zowel inhoudelijk als financieel.

Verschuiving participatieplekken van de Sociale Dienst Drechtsteden naar de gemeenten.

Vanaf 1 januari 2022 draagt de Sociale Dienst Drechtsteden (SDD) op verzoek van de Drechtstedengemeenten de uitvoering van de participatieplekken over aan de zeven gemeenten. Gemeenten zijn vanaf dan verant-

woordelijk voor de participatieplekken in hun gemeenten. De financiële verwerking is conform besluit van het Drechtstedenbestuur van 8 juli 2021.

Voor Zwijndrecht betekent dit een lagere bijdrage van € 294.000 structureel. Dit budget wordt lokaal ingezet voor het organiseren van deze participatieplekken. Het budget wordt in de begroting van Zwijndrecht budgettair neutraal verschoven binnen het programma bestrijding van Armoede.

Steunmaatregelen Corona, beleidsagenda 2022

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket heeft het kabinet in 2020 en 2021 regionaal € 2,3 mln. aan extra middelen voor de re-integratie beschikbaar gesteld (decembercirculaire 2020). Dit budget wordt ingezet op de binnen elk van de drie geformuleerde ambities in de Regionale visie sociaal domein (bemiddelen naar de arbeidsmarkt, inwoners waardevol maken, begeleiding van inwoners met verminderde arbeidsmarktwaarde). Met dit besluit worden de financieel consequenties in de begroting 2022 van de GRS verwerkt. Voor Zwijndrecht betekent dit een wijziging van de begroting in programma bestrijding van armoede. De bijdrage aan de GRS wordt eenmalig met € 275.000 verhoogd. In onze Reserve COVID zijn de middelen van het Rijk in 2021 toegevoegd. We stellen voor om het bedrag van € 275.000 aan de reserve COVID te onttrekken. Het effect op het geraamd resultaat 2022 is dan na bestemming nul.

6.4. GR Drechtwerk (voordeel € 166.000)

Het resultaat van de concept jaarrekening 2021 is € 667.000 minder negatief ten opzichte van de verwachting bij de 2e bestuursrapportage 2021. Ten opzichte van de vastgestelde primaire begroting 2021 (Algemeen Bestuur juli 2020) is het resultaat € 1.279.000 minder negatief. De belangrijkste oorzaken van dit voordeel zijn de compensatie voor Corona van het rijk, het goed (door)draaien van Drechtwerk Groen en het betere minder negatieve – exploitatieresultaat van DWA. Het lagere tekort wordt uitgekeerd aan de gemeenten en voor Zwijndrecht levert dit € 166.000 op. Wij stellen voor dit voordeel te gebruiken voor de aframing van de taakstelling onderuitputting (zie 1.3.).

6.5. GR Omgevingsdienst ZHZ

(totale bijdrage 2022 € 65.000 dekking reserve € 17.000; netto nadeel € 48.000

2023-2024 totale bijdrage € 100.000 dekking reserve €17.00; netto nadeel € 83.000

2025 nadeel € 100.000)

Voor de uitvoering van het Jaarprogramma 2022 Omgevingsdienst Zuid-Holland-Zuid (OZHZ) hebben wij voor de bijdrage middelen geraamd. Deze middelen zijn op basis van de inschatting van OZHZ structureel onvoldoende om alle taken op het gewenste niveau uit te kunnen voeren.

Dit heeft enerzijds te maken met nieuwe wettelijke taken zoals bijvoorbeeld BRO (Basisregistratie Ondergrond) en externe veiligheid en anderzijds komt deze vraag voort uit het op niveau brengen van het behandelen van klachten, meldingen en Omgevingsvergunningen en eerder uitgesproken bestuurlijke ambities, zoals de werkzaamheden op het gebied van ondermijning. Hierover hebben wij u via een raadsinformatiebrief vaststelling Jaarprogramma OZHZ 2022 geïnformeerd.

Voor de uitvoering van de taken van het Jaarprogramma is een structureel extra bedrag nodig van € 65.000. Op basis van de conceptbegroting 2023 heeft OZHZ ingeschat dat er € 35.000 extra nodig zal zijn vanaf 2023 voor de uitvoering van de taken die voortkomen uit de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Daarvan wordt tot 2025 € 17.000 gedekt vanuit de reserve taakmutaties in relatie tot de Rijksbijdrage uit de septembercirculaire 2020 voor uitvoering en versterking omgevingsveiligheidstaken door OZHZ.

Wij verzoeken u de begroting structureel aan te passen; voor het jaar 2022 € 48.000 en vanaf 2023 € 83.000..

6.6. GR Veiligheidsdienst ZHZ (nadeel € 214.000)

De afgelopen jaren is bij de Veiligheidsregio ZHZ de zogenaamde nullijn afgesproken tot en met 2022. Na jaren van positieve resultaten is dit omgedraaid naar negatieve resultaten, met name als gevolg van de uittreding van gemeenten Leerdam en Zederik. Afgesproken is de negatieve resultaten te dekken uit de reserve die is gevormd na ontvangst van de transitievergoeding 5HL. Bij de jaarrekening 2021 blijkt deze reserve leeg te zijn door stijgende kosten, exogene ontwikkelingen en een nieuwe CAO. Bij de begroting 2023 vraagt de Veiligheidsregio een structurele extra bijdrage aan de deelnemende gemeenten. Deze extra bijdrage is verwerkt in de kaderbrief.

Voor het jaar 2022 is echter ook al, eerder dan verwacht, sprake van een tekort. Dit bestaat uit drie delen:

1. Het verwachte tekort bij de primaire begroting 2022 ad € 527.000 dat niet meer uit de reserve Vijfheerenlanden omdat deze, zoals hiervoor aangegeven, eind 2021 leeg is;
2. De effecten van de nieuwe CAO voor 2022 ad € 464.000;
3. Hogere kosten door prijsstijgingen en exogene ontwikkelingen ad € 1.170.000.

Voor Zwijndrecht betekent dit voor 2022 een extra bijdrage van € 214.000.

7. Afwijkingen per programma en onderdelen Financiën, Algemene Dekkingsmiddelen en Overhead

Programma 1 Wonen, bouwen en wooncarrière

Tabel 11: Afwijkingen Programma 1

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Oplopende kosten leegstaande vastgoed	-51		-51	-36	-36	-36
Gestegen energiekosten vastgoed (zie hfdst 5.3.)	-45		-45			
Kosten inhuur afhandeling BAG aanvragen	-50		-50			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	439		439			
Resultaat voor bestemming	293	0	293	-36	-36	-36
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	293	0	293	-36	-36	-36

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	26.000	26.000	26.000	26.000
Omschrijving van de mutatie	Oplopende kosten leegstaand vastgoed			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
<p>Leegstaande panden blijven langer in bezit bij de gemeente dan gepland. Vanwege het langer door exploiteren van deze panden stijgen de onderhoudskosten. Daarom wordt voorgesteld het beschikbare onderhoudsbudget van € 22.000 structureel te verhogen met € 15.000 per jaar.</p> <p>Tevens wordt voorgesteld het budget specifiek bedoeld voor energiekosten structureel te verhogen met € 21.000 en incidenteel (alleen in 2022) met nog eens € 15.000. Bij alle panden in leegstandsbeheer zijn de energiekosten voor rekening van de eigenaar (de gemeente dus) en dit zijn energetisch niet de beste panden. In 2022 vindt er een correctie plaats waarmee de helft van de energiekosten over de periode januari 2019 t/m augustus 2021 aan ons worden doorbelast (voor een bedrag van € 15.000). De energiekosten zijn, zoals beschreven in een andere melding, in 2022 fors gestegen. Daardoor is er structureel € 21.000 aanvullend budget nodig, want het huidig budget voor energiekosten van leegstaande panden is slechts € 4.000 per jaar. Uiteindelijk zullen de huidige panden uit de vastgoedportefeuille verdwijnen zodat er geen (extra) kosten meer gemaakt hoeven te worden.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 51.000	€ 36.000	€ 36.000	€ 36.000

Huidig budget	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Kosten inhuur afhandeling BAG aanvragen			
Soort	Afwijking begroting			
<p>De BAG (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) bevat gegevens van alle adressen en gebouwen in Nederland, zoals bouwjaar, oppervlakte, gebruiksdoel en locatie op de kaart. Wij zijn verantwoordelijk voor het opnemen van de gegevens en voor de kwaliteit ervan. De afgelopen 2 jaar is er een achterstand ontstaan in de afhandeling van BAG onderzoeken. Dit heeft te maken met de toename van de hoeveelheid aanvragen omgevingsvergunningen. BAG onderzoeken moeten binnen een bepaald termijn afgerond zijn. Een en ander heeft te maken met de verantwoording ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). Wanneer we de termijnen niet blijven halen wordt dit opgenomen in de landelijke monitor-Dashbord.</p> <p>Voor het wegwerken van deze achterstand is inhuur nodig voor 2022. Wij verzoeken u voor 2022 € 50.000 beschikbaar te stellen voor de kosten van inhuur.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 50.000			

Programma 2 Bestrijding van de armoede

Tabel 12: Afwijkingen Programma 2

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Externe inhuur projectmanagement	-40		-40			
Jaarrekening Drechtwerk 2021 (zie hfdst 6.4.)	166		166			
Hogere bijdrage aan GR Sociaal (zie hfdst 6.3.)	-275		-275			
Resultaat voor bestemming	-149	0	-149	0	0	0
Verrekening met reserves	0	275	275	0	0	0
Resultaat na bestemming	-149	275	126	0	0	0

Bedragen x € 1.000

-- nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	0	0	0	0
Omschrijving van de mutatie	Externe inhuur projectmanagement			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
<p>De uitgifte van Pier14 (voormalige Loveld-terrein) is gepland in 2022. Gezien de complexiteit van de gewenste ontwikkeling, enkele tegenvallers in het bouwrijp maken en de lastige afstemming met Rijkswaterstaat is de planvorming licht vertraagd. Mogelijk kan een deel van de uitgifte dan ook pas volgend jaar plaatsvinden.</p> <p>In de achterliggende periode hebben medewerkers vanuit ROM-D de gemeente Zwijndrecht bijgestaan in de planontwikkeling en uitgifte van het Loveldterrein, Lindtsedijk 14 in Zwijndrecht.</p> <p>Wij willen de inzet van ROM-D voor dit jaar voortzetten om realisatie van de ontwikkeling te begeleiden en aan te sturen zoals planontwikkeling ,vergunningverlening en levering van gronden. De herontwikkeling van het gebied vraagt om een goed georganiseerd projectteam aan de zijde van de gemeente, waarin ROM-D het voortouw neemt. Wij verzoeken u voor de kosten incidenteel € 40.000 beschikbaar te stellen.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 40.000			

Programma 3 Welzijn en zorg

Tabel 13: Afwijkingen Programma 3

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Verhogen subsidie bibliotheek	-60		-60	-60	-60	-60
Budget versterking wijkteams uit alg uitk. (zie hfdst 5.1.)	-123		-123	-122	-122	-123
Hogere bijdrage aan DG&J (zie hfdst 6.1.)	-22		-22			
Hogere bijdrage aan SOJ (zie hfdst 6.2.)	-160		-160			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	-3		-3			
Resultaat voor bestemming	-368	0	-368	-182	-182	-183
Verrekening met reserves	0	133	133	0	0	0
Resultaat na bestemming	-368	133	-235	-182	-182	-183

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	951.806	951.806	951.806	951.806
Omschrijving van de mutatie	Verhogen subsidie bibliotheek			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
<p>Uitvoering aangenomen motie M1 Besparing bibliotheek van 10% naar 5%, motie d.d. 25 januari 2022. Het uitvoeren van de motie betekent dat de subsidie aan de bibliotheek vanaf 2022 structureel met € 60.000 wordt verhoogd.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	60.000

Programma 4 Veiligheid en leefomgeving

Tabel 14: Afwijkingen Programma 4

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere salarislasten en vergoedingen cao (zie hfdst 5.2.)	-9		-9	-11	-11	-11
Gestegen prijzen derden groenvoorziening	-50		-50	-50	-50	-50
Hogere bijdrage OZHZ (zie hfdst 6.5.)	-65		-65	-100	-100	-100
Gestegen energiekosten vastgoed (zie hfdst 5.3.)	-61		-61			
Hogere bijdrage aan VR ZHZ (zie hfdst 6.6.)	-214		-214			
Kosten stormschade	-145		-145			
Hogere bijdrage personenvervoer over water	-30		-30			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	234		234			
Resultaat voor bestemming	-340	0	-340	-161	-161	-161
Verrekening met reserves	0	17	17	17	17	0
Resultaat na bestemming	-340	17	-323	-144	-144	-161

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	33.406	33.406	33.406	33.406
Omschrijving van de mutatie	Kosten stormschade			
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling			
<p>In februari zijn er in korte tijd drie uitzonderlijk zware stormen over Zwijndrecht heen gegaan. Deze stormen hebben er toe geleid dat 92 bomen zijn omgewaaid en er een hoop takken uit de bomen zijn gewaaid. Dit heeft tot gevolg dat we extra onvoorzien kosten hebben gemaakt om de openbare ruimte weer veilig te stellen en de stormschade op te ruimen. Deze kosten kunnen niet vanuit het reguliere onderhoudsbudget voor bomen gefinancierd worden. De totale kosten bedragen € 145.000,- en bestaan onder meer uit: Inzet aannemers, huur materiaal, herstel en herplant bomen en extra uren eigen buitendienst.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 145.000			

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	793.602	793.602	793.602	793.602
Omschrijving van de mutatie	Gestegen prijzen van derden voor groenvoorziening			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
<p>Door gestegen prijzen van derden komt de gemeentewerf in totaal € 37.500 tekort op inhuur derden door indexeringen, nieuwe cao, loonwaardebepalingen en leeftijdsafhankelijke beloningen vanuit de Sociale dienst Drechtsteden en vanuit een leerwerktraject. Daarnaast zijn we geconfronteerd met hogere bedragen voor werk dat wordt uitgevoerd door aannemers en verhuurders ad € 12.500 per jaar. Wij vragen u daarom € 50.000 structureel aanvullend budget beschikbaar te stellen.</p>				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	182.002	140.371	140.371	140.371
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage personenvervoer over water			
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling			
Op 1 januari 2022 is de nieuwe exploitant Blue Amigo gestart met het uitvoeren van het personenvervoer over water tussen de Drechtsteden en richting Rotterdam. Als gevolg daarvan wordt Dordrecht Hooikade niet in de winterdienstregeling en niet op de zondag in de zomer aangedaan. Er is druk ontstaan in de samenleving en in de politiek om de dienstregeling te herstellen. Na het debat in de gemeenteraad van 22 februari 2022 waarin nadrukkelijk werd verzocht de dienstregeling te herstellen heeft het college die opdracht opgepakt. De incidentele bijdrage betreft € 30.000 aan het personenvervoer over water ten behoeve van het herstel van de dienstregeling tussen Zwijndrecht Veerplein en Dordrecht Hooikade gedurende de zondag in de zomerdienstregeling 2022. Deze bijdrage wordt nu via de P&C-cyclus aan u verantwoord, zoals toegelicht in de raadsinformatiebrief van 31 maart 2022. Met deze incidentele bijdrage wordt de zomerdag herstelt en weer opgenomen in de zomerdienstregeling 2022 als pilot. Met als doel te bezien of de Hooikade, na evaluatie van de reizigersaantallen, definitief moet worden opgenomen in de komende jaren in de winterdienstregeling en op de zomerdag.				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 30.000			

Programma 5 Dienstverlening en bestuur

Tabel 15: Afwijkingen Programma 5

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere salarislasteren en vergoedingen cao (zie hfdst 5.2.)	-108		-108	-125	-125	-125
Hogere bijdrage aan VNG	-24		-24			
Hogere bijdrage aan dienstverlening Drechtsteden	-62		-62	-62	-62	-62
Resultaat voor bestemming	-194	0	-194	-187	-187	-187
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-194	0	-194	-187	-187	-187

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	117.000	117.000	117.000	117.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage aan VNG			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
In de Algemene Ledenvergadering van VNG juni 2021 is besloten om de financiering van de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten in 2022, totaal € 56,07 miljoen, evenals in voorgaande jaren te laten verlopen via het Fonds GGU. De facturatie vindt plaats o.b.v. inwonersaantallen per 01-01-2021 en bedraagt € 3,14 per inwoner. Voor 2022 betekent dit een last van € 141.000. In onze begroting hadden we rekening gehouden met € 117.000. Dit betekent een incidenteel nadeel van € 24.000.				
Bedrag van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 24.000	0	0	0

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	387.550	387.550	387.550	387.550
Omschrijving van de mutatie	Hogere bijdrage Dienstverlening Drechtsteden			
Soort mutatie	Afwijking begroting / externe ontwikkeling			
Van Dienstverlening Drechtsteden nemen wij diensten af zoals callcenter, webcare en social media. Op dit budget was al een aantal jaren een tekort te zien dat steeds werd gedekt door een overschot op het ICT-budget voor publiekszaken. Dit kan in 2022 niet meer omdat een aantal activiteiten voor ICT nu echt uitgevoerd gaan worden zoals vervanging van het kassasysteem aan de balie van team Publiekscontacten. In 2021 was de bijdrage aan Dienstverlening Drechtsteden al opgelopen tot € 428.000 per jaar. De bijdrage in 2022 wordt circa 4% hoger door gestegen CAO-lonen die aan ons worden doorberekend. Ook het toenemend gebruik van app-berichten en telefoontjes leidt tot opwaartse druk van de eindafrekening door Dienstverlening Drechtsteden. We verwachten daarom structureel € 450.000 nodig te hebben als budget.				
Afwijking van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000

Onderdeel Financiën

Tabel 16: Afwijkingen Onderdeel Financiën

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Aframen taakstelling onderuitputting (zie hfdst 1.3.)	-413		-413			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	-315		-315			
Resultaat voor bestemming	-728	0	-728	0	0	0
Verrekening met reserves (zie o.a. hfdst 5.1)	-335	0	-335	-262	-255	-258
Resultaat na bestemming	-1.063	0	-1.063	-262	-255	-258

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Tabel 17: Afwijkingen Onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Decembercirculaire 2021 (zie hfdst 5.1.)		615	615	497	452	454
Lagere dividenduitkering Evides		-19	-19	-19	-19	-19
Hogere dividenduitkering BNG 2021		40	40			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	-188		-188			
Resultaat voor/na bestemming	-188	636	448	478	433	435

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	37.000	37.000	37.000	37.000
Omschrijving van de mutatie	Lagere dividenduitkering Evides			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
De werkelijke dividenduitkering van Evides blijft al enkele jaren achter bij de raming. De raming is € 37.000 bij een werkelijke dividenduitkering van € 27.000 in 2020 en iets meer dan € 22.000 in 2021. De verwachting voor de komende jaren is dat de dividenduitkering stabiel blijft rond de € 18.000. Hiervoor is een schommelfonds gecreëerd om gemeenten een stabiel dividend te kunnen uitkeren. Belangrijke factoren zijn de investeringsagenda, de sterke loon- en prijsstijgingen en de tarief regulering. Wij stellen voor de raming bij te stellen naar € 18.000.				
Bedrag van de mutatie	2022	2023	2024	2025
NADEEL	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000

Huidig budget in €	2022	2023	2024	2025
	68.000	68.000	68.000	68.000
Omschrijving van de mutatie	Hogere dividenduitkering BNG			
Soort mutatie	Afwijking begroting			
Het dividend voor BNG is geraamd op € 68.000 maar we ontvangen in 2022 € 108.393 over 2021.				
Het renteresultaat bedraagt in 2021 € 407 miljoen, een daling van € 70 miljoen ten opzichte van 2020. De daling is voor € 57 miljoen toe te schrijven aan het feit dat BNG Bank als gevolg van een procesmatige fout niet tijdig heeft voldaan aan een rapportageverplichting om in aanmerking te komen voor de extra rentekorting van 0,5% op de Targeted Longer-Term Refinancing Operation (TLTRO). BNG Bank stelt een dividenduitkering van 60% van de nettowinst. Het reguliere uitkeringspercentage van 50% is aangepast om te compenseren voor de niet-verkregen TLTRO-korting. Dit maakt dat dit voordeel incidenteel is voor 2022.				
Bedrag van de mutatie	2022	2023	2024	2025
VOORDEEL	€ 40.000	0	0	0

Onderdeel Overhead

Tabel 18: Afwijkingen Onderdeel Overhead

Omschrijving mutatie	2022			2023	2024	2025
	Lasten	Baten	Saldo	saldo	saldo	saldo
Hogere salarislasteren en vergoedingen cao (zie hfdst 5.2.)	-536		-536	-637	-637	-637
Budget robuust rechtsbescherming uit alg uitk. (zie hfdst 5.1.)	-63		-63	-68	-68	-69
Gestegen energiekosten vastgoed (zie hfdst 5.3.)	-39		-39			
Kapitaallasten 2022 (zie hfdst 5.4.)	81		81			
Resultaat voor bestemming	-557	0	-557	-705	-705	-706
Verrekening met reserves	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	-557	0	-557	-705	-705	-706

Bedragen x € 1.000

- =nadeel

8. Investeringsbudgetten 2022

In dit hoofdstuk geven wij een overzicht op programmaniveau van investeringsbudgetten voor het lopende jaar. De wijzigingen in het meerjarenperspectief vindt u terug in de Kaderbrief en begroting 2023. Met het vaststellen van deze Bestuursrapportage geeft u uw goedkeuring aan alle de in de tabel opgenomen mutaties.

De budgetten voor uitgaven op investeringsbudgetten 2022 worden per saldo verlaagd met € 12.190.000. Het nieuwe totaalbudget voor investeringen wordt dan € 54.369.000.

Overzicht op programmaniveau

De voorgestelde mutaties in deze bestuursrapportage leiden tot het volgende investeringsvolume per programma na de mutaties Tweede bestuursrapportage 2022:

Tabel 19 a: Investeringsbudgetten 2022 per programma

Investeringsbudgetten per programma:	2022
1 - Wonen, bouwen en wooncarrière	27.386.203
3 - Welzijn en zorg	-
4 - Veiligheid en leefomgeving	25.708.756
8 - Overhead	1.274.095
Totaal	54.369.054

Met ingang van de begroting 2021 geven we een overzicht van de investeringen per programma én ingedeeld naar de grootste inhoudelijke opgaven.

Dat willen we ook tussentijds in de bestuursrapportage blijven doen. De totale geplande investeringen voor 2022, na de mutaties in deze bestuursrapportage, laten zich als volgt uitsplitsen:

Tabel 19 b: Investeringsbudgetten 2022 per categorie verdeeld naar progr.

Investeringen per categorie	2022	Programma's
Riolering en infra	15.475.659	4
Zwembad	15.338.709	1
Stationskwartier	-	-
Scholen	11.994.516	1
Veerplein	2.443.181	4
Overig, spelen, sportvelden e.d.	9.116.989	1, 4, 8
Totaal	54.369.054	

We lichten de mutaties die groter dan € 25.000 zijn hieronder toe, met uitzondering van de mutaties via het IP-infra. Deze bereiken u via de voortgangsrapportages IP.

NIEUWE INVESTERINGEN

Buiten het IP infra en riool zijn er geen nieuwe investeringen.

FASERINGEN (exclusief IP infra en riool)

Tractie (bedrijfsauto's, tractor, aanhangers)

De vervanging van tractiemiddelen buitenruimte is voor € 207.500 gefaseerd naar 2023 door wijzigingen in het vervangingsschema.

Kinderboerderij Kiboe-hoeve

In 2022 zal alleen een voorbereidingskrediet voor de Kiboe-hoeve noodzakelijk zijn. Het krediet voor de daadwerkelijke uitvoering is voor € 2.074.000 verschoven naar 2023.

Vervanging speeltoestellen

Het krediet voor het vervangen van speeltoestellen is voor € 747.000 verschoven naar 2023 omdat de uitvoeringscapaciteit in 2022 hiervoor geen ruimte biedt.

BUDGETVERLAGINGEN

Buiten het IP infra zijn er geen budgetverlagingen van meer dan € 25.000 op investeringen.

BUDGETVERHOGINGEN

Scholen

De onderwijshuisvestingskredieten, zoals toegekend in het integraal huisvestingsplan onderwijs IHP 2020-2023, worden conform de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Zwijndrecht 2015 jaarlijks verhoogd met de VNG indexering voor onderwijshuisvesting. In 2021 is besloten (besluit 2021-0073941) dit via de bestuursrapportage te doen. Dit betekent voor jaarschijf 2022 een bedrag van € 250.000, voor 2023 € 435.000 en voor 2024 € 202.000 aanvullend krediet benodigd is. De totale extra kapitaallasten voor deze bijstellingen bedragen vanaf 2024 circa € 7.500 en vanaf 2025 circa € 20.000. In de begroting 2023-2026 zullen deze lasten bij de totale actualisatie van de kapitaallasten worden meegenomen.

9. Reserves/Voorzieningen

9.1. Overzicht verloop reserves 2022

Bij de diverse programma's zijn er diverse verrekeningen (toevoegingen/onttrekkingen) met de reserves. Dit heeft gevolgen voor de omvang van de reserves. Hieronder vindt u in een geactualiseerd overzicht de verwachte omvang van de reserves per eind 2022.

Tabel 20 a: Overzicht reserves 2022

Reserves	Verloop 2022			
	Saldo begin 2022 (voorlopige jaarrek 2021)	Totale vermeer- deringen	Totale vermin- deringen	Verwachte saldo eind 2022
Algemene reserves				
Algemene reserve	28.442	1.816	5.348	24.910
Weerstandsvermogen Grondbedrijf	1.229	0	0	1.229
Subtotaal Algemene reserves	29.671	1.816	5.348	26.139
Bestemmingsreserves				
Reserve Gerealiseerde Winstpotentie Grondbedrijf	2.067	1.357	0	3.424
Reserve Uitvoeringsprogr. 2019-2022	19.186	0	0	19.186
Reserve Taakmutaties algemene uitkering	1.957	673	561	2.069
Egalisatiereserve Reiniging	232	175	434	-27
Reserve Huisvesting onderwijs	1.002	0	136	866
Reserve Organisatieveranderingen	90	0	0	90
Reserve Kapitaaldekking afschrijvingen	22.229	817	1.878	21.168
Reserve Investeringsfonds	1.900	0	0	1.900
Reserve Inkomensondersteuning SDD	331	0	0	331
Reserve Generatiepact	179	0	3	176
Reserve Thuis in Zwijndrecht	63	0	0	63
Reserve Bomenfonds	0	0	0	0
Reserve Covid-19	1.911	381	387	1.905
Subtotaal Bestemmingsreserves	51.147	3.403	3.399	51.151
Totaal reserves	80.818	5.219	8.747	77.290

Bedragen x € 1.000

NB. Jaarresultaat en bestemming van het resultaat 2021 zijn niet opgenomen, omdat deze nog niet door u zijn vastgesteld.

9.2. Algemene reserve

Na diverse mutaties in 2022 zal de omvang van de algemene reserve naar verwachting per 31 december 2022 er als volgt uitzien:

Tabel 20 b: Algemene reserve 2022

Stand 1 januari 2022		28.442
Vermeerderingen:		
- voorlopige jaarresultaat 2021 (nog niet vastgesteld)	NNB	
- verkoopopbrengst Lindtsedijk	1.572	
verkoop NEC	244	
Totale vermeerderingen		1.816
Verminderingen		
Kadernota 2022	1.625	
2e burap 2021	1.465	
Afboeken boekwaarde zwembad	519	
Verrekening begrotingssaldo	480	
Deltaplan armoede	400	
Uitvoering raadsprogramma	392	
GVVP	234	
Grondstoffenbeleidsplan	130	
Nota VGZ	54	
Diztrkt Noord	50	
Totale verminderingen		5.349
Verwachte stand per 31 december 2022		24.909

Bedragen x € 1.000

NB.:

- 1) Indien er ontwikkelingen zich voordoen met betrekking tot deze reserve komen wij bij de Tweede bestuursrapportage 2022 hierop terug.
- 2) Het geprognoseerd jaarresultaat 2022 storten wij pas in 2023 in de reserve bij de vaststelling van de jaarstukken 2022.

9.3. Voorzieningen.

De lasten en baten op het product riolering heeft gevolgen voor de voorziening riolering. De verrekening betreft de mutaties op het product riolering.

10. Meldingen (risico's)

Opvang Oekraïners

U wordt regelmatig op de hoogte gehouden met betrekking tot opvang van Oekraïners via raadsinformatiebrieven. De opvang kost geld en het Rijk heeft toegezegd middelen beschikbaar te stellen aan de gemeenten voor de opvang. Bij de tweede bestuursrapportage 2022 komen wij hierop terug wat de opvang op dat moment heeft gekost en welke bedrag het Rijk beschikbaar stelt voor de opvang.

Investeringsbudget AV-middelen

Voor implementatie van de Audio-visuele middelen heeft u een kredietbudget beschikbaar gesteld. De aanbesteding heeft inmiddels plaatsgevonden. Wij kunnen u op dit moment wel melden dat er een aanbestedingsvoordeel ontstaat. Voor een exacte bedrag van dit voordeel komen wij bij u terug in de Tweede bestuursrapportage 2022.

Hooge Nesse

Alle kosten voor de afronding van de bouw van het Natuureducatiecentrum op de Hooge Nesse en het beheer en onderhoud daarvan in 2021 zijn gemeld in de tweede bestuursrapportage van 2021. Recentelijk is besloten tot de verkoop van het centrum aan hotel Ara. De verkoop en de levering zijn nog niet notarieel rond. Tot die tijd maken we nog kosten voor het beheer en onderhoud van het gebouw (denk aan onderhoudscontracten, alarmopvolging en de verzekering). De hoogte van de totale kosten zijn nu nog niet in te schatten. Wij komen bij de Tweede bestuursrapportage hierop bij u terug.

Uitgifte Pier 14 (voormalige Loveld-terrein)

De uitgifte van Pier14 is gepland in 2022. Gezien de complexiteit van de gewenste ontwikkeling, enkele tegenvallers in het bouwrijp maken en de lastige afstemming met Rijkswaterstaat is de planvorming licht vertraagd. Mogelijk kan een deel van de uitgifte dan ook pas volgend jaar plaatsvinden. Wij hebben nu nog te weinig zicht op de nog te voeren discussies om dit met zekerheid te kunnen stellen. Daarnaast is het terrein nu ook opvang voor vluchtelingen wat misschien ook gevolgen kan hebben voor de het tempo. Met de Tweede bestuursrapportage 2022 zullen wij u hierover verder informeren, indien dit zich voordoet.

Digitalisering Wabo proces en kosten invoering van de Omgevingswet

Met de komst van de Omgevingswet dienen alle meldingen en vergunningaanvragen digitaal ingediend en afgehandeld te worden. Nu gebeurt dit nog analoog. Om aan de digitale vereisten van de wet te voldoen moet er software worden aangeschaft en personeel worden opgeleid. Op dit moment loopt in regionaal verband het proces voor een nieuwe aanbesteding om te komen tot de gewenste software. Hoeveel de kosten voor Zwijndrecht zullen zijn is nog niet bekend. Zodra hier duidelijkheid over is, komen we er bij u op terug. Tevens is de invoering van de Omgevingswet weer uitgesteld naar 1 januari 2023. Eerder is al gemeld dat de totale invoering van de Omgevingswet kosten met zich zal meebrengen. Hoeveel de kosten zijn, zijn tot op heden nog onduidelijk. Indien er meer duidelijkheid is komen wij er tevens bij u op terug.

Beveiliging gemeentehuis

We merken dat bezoekers tijdens én na de coronaperiode sneller en vaker agressief gedrag vertonen bij de receptie en balies van het gemeentehuis. In 2021 hebben we er daarom voor gekozen om ook tijdens kantoor-

uren/openingstijden van de gemeentewinkel een beveiliging naast de receptionist te plaatsen. Het blijkt dat het nog steeds nodig is om dit te continueren. Komend jaar (2022) gaan we monitoren of deze (extra) beveiliging nog steeds nodig is óf dat we dit kunnen gaan afschalen. We houden er rekening mee dat we ook in 2022 extra beveiliging nodig zullen hebben.

Bijdrage aan Servicegemeente Dordrecht

De vastgestelde primaire begroting 2022 van de GRD is de basis voor de bijdrage die we vanaf 2022 aan de Servicegemeente Dordrecht betalen. Uit de 2e bestuursrapportage 2021 van de GRD bleek dat een aantal elementen structureel te laag geraamd zijn. Met de wethouders Financiën is eind 2021 afgestemd dat dit tot een wijziging van de bijdrage vanaf 2022 zal leiden. Het college van de gemeente Dordrecht zal een voorstel doen aan de andere gemeenten. Dit voorstel hebben wij nog niet ontvangen. Naar alle waarschijnlijkheid ontvangen wij dit naar aanleiding van de bestuursrapportage van gemeente Dordrecht. Op basis van de dan bekende informatie verwerken wij dit in de 2e burap 2022.

11. Verloop begroting 2022

U heeft in november 2021 de begroting 2022 vastgesteld. Na de vaststelling zijn diverse mutaties verwerkt die invloed hebben op de begroting. In het onderstaand overzicht treft u het verloop van de oorspronkelijke begroting 2022 tot en met deze bestuursrapportage aan.

Tabel 21: Verloop begroting 2022

Programma's	Primaire begroting 2022	Begrotingswijzigingen						Begroting na wijziging 2022
		1e begr. wijziging 2022	2e burap 2021	1e burap 2022	aparte raadsbesluiten	Budgettair neutrale mutaties	Totale begrotingswijzigingen	
Lasten								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-17.662		-186	293	-580	182	-291	-17.953
P2 Bestrijding van armoede	-34.142		-70	-149		-119	-338	-34.480
P3 Welzijn en Zorg	-44.315	-1.620	-594	-368	-48	4	-2.626	-46.941
P4 Veiligheid en leefomgeving	-33.785		-443	-340	-346	-72	-1.201	-34.986
P5 Dienstverlening en bestuur	-6.737		-40	-194	-48	-131	-413	-7.150
Financien	338			-728		-2	-730	-392
Algemene dekkingsmiddelen	-42			-188		286	98	56
Overhead	-14.003		-387	-557		-157	-1.101	-15.104
Vennootschapsbelasting	-25			0		0	0	-25
	-150.373	-1.620	-1.720	-2.231	-1.022	-9	-6.602	-156.975
Baten								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	8.179			0	244	41	285	8.464
P2 Bestrijding van armoede	23.967			0		0	0	23.967
P3 Welzijn en Zorg	2.626			0		0	0	2.626
P4 Veiligheid en leefomgeving	16.424		-68	0	-20	-4	-92	16.332
P5 Dienstverlening en bestuur	1.522		350	0		-2	348	1.870
Financien	314			0	48		48	362
Algemene dekkingsmiddelen	96.302	2.871		636			3.507	99.809
Overhead	20			0			0	20
	149.354	2.871	282	636	272	35	4.096	153.450
Verrekening met reserves								
Stortingen								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	-1.357			0	-244		-244	-1.601
P2 Bestrijding van armoede	-2.389			0			0	-2.389
P3 Welzijn en Zorg	0			0			0	0
P4 Veiligheid en leefomgeving	-130			0	-45		-45	-175
P5 Dienstverlening en bestuur	0			0			0	0
Financien	-344	-30		-335		-28	-393	-737
Overhead	0			0			0	0
	-4.220	-30	0	-335	-289	-28	-682	-4.902
Onttrekkingen								
P1 Wonen, bouwen en wooncarriere	1.420		186	0	284		470	1.890
P2 Bestrijding van armoede	434		70	275			345	779
P3 Welzijn en Zorg	379		434	133	48		615	994
P4 Veiligheid en leefomgeving	1.673		579	17	186		782	2.455
P5 Dienstverlening en bestuur	480	40	0	0		-480	-440	40
Financien	3			0		480	480	483
Overhead	1.767		295	0			295	2.062
	6.156	0	1.604	425	518	0	2.547	8.703
Jaarresultaat	917	1.221	166	-1.505	-521	-2	-641	279

Bedragen x € 1.000

- = nadeel

12. Besluitvorming

Op grond van artikel 147 lid 2 van de Gemeentewet met betrekking tot de Eerste bestuursrapportage 2022 wordt u via het raadsvoorstel 2022-0071601 gevraagd, te besluiten:

1. Kennis te nemen van de Eerste bestuursrapportage 2022;
2. Budgetten beschikbaar te stellen voor onderstaande mutaties:
 - A. Oplopende kosten leegstaande vastgoed € 51.000 voor 2022 en vanaf 2023 € 36.000;
 - B. Gestegen energiekosten € 170.000 voor 2022;
 - C. Kosten inhuur afhandeling BAG aanvragen € 50.000 voor 2022;
 - D. Externe inhuur projectmanagement € 40.000 voor 2022;
 - E. Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen € 736.000 voor 2022, waarvan € 425.000 te dekken uit de reserves;
 - F. Hogere subsidie aan bibliotheek € 60.000 structureel vanaf 2022;
 - G. Hogere salarissen en vergoedingen € 684.000 voor 2022 en € 774.000 structureel vanaf 2023 ;
 - H. Gestegen prijzen derden groenvoorzieningen € 50.000 structureel vanaf 2022;
 - I. Kosten stormschade € 145.000 voor 2022;
 - J. Hogere bijdrage personenvervoer over water € 30.000 voor 2022;
 - K. Hogere bijdrage aan VNG € 24.000 voor 2022;
 - L. Hogere bijdrage aan Dienstverlening Drechtsteden € 62.000 structureel vanaf 2022;
 - M. Toevoeging aan budget vanuit algemene uitkering:
 - robuust rechtsbescherming € 63.000 (2022) oplopend tot en met 2025 € 69.000.
 - ondersteuning wijkteams € 123.000 structureel
3. Akkoord te gaan met de verrekeningen reserves:
 - stortingen totaal ad € 335.000 en
 - onttrekkingen totaal ad € 425.000 ;
4. De investeringsbudgetten 2022 als volgt te muteren:
 - A. De investeringsbudgetten voor onderwijs met € 250.000 te verhogen;
 - B. Overige investeringsbudgetten 2022 per saldo € 12.440.000 te verlagen/faseren
5. In te stemmen met de budgettaire neutrale mutaties, zoals vermeld in hoofdstuk 11;
6. De (meerjaren-)begroting 2022-2025 dienovereenkomstig te wijzigen