



Jaarstukken 2020

7 september 2021

Gemeente Alblasserdam

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Jaarverslag	9
Programmaverantwoording	10
Programma 1: Actiever, zorgzamer & ondernemender	12
Programma 2: Buiten beter	28
Programma 3: Beter wonen & Bereikbaar	37
Programma 4: Dienstverlening en bestuur	47
Programma 5: Solide financieel beleid	51
Paragrafen	54
1. Paragraaf lokale heffingen	54
2. Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	59
3. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	63
4. Paragraaf financiering	68
5. Paragraaf bedrijfsvoering	72
6. Paragraaf verbonden partijen	77
7. Paragraaf grondbeleid	82
Jaarrekening 2020	86
Balans per 31 december 2020	87
Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020	91
Toelichtingen	93
Correctie beginbalans	93
1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	95
2. Toelichting op de balans per 31 december 2020	99
3. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het jaar 2020 (inclusief analyse rechtmatigheid)	110
Overige gegevens	139
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	140

Inleiding

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken 2020 van de gemeente Alblasserdam. In deze jaarstukken kijken wij terug op het jaar dat achter ons ligt. Het jaar 2020 was een bijzonder jaar vanwege de Corona-pandemie waarin de samenleving, inclusief onze organisatie, steeds heeft moeten anticiperen op nieuwe maatregelen. De Alblasserdamse samenleving heeft zich wendbaar getoond. We zagen ondanks de moeilijke periode veel veerkracht en creativiteit. Ook de gemeentelijke organisatie is erin geslaagd veel geplande ambities, al dan niet met aanpassingen, tot uitvoering te brengen. Het jaar 2020 kenmerkt zich daarnaast als het jaar waarin de basis voor een herijking van de regionale samenwerking is gelegd.

Via de programmaverantwoording en de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van de begroting en de Samenlevingsagenda 2.0 in 2020. De raad heeft op 10 juli 2018 de eerste aanzet van de Samenlevingsagenda 2.0 'Van Samen Doen naar Samen Versterken' vastgesteld. Voor de sporen uit het coalitieakkoord zijn in deze aanzet de doelstellingen verder uitgewerkt in locomotieven, waarbij de inhoud van de beschreven wagons als richtinggevend kader is gebruikt richting de begroting 2020. 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 2020.

Resultaten en projecten in uitvoering in 2020

Er werd en wordt volop ontwikkeld en geïnvesteerd in Alblasserdam. Ook in 2020 kreeg weer een aantal investeringen vorm. Zo is in 2020 de camperplaats verplaatst naar een nieuwe locatie grenzend aan Sportpark Souburgh. Hiervoor heeft het sportpark één van haar voetbalvelden afgestaan. De gloednieuwe "Camperplaats Kinderdijk" aan de Polderse Molenweg biedt plaats aan zeventig campers. Dit zijn er zesentwintig meer dan bij de oude locatie op het Zuiderstek. De renovatie van de Souburghse Molen is dit jaar afgerond. Ruim twintig jaar stonden er geen wieken op de molen, maar daar is verandering ingekomen. De molen is nu als museummolen in gebruik.

De verbouwing van het gemeentehuis en de inrichting van het Raadhuisplein en Havenstraat zijn in 2020 nagenoeg afgerond. In juni 2020 is het pand formeel opgeleverd. Door de diverse partners in het 'Huis van de Samenleving' kon invulling gegeven worden aan het multifunctionele en maatschappelijke gebruik. Met de partners (Bibliotheek Aanzet, leerwerkbedrijf Smile, Polite Rotterdam-Rijnmond en de gemeente Alblasserdam) is intensief samengewerkt en is een mooi resultaat bereikt.

De wijk Blokweer 2 is de afgelopen jaren in 3 fases gereconstrueerd en bijna volledig heringericht. De bestrating is na ophoging helemaal nieuw aangelegd. Er zijn nieuwe parkeerplaatsen aangelegd waarbij waterdoorlatende bestrating is toegepast. Een flink deel van het groen en de riolering is vervangen. Bijzonder is de herinrichting van het gebied langs de Middelwetering als eco-zone met veel groen en bomen. Door deze zone is een nieuw fietspad in halfverharding aangelegd welke aansluit op bestaande fietspaden. In mei 2020 is de derde fase van start gegaan die begin 2021 afgerond is. Een belangrijke bijdrage bij deze constructie is geleverd door de wijkgroep Blokweer 2, die vanaf het begin heeft meegedacht met het nieuwe ontwerp.

Begin 2020 is de eerste paal voor de nieuwbouw van christelijk integraal kindcentrum De Twijn de grond ingegaan. In 2021 zal dit in gebruik worden genomen. In 2020 zijn de reconstructies Kerkstraat, Weverstraat en Zeilmakerstraat voorbereidt met de samenleving om in 2021 te worden gerealiseerd.

In 2020 heeft de gemeente via een tenderprocedure een ontwikkelaar geselecteerd voor de ontwikkeling van het zuidelijk Havengebied. De ontwikkelovereenkomst tussen de gemeente en de ontwikkelaar is in november 2020 ondertekend; planvorming is voorzien in 2021. Verder is er aan het eind van 2020 door Woonkracht10 een woningbouwplan ontwikkeld voor de Oude Wipmolenlocatie en is er vanuit de nieuwe ontwikkelaar FSD voor de oeverlocatie 'Mercon-Kloos' een aangepast plan opgeleverd.

In 2020 is er ook een doorstart gemaakt met de verdere ontwikkeling van het concept centrale toegang voor inwoners van 0 tot 100 jaar en ouderen met een hulpvraag. Dit doen we in gezamenlijkheid met onze maatschappelijke partners; inclusief de SDD. Er is een nieuwe locatie gevonden in de voormalige bibliotheek dat sinds de verhuizing van de bibliotheek naar de Rederij niet meer gebruikt werd. Met de stichting Openbare Bibliotheek Alblasserdam zijn afspraken gemaakt over de overdracht van het pand naar de gemeente Alblasserdam. De overdracht heeft begin 2021 plaatsgevonden. Na aanpassingen van het pand aan de huidige eisen zullen de toekomstige gebruikers ultimo 2021 hun intrek nemen in de "Oude Bibliotheek".

In 2020 is een samenwerkingsovereenkomst 2021-2024 Beschermd Wonen en Opvang ondertekend. Voor de komende jaren blijft Dordrecht een coördinerende functie behouden wat betreft inkoop, toegang en indicatiestelling en contractmanagement. ROC Da Vinci heeft via Kansrijk Alblasserdam in de eerste helft van 2020 16 studenten voor MBO1, 2 of 3 opgeleid. Het tweede halfjaar zijn helaas geen nieuwe studenten gestart; onderwijs en stageplekken waren niet of moeilijk te organiseren vanwege de Coronamaatregelen.

Tenslotte hebben we als Alblasserdam in 2020 binnen het sociaal domein steeds benadrukt dat wij de hoogste prioriteit geven aan de trajecten normalisering/demedicaliseren, afbakening jeugdhulp en het inkoopkader. We zetten in op kosten efficiënte, effectieve en goede kwaliteit van jeugdhulp voor de jeugdigen van Alblasserdam. We houden druk op het presteren van de Service Organisatie Jeugd en de Stichting Jeugdteams om de financiële uitdagingen te beteugelen, waarin goede kwaliteit van jeugdhulp altijd een vereiste is.

In 2020 is de Regiodeal Drechtsteden-Gorinchem binnengehaald (co-financiering vanuit rijk) waardoor de pijlers van de groeiagenda (Economie en Werken, Bouwen en wonen, Bereikbaarheid en Mobiliteit en de opgave Energie en Duurzaamheid) Drechtsteden versneld kunnen worden uitgevoerd. Vanuit Alblasserdam zijn diverse projecten hiervoor aangedragen. Het betreft hier het Human capital project: "kansrijk", een project wat inzet op het in samenwerking met ROC Da Vinci, introduceren van praktijkonderwijs. Voor de pijler Dynamische oevers betreft het de ontwikkelingen: Havengebied en Nedstaal (meerdere fasen). Deze Alblasserdamse projecten kunnen op een bijdrage rekenen.

COVID-19

De coronacrisis die sinds maart 2020 heerst heeft ook grote impact op de samenleving van Alblasserdam. We hebben daarom nauw contact gehouden met de ondernemers, inwoners, verenigingen en maatschappelijke partners om te horen wat er leeft. We hebben betrokkenheid getoond, ondersteunend en gefaciliteerd waar mogelijk en informatie gedeeld over de verschillende steunpakketten die vanuit het Rijk voor ondernemers, verenigingen en inwoners zijn ingesteld. Aanvullend hebben we lokaal vooral de ondernemers en maatschappelijke instellingen ondersteund met liquiditeitsmaatregelen, zoals uitstel van betaling van lokale heffingen en huur. We hebben gezien dat Corona de samenleving creatief liet worden. De gemeente heeft hierin kunnen faciliteren en stimuleren. Gezamenlijk zijn er met en door de partners veel activiteiten georganiseerd voor doelgroep ouderen en voor jeugd en jongeren tijdens corona, te denken valt aan het Zomerpaspoort. Daarnaast is snel geschakeld in digitale raads- en commissievergaderingen waardoor de openbaarheid van besluitvorming ook in Corona-tijd veilig kon plaatsvinden. In het najaar van 2020 hebben wij incidentele compensatiegelden vanuit het Rijk ontvangen. Deze gelden gebruiken wij als dekking voor de extra kosten die wij hebben gemaakt en nog moeten maken in het kader van Corona. De gelden zijn ondergebracht in een bestemmingsreserve Corona. In 2021 vindt besteding plaats op basis van de monitoring Corona-effecten in onze samenleving.

Samenwerking in de regio

Alblasserdam heeft in 2011 een keuze gemaakt over de deelname in de samenwerking tussen de zes (en inmiddels zeven) Drechtstedengemeenten. Vanuit de visie dat de taken daar belegd moeten worden waar ze het beste uitgevoerd kunnen worden zijn taken gedelegeerd aan onder de Sociale Dienst Drechtsteden en de Dienst Gezondheid & Jeugd. Maar ook taken gemandateerd aan Dienstverlening Drechtsteden en andere gemeenschappelijke regelingen. De regionale samenwerking is daarbij ondersteunend aan de lokale visie en doelen van de gemeente waarbij de bestuurlijke zelfstandigheid voorop staat.

In 2020 zijn gesprekken gevoerd over de toekomst van de gemeenschappelijke regeling Drechtsteden. Via meerdere collegeconferenties is uitgezocht of het huidige juridisch construct nog voldoende passend is bij de lokale financiële situaties en ambities en de posities van de gemeenteraden. De colleges hebben eind 2020 collectief besloten een besluit voor te bereiden waarin de gemeenschappelijke regeling wordt aangepast. Begin 2021 is het principebesluit voorgelegd aan alle raden.

Reeds in 2019 is, mede onder druk van de financiële situatie in het sociaal domein, het project Jeugdhulp naar voren opgestart en is het Integraal Preventieplan 2020-2023 opgesteld. In 2020 heeft besluitvorming over het plan en het project plaatsgevonden. De verdere uitvoering van het plan en project zal in 2021 en verder plaatsvinden.

Jaarresultaat

Het jaar 2020 sluiten wij af met een positief saldo van (afgerond) € 1.462.000 ten opzichte van een resultaat van € 0. Op hoofdlijnen is het verschil van € 1.462.000 voordelig tussen begroting na wijziging en realisatie als volgt te verklaren:

• Algemene uitkering	€ 1.479.000	V	Incidenteel
• Corona uitgaven	- 160.000	N	Incidenteel
• Grondverkopen	- 255.000	V	Incidenteel
• Belastingen	- 130.000	N	Incidenteel
• Reiniging	- 230.000	N	incidenteel
• Vrijval voorziening baggeren	- 198.000	V	incidenteel
• Meer Rijksmiddelen			
voor inkomensondersteuning en minimabeleid	- 400.000	V	incidenteel
• Organisatiekosten	- 338.000	N	Incidenteel
• Overig, per saldo	- 12.000	N	Incidenteel
Totaal	<u>€ 1.462.000</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. Vorming bestemmingsreserve corona	€ 478.000
b. Overheveling tbv invoering omgevingswet	€ 50.000
c. Straatwerkvergoeding	€ 40.000
d. Energietransitie	€ 48.000
e. Toevoegen aan reserve Baggeren	€ 198.000
f. Toevoegen aan de Algemene resererve	<u>€ 648.000</u>
Totaal	<u>€ 1.462.000</u>

- Vanuit het rijk heeft de gemeente diverse corona gerelateerde gelden ontvangen voor in totaal € 638.000. Het betreft een breed pakket aan maatregelen cq. compensaties. De corona gerelateerde kosten in 2020 zijn beperkt gebleven tot het bij de 3e burap reeds gemelde bedrag van € 160.000. Het betreft hier onder andere extra uitgaven voor handhaving en gederfde inkomsten van leges voor evenementen en de weekmarkt. Zoals in de 3^e burap benoemd wordt voorgesteld het saldo van de coronacompensatie te reserveren door het vormen van een bestemmingsreserve.
- In 2020 is budget beschikbaar gesteld voor de invoering van de Omgevingswet. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is met een half jaar uitgesteld. Eerder ingeplande werkzaamheden hebben daardoor niet plaatsgevonden en is het resterende geraamde bedrag van € 50.000 niet uitgegeven. Ter besteding in een volgend jaar wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021.
- In 2020 zijn diverse leges ontvangen voor het uitvoeren van werkzaamheden in het straatwerk door derden in het kader van de Telecommunicatiewet. Hiertegenover staan uitgaven voor herstel van het straatwerk. Corresponderende uitgaven voor een deel van deze inkomsten worden in 2021 gerealiseerd. Daarom wordt voorgesteld een deel van de ontvangen leges over te hevelen naar 2021 ter dekking van de in dat jaar uit te voeren herstelwerkzaamheden.

- d. Voor het uitvoeren van lokale ambities van de energietransitie is in 2020 budget gesteld. Uitvoering heeft niet plaatsgevonden in 2020, maar staat gepland voor 2021. Ter besteding in een volgend jaar wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021.
- e. Op grond van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het niet toegestaan de voorziening voor onderhoud Baggeren aan te houden. Voorgesteld wordt om de vrijval van de voorziening Baggeren te doteren aan een nieuwe te vormen bestemmingsreserve Baggeren.
- f. Na bestemming voor activiteiten onder a. t/m e. resteert er een saldo van € 894.000 waarvan wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de algemene reserve.

Gerealiseerd structureel resultaat 2020

In de toelichting op de programmarekening in de jaarrekening is een overzicht van incidentele baten en lasten opgenomen. Het totaal van de incidentele baten en lasten bedraagt € 3.247.000 voordelig. Het structureel gerealiseerd resultaat 2020 bedraagt € 1.785.000 nadelig. Het gerealiseerd structureel resultaat 2020 is € 369.000 minder nadelig dan het geraamd structureel resultaat van € 2.154.000 nadelig.

Gerealiseerd resultaat 2020	€ 1.462.000
Af: gerealiseerd incidenteel resultaat 2020	<u>€ -3.247.000</u>
Gerealiseerd structureel resultaat 2020:	€ -1.785.000

Geraamd structureel resultaat 2020:

	Begroot	Begroot na wijziging
Geraamd resultaat 2020:	€ -	€ -
Af: geraamd incidenteel resultaat 2020	<u>€ - 927.000</u>	<u>€ - 2.154.000</u>
Gerealiseerd structureel resultaat 2020:	€ - 927.000	€ - 2.154.000

In de bestuursrapportages 2020 is een aantal lasten zoals de verhoging van de bijdrage aan de Serviceorganisatie Jeugd en aanvullende subsidies aan maatschappelijke partners, al gedekt uit reserves. Ook de verwachte nadelige resultaten volgens de bestuursrapportages 2020 zijn tussentijds al gedekt uit de reserves.

Financiële positie per 31 december 2020

De financiële positie van een gemeente is niet alleen uit de balans af te lezen. Om een goed beeld van de financiële positie van een gemeente te krijgen, zijn meerdere kengetallen relevant. In de verschillende paragrafen is nadere informatie opgenomen over onder meer het risicoprofiel, het weerstandsvermogen, de schuldpositie, het beheer van kapitaalgoederen en het grondbeleid. Op grond van deze informatie kan een totaal beeld van de financiële positie van een gemeente worden gevormd.

Een aantal belangrijke kengetallen voor de financiële positie van de gemeente Alblasserdam is als volgt samen te vatten naar de situatie per 31 december 2020:

Indicator	Gunstig	Neutraal	Ongunstig
Structureel sluitende begroting		*)	
Weerstandsvermogen			
Schuldpositie			

*) In de begroting 2021 zijn de jaren 2021, 2022 en 2024 sluitend met de voorgestelde maatregelen en zijn de laatste twee jaar 'structureel' sluitend. Wij beschouwen deze indicator als neutraal in de begroting 2021.

De verschillende indicatoren worden hierna kort toegelicht. In de paragrafen wordt uitgebreider ingegaan op de aspecten van de financiële positie, zoals weerstandsvermogen, schuldpositie en grondbeleid.

Structureel sluitende begroting

De begroting 2021 is door de raad vastgesteld in november 2020. De begroting 2021 is in de jaren 2021, 2022 en 2024 sluitend en in de laatste twee jaar (2023 en 2024) structureel sluitend.

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Geraamd resultaat	-	-	-/- 12	22
Geraamd "structureel" resultaat	-/- 1.741	-/- 596	11	22

In de jaren 2019 tot en met 2022 zetten wij het weerstandsvermogen in om de nadelige geraamde structurele resultaten incidenteel te dekken.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de gemeente is het vermogen om niet structurele financiële tegenvallers op te vangen waardoor de taken kunnen worden voortgezet. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het gekwantificeerde risicoprofiel en is uit te drukken in een weerstandsratio (= beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld door het gekwantificeerd risicoprofiel).

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

	Jaarrekening 2020	Begroting 2020
Weerstandscapaciteit:		
- algemeen	4.960.000	6.338.000
- grondexploitaties	<u>2.268.000</u>	<u>942.000</u>
Totaal	7.228.000	7.280.000
Risicoprofiel:		
- algemeen	4.118.000	4.185.400
- grondexploitaties*	<u>385.000</u>	<u>674.000</u>
Totaal	4.503.000	4.859.400
Ratio weerstandsvermogen:		
- algemeen	1,2	1,5
- grondexploitaties	<u>5,9</u>	<u>1,4</u>
Totaal	1,6	1,5

Voor de berekening van het weerstandsvermogen wordt verwezen naar pagina 61. Het weerstandsvermogen algemeen is lager dan de intern bepaalde norm van 1,4. Het weerstandsvermogen per 31 december 2020 kan wel als 'voldoende' worden geclassificeerd.

Schuldpositie

De investeringscapaciteit van een gemeente hangt in belangrijke mate samen met de ruimte die een gemeente heeft om nieuwe schulden aan te kunnen gaan. Deze ruimte wordt vooral bepaald door de inkomsten. Zijn er voldoende inkomsten om de hogere rentelasten van schulden op te vangen? Het bedrag van de schulden op de balans zegt niet alles. Het gaat om verhoudingsgetallen, zogenaamde kengetallen.

Goede indicatoren voor het beoordelen van de hoogte van de gemeentelijke schuld zijn:

- De debt ratio;
- De netto schuld als aandeel van de inkomsten (netto schuldquote).

De debt-ratio wordt berekend door de som van de langlopende schulden, de kortlopende schulden en overlopende passiva op de rechterzijde van de balans te delen door het balanstotaal en dit verhoudingsgetal uit te drukken in procenten. De debt ratio is afgenomen van 79% per 31 december 2019 naar 61% per 31 december 2020. Een debt ratio van 80% of hoger geeft aan dat een gemeente zijn bezit met zeer veel schulden heeft belast. De netto schuld quote (netto schuld gedeeld door totaal inkomsten voor bestemming) is afgenomen van 90% per 31 december 2019 naar 41% per 31 december 2020. De netto schuldquote is in beide jaren ruim lager dan de kritische norm van 130% (stoplicht op rood) en lager dan 100% (stoplicht op oranje), waarbij voorzichtigheid is geboden. Het stoplicht staat voor de gemeente Alblasserdam op "groen".

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 & bereikbaar, Dienstverlening & bestuur en Solide financieel beleid) en een Overzicht algemene dekkingsmiddelen opgenomen. In de jaarrekening zijn de balans, de programmarekening, toelichtingen en de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (Sisa) opgenomen.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Nadat het Coalitieakkoord 2018-2022 'Samen maken wij Alblasserdam' door de coalitiepartijen is aangeboden, heeft het college een eerste aanzet Samenlevingsagenda 2.0 'van Samen doen naar samen versterken' aan de raad aangeboden. Op 10 juli 2018 heeft de raad algemene beschouwingen gehouden over deze eerste uitwerking. De raad heeft 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 2020. Deze beleidsverantwoording volgt dezelfde indeling als de beleidsbegroting. In november 2019 heeft de raad bij de behandeling van de begroting 2020 het college gevraagd een prioriteitendiscussie te voeren. In de raadsinformatiebrief 'Prioriteiten stellen' van 20 april 2020 heeft het college de raad geïnformeerd over de bestuurlijke keuzes en afwegingen die het college heeft gemaakt voor 2020.

In het coalitieakkoord 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 eerste aanzet van 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 wordt 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 geeft nog meer ruimte om Samen te Doen en elkaar daarbij te versterken.

De keuze voor sporen met locomotieven en wagons is ingegeven door de wens om ook duidelijk te kunnen maken in beelden waar wij naartoe willen tijdens deze raadsperiode. De Samenlevingsagenda 2.0 moet verder gaan dan slechts het benoemen van gewenste maatschappelijke effecten (locomotieven) en de manieren waarop we dat met elkaar willen bereiken (de wagons). De doorontwikkeling van het concept van Samen Doen staat 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.

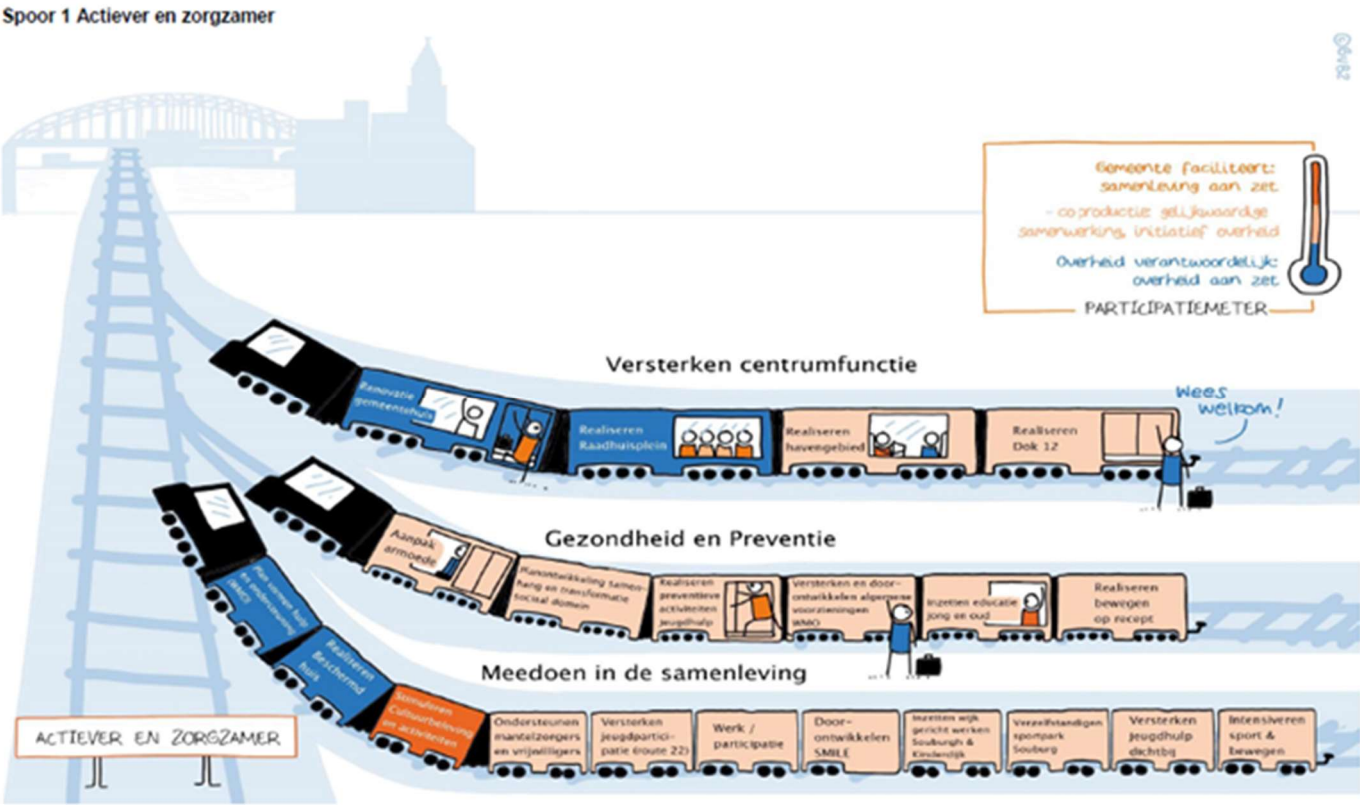
De beleidsbegroting bestaat uit vijf programma's: programma 1 tot en met 3 voor de sporen uit het coalitieakkoord en programma 4 en 5 voor de infrastructuur:

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

In de programmaverantwoording treft u per programma:

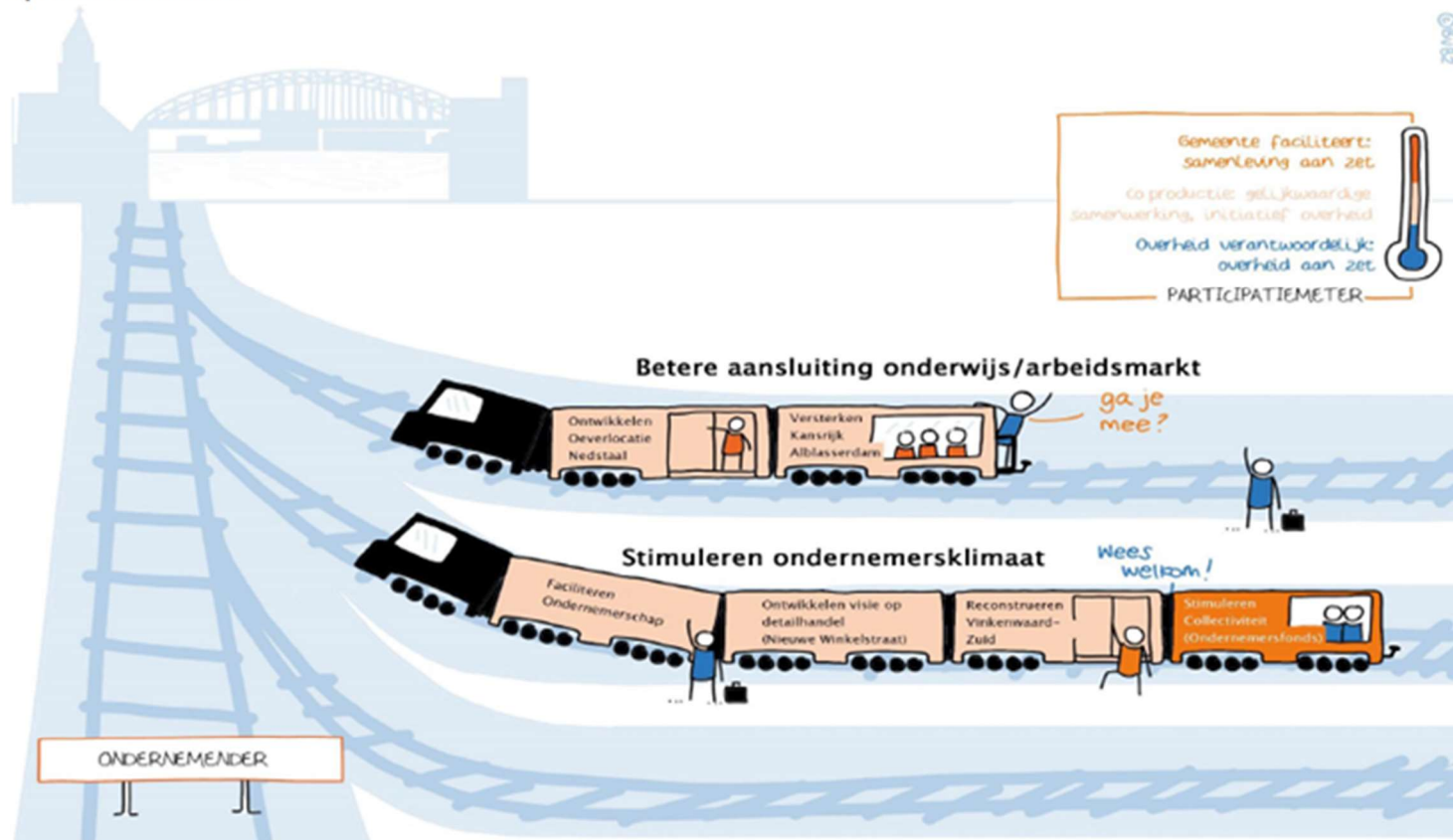
- Een samenvattend overzicht van de sporen, locomotieven en wagons (programma 1 t/m 5).
- **Wat hebben wij bereikt in 2020?** Per spoor en locomotief is in de begroting de richting en het doel vanuit de Samenlevingsagenda aangegeven. In dit jaarverslag is per locomotief aangegeven met welke effect-indicatoren wij de voortgang van de reis volgen.
- **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2020?** In de beleidsbegroting is voor de wagons uit de eerste aanzet voor de samenlevingsagenda nader uitgewerkt wat wij en de samenleving in 2020 gaan 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 2020.
- **Wat heeft het gekost in 2020?**
 - 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 2020 (onderdeel 3.5).

Programma 1: Actiever, zorgzamer & ondernemender



Definitieve versie 2 juli 2018

Spoor 5 Ondernemender



Definitieve versie 2 juli 2018

Wat hebben wij bereikt in 2020?

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 2019	Jaarrekening 2020
Versterken centrumfunctie	bezettingsgraad parkeergelegenheid centrum	Nog geen meting verricht. 1 ^e meting eind 2020 na opheffen tijdelijke extra parkeerplaatsen Raadhuisplein.	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).	57% (2019)	De eerstvolgende meting vindt plaats in 2021
Gezondheid en preventie	% inwoners met weinig kracht (Monitor Sociaal – OCD)	Niet gevraagd in Monitor Sociaal 2019, eerstkomende meting wel in 2021	Niet van toepassing voor 2020, meting heeft plaatsgevonden in 2021 waarvan de resultaten in q3 worden verwacht
	% inwoners dat mantelzorgt (Monitor Sociaal – OCD)	28% (2019) Drechtsteden 27% (2019)	In
Meedoen in de samenleving	Groep 3 'ers (= mensen met een lage verdien capaciteit) dat werkzaam is in Alblasserdam (SDD)	1.1.2020: 233	1.1.2021: 217
	% inwoners met onvoldoende contacten	Niet gevraagd in Monitor Sociaal 2019, eerstkomende meting wel in 2021	Niet van toepassing voor 2020, meting heeft plaatsgevonden in 2021 waarvan de resultaten in q3 worden verwacht
	% inwoners vrijwilligerswerk	Niet gevraagd in Monitor Sociaal 2019, eerstkomende meting wel in 2021	Niet van toepassing voor 2020, meting heeft plaatsgevonden in 2021 waarvan de resultaten in q3 worden verwacht
	% van de bevolking dat sport	Niet gevraagd in Monitor Sociaal 2019, eerstkomende meting wel in 2021	Niet van toepassing voor 2020, meting heeft plaatsgevonden in 2021 waarvan de resultaten in q3 worden verwacht

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
	aantal en aandeel personen in bijstand	1.1.2019: 318 (1,6%) 1.1.2020: 332 (1,6%)	1.1.2021: 318 (1,6%)

Conclusies en duiding Spoor 1: Actiever en zorgzamer

De eerstvolgende meting van een aantal indicatoren in de Monitor Sociaal waren voorzien in 2021. In q3 worden de resultaten daarvan verwacht. Ook het Bewonerspanel vindt in 2021 plaats.

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 Alblaserdam.

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Betere aansluiting onderwijs / arbeidsmarkt	Werkgelegenheidsontwikkeling Alblaserdam, andere regio's en Nederland (BIR)	Alblaserdam: 2018: 8.695 Alblaserdam: 2019: 8.895 Groei 2018-2019 +2,3% Overige Drechtsteden: 2018: 119.825 Overige Drechtsteden: 2019: 122.660 Groei 2018-2019 +2,4%	1.1.2021: Alblaserdam: 8.855 Groei 2018-2020 +1,8% 1.1.2021: Overige Drechtsteden: 124.350 Groei 2018-2020 +3,8%
	Percentage voortijdig schoolverlaters (VSV)	2017-2018: 24 (1,36%) 2018-2019: 37 (2,10%)	2019-2020: 21 (1,20%)
	Instroom gediplomeerde schoolverlaters / vanuit uitkering bij regionale bedrijven	-	-
	Belangstellingspercentage voor technische richting Voortgezet Onderwijs	-	-
	aantal jongeren dat een mbo-techniek opleiding volgt woonachtig in Alblaserdam	2018: 236 2019: 243	2020: 233 2021: 217
	aantal betalende bezoekers Kinderdijk	300.000 (2019)	41.012 (2020)

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Stimuleren ondernemersklimaat	dekkingsgraad parkeren centrum	Nog geen meting verricht. 1 ^e meting eind 2020 na opheffen tijdelijke extra parkeerplaatsen Raadhuisplein	Nog geen meting verricht. Vanwege de coronapandemie zou dit een vertekend beeld geven.

Conclusies en duiding Spoor 5: Ondernemender

Uit de meting voor werkgelegenheid blijkt dat de groei in Alblasserdam met 1,8% achter blijft bij de groei in Drechtsteden met 3,8%. Het schooljaar 2018-2019 was het percentage voortijdig schoolverlaters (VSV) 2,10%. In het schooljaar 2019-2020 is dit percentage afgenomen tot 1,20% binnen Alblasserdam. Op grond van Rijksbeleid werden tijdens de coronacrisis geen verzuimmeldingen door scholen gedaan in het schooljaar 2019-2020, waardoor de verzuimcijfers beperkt vergelijkbaar zijn met voorgaande jaren. Echter verwachten wij dat door de coronacrisis het percentage voortijdig schoolverlaters juist gaat stijgen. De verwachting is dat een deel van de jongeren die in het studiejaar 2019-2020 niet zijn uitgevallen dat in het huidige studiejaar wel zullen doen. Zo zijn er in het studiejaar 2019-2020, door het vervallen van het centraal examen, jongeren geslaagd en doorgestroomd naar het mbo die dat onder normale omstandigheden niet hadden gedaan. Daarnaast zijn er studenten die door het afstandsonderwijs vereenzamen of studievertraging oplopen en bestaat er het risico dat zij hierdoor ontmoedigd raken en afhaken. Deze ontwikkelingen bevestigen des te meer dat wij ons onverminderd moeten inzetten om de negatieve gevolgen van de coronacrisis tegen te gaan.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2020?

Versterken centrumfunctie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Renovatie gemeentehuis (P.J. Verheij)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	De verbouwing is afgerond en het pand is in gebruik genomen. Met alle huurders zijn huurcontracten afgesloten en een gezamenlijk dienstverleningsconcept is vastgesteld. Het beheer van het pand is overgedragen aan het Servicecentrum Drechtsteden. Aan een aantal rest- of openstaande punten wordt nog gewerkt.
Realiseren raadhuisplein (A. Kraijo)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Het plein is in 2020 nagenoeg afgerond. Ter afronding in het voorjaar 2021 stond nog open het aanpassen van de bomengrond, zodat alle bomen optimaal kunnen groeien en bloeien. Ook worden de bakken nog voorzien van een coating en diende nog extra "zithout" aangebracht te worden. De trap bij Landvast heeft rond het verkrijgen van de vergunning vertraging opgelopen. Oplevering van de trap wordt verwacht in juni 2021. Helaas bleek uit bodemonderzoek de mogelijkheden voor het aanpassen van de opgang Nedersassen zeer beperkt en kostbaar. Begin 2021 is opdracht gegeven om onderzoek te doen naar een lift.

Versterken centrumfunctie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Realiseren Dok 12/Centrale Toegang (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In januari heeft het college een "no go" besluit genomen over het project Dok12. Conform de toezegging aan de Raad is daarna een onafhankelijk evaluatieonderzoek uitgevoerd door het Onderzoekscentrum Drechtsteden (OCD). De "lessen" uit deze evaluatie worden toegepast in projecten die we in het kader van Samen Doen uitvoeren. Bovendien zijn de oorspronkelijke ambities van het project Dok12 in twee afzonderlijke initiatieven geland. Te weten (1) Het herhuisvesten van diverse maatschappelijke partners, in combinatie met het organiseren van één Centrale Toegang/één-loket en (2) Het uitbreiden van de eerstelijnszorg in Alblasserdam aan de locatie Parallelweg. Na het "no go" besluit is een quickscan uitgevoerd om te verkennen of het "concept DOK 12" alsnog kon worden gerealiseerd. Uit de quickscan bleek dat dit mogelijk was op de locatie Oude Bibliotheek. Op basis van de uitkomst van de quickscan is een bestuursopdracht geformuleerd voor één Centrale Toegang waar inwoners (jeugd, ouders, volwassenen en ouderen) terecht kunnen met alle vragen die thuishoren in de volle breedte van het sociaal domein (zorg, werk en inkomen, maatschappelijke ondersteuning en welzijn). Er zijn afspraken gemaakt met het bestuur van de Oude Bibliotheek over de overdracht van het gebouw, de nalatenschap van de bibliotheek. In 2020 zijn alle voorbereidingen getroffen om het gebouw geschikt te maken voor de nieuwe gebruikers. Met de vijf kernpartners van de Centrale Toegang is tevens een traject opgestart voor lokaal maatwerk in de dienstverlening aan inwoners. Voor het uitbreiden van de eerstelijnszorg aan de locatie Parallelweg is aan de initiatiefnemers van het oorspronkelijke project Dok12 exclusiviteit verleend met betrekking tot de verwerving van de betreffende locatie aan de Parallelweg zodat zij vervolgens de mogelijkheid hebben om te bezien of zij tot een haalbaar plan kunnen komen wat primair voorziet in de broodnodige uitbreiding van de eerstelijnszorg in Alblasserdam. In casu heeft de gemeente een faciliterende rol.

Versterken centrumfunctie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Realiseren havengebied (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In mei 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met een aangepaste aanpak van de herontwikkeling van het Havengebied. Vanwege de aangescherpte ambities in het coalitieakkoord 2018-2022, mede ingegeven door de gunstige economische situatie, is gekozen voor een aangepaste ontwikkelstrategie. In deze nieuwe strategie is sprake van versnelde ontwikkeling van het zuidelijk deel van het Havengebied, waarna de andere delen van het Havengebied hieromheen gefaseerd volgen. In 2020 is via de gebruikelijke procedure een ontwikkelaar geselecteerd. De ontwikkelovereenkomst tussen de gemeente en de ontwikkelaar is in november 2020 ondertekend.

Gezondheid en preventie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Aanpak armoede (D. Zandvliet / P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	De aanpak armoede is inmiddels een 'going concern' taak. De samenwerking tussen lokale en regionale partijen is bevorderd door het opzetten van het Platform geldzaken. Er was sprake van vroegsignalering voor betalingsachterstanden bij zorgverzekeraars via het CAK. De aanjager armoedebestrijding heeft hierbij burgers benaderd met betalingsachterstanden. Het Platform geldzaken heeft inzet getoond om meer bewustwording over dit thema te realiseren o.a. door periodiek een nieuwsbrief te maken.
Planontwikkeling samenhang en transformatie sociaal domein (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Na een startbijeenkomst met alle maatschappelijke organisaties zijn voor de transformatie in het sociaal domein de volgende ontwikkelopgaven gedefinieerd: Ontwikkelen van een Centrale Toegang, Jeugdhulp meer lokaal, WMO huishoudelijke ondersteuning en WMO begeleiding individueel/groep naar de voorkant, Praktijkleren op het Nedstaalterrein en daarmee samenhangend de doorontwikkeling van leerwerkbedrijven. Als gevolg van nieuwe wetgeving is hieraan toegevoegd de implementatie van de nieuwe Wet Inburgering. Deze ontwikkelopgaven zijn integraal onderdeel van een nieuwe gemeenschappelijke regeling voor het sociaal domein (GR SDD).

Gezondheid en preventie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Realiseren preventieve activiteiten jeugdhulp (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Corona houdt ons nog steeds in de greep. Zo zijn de reguliere inloopavonden in de Postduif geschrapt. Toch is het gelukt om twee nieuwe projecten op te starten. <i>TalentLab</i>. In het voorjaar is in de projectgroep een start gemaakt met Talent Lab. Bij de regio is extra financiering aangevraagd om zodanig zes tot acht kinderen te kunnen begeleiden in het project. De projectgroep heeft driemaal overleg gepleegd en er is een projectplan geschreven. Door corona liep het project vertraging op. In het najaar heeft TalentLab een doorstart gemaakt. Acht kinderen zijn individueel begeleid in het ontwikkelen van hun talenten. In 2021 krijgt het project een verdere doorstart maar nu als een groepsinterventie. Daarnaast is <i>Wat gaan we vanmiddag doen</i> gestart. Kinderen met beperkingen die behoefte hebben aan vrijetijdsvoorzieningen, gericht op ontwikkelen van talent. Geconstateerd wordt dat een groep kinderen met beperkingen op het gebied van ADHD en Autisme, gebaat is met een laagdrempelig gestructureerd groepsaanbod van Jeugd-Punt. Door de inzet van Jeugd-Punt is voorkomen dat deze kinderen doorverwezen zouden worden naar de zorgmarkt. Vanuit het CJG worden meerdere kinderen aangedragen waardoor het wenselijk is een tweede groep te starten. Tot slot is er vanaf de lockdown van 15 december extra jongerenwerk de straat op gegaan om overlast te voorkomen. Ook is de Postduif weer geopend voor jongeren om elkaar, binnen de corona regels, te ontmoeten en hierdoor het contact met de jongerenwerkers te behouden. Ten tijde van de avondklok zijn zij vanaf de vooravond tot rond 11 uur op straat om jongeren te bewegen zich aan de avondklok te houden. In relatie tot regiogemeenten hebben we in Alblasserdam bijzonder weinig overlast gezien.
Versterken en doorontwikkelen algemene voorzieningen WMO (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In gesprekken met de SDD en de buurgemeenten is er bekeken welke Wmo-voorzieningen lokaal mogelijk kunnen worden opgepakt. Huishoudelijke ondersteuning en begeleiding individueel zijn mogelijke opties, in het kader van de nieuwe GR SDD en de ontwikkeling van onze Centrale Toegang.

Gezondheid en preventie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Inzetten educatie jong en oud (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 is ingezet op voor- en vroegschoolse educatie voor peuters en voor kinderen in groep 1 en 2. Dit heeft wel enige tijd stil gelegen in 2020, vanwege de sluiting van de peuterspeelgroepen en basisscholen als gevolg van de coronapandemie. Door deze sluiting zijn we in het najaar van 2020 ook gaan kijken naar wat er nog extra nodig is voor deze categorie kinderen, zodat zij met zo min mogelijk achterstand in groep 3 kunnen starten. Hier gaan we in 2021 mee verder. Vanuit de Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB) is blijvende aandacht voor laaggeletterdheid door diverse lokale partners (Bibliotheek, SWA, Basisonderwijs) en is het Koersplan 'Taal is zeg maar niet zo mijn ding' opgesteld. De contactgemeente Dordrecht voert hierbij de regie en is verantwoordelijk om samen met de andere Drechtstedengemeenten te komen tot een goede netwerkstructuur en een dekkend educatieaanbod.
Realiseren bewegen op recept (A. Kraijo/D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 is een nieuwe fitgids samengesteld waarin alle partners hun aanbod hebben kunnen presenteren. Het project heeft ondanks de maatregelen voor corona wel doorgedraaid, maar in aangepaste vorm. In samenwerking met de SWA is balkongym ontwikkeld en zijn er wandeluitdagingen gelanceerd. Beide activiteiten zijn positief ontvangen en hebben kunnen rekenen op veel deelnemers. Door de inzet van de SWA en het ABC-team is bewegen op recept geborgd binnen Alblasserdam.

Meedoen in de samenleving		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Plan vormen hulp en ondersteuning (WMO) (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Het ontwikkelen van een Centrale Toegang waar iedere inwoner terecht kan met iedere (hulp)vraag. Met als inzet ondersteuning zo licht als het kan, zo zwaar als het moet. Lokaal als het kan en regionaal als het moet. Samenwerking tussen lokale en regionale partners wordt hiermee bevorderd.

Meedoen in de samenleving		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Realiseren beschermd huis (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Het beschermd wonen maakt onderdeel uit van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning. Deze taak is sinds 2015 belegd geweest bij de centrumgemeente Dordrecht. Per 2022 wordt deze taak gedecentraliseerd naar de regiogemeenten. De centrumgemeente functie komt te vervallen, maar samenwerken blijft nog wel verplicht. In 2020 is een samenwerkingsovereenkomst 2021-2024 Beschermd Wonen en Opvang ondertekend. Voor de komende jaren blijft Dordrecht een coördinerende functie behouden wat betreft inkoop, toegang en indicatiestelling en contractmanagement. De beweging 'beschermd wonen' naar 'beschermd thuis' houdt in dat mensen zo lang als mogelijk zelfstandig thuis wonen in plaats van in een beschermd wonen instelling. Daarvoor is het nodig dat de lokale voorzieningen op orde zijn, zoals vroegsignalering en een laagdrempelige toegang. Dit sluit 1 op 1 aan bij de Centrale Toegang en het 'naar voren halen' van Wmo voorzieningen, die in andere taken terugkomen.
Stimuleren cultuurbeleving en –activiteiten (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	In samenwerking met onder andere Kunstkanjers is er vanuit het Zomerpaspoort veel gedaan aan cultuurbeleving. Verschillende activiteiten en aspecten zijn aan bod geweest waar veel gebruik van is gemaakt. Ook in samenwerking met de Bibliotheek en de Rederij. Daarnaast zijn de Kunstkanjers en Cultuur Met Kwaliteit (CMK) activiteiten op de scholen doorgegaan waar mogelijk. Het cultureel netwerk is wat minder actief geweest door de maatregelen rondom corona.
Ondersteunen mantelzorgers en vrijwilligers (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Door corona was het niet mogelijk om bijeenkomsten voor mantelzorgers te organiseren. Mantelzorgers zijn op diverse andere manieren benaderd ter ondersteuning om de "zwarte" taak vol te houden. Vrijwilligers konden door corona niet altijd ingezet worden op hun normale bezigheden. Door corona is er ander soortige hulpvraag ontstaan. Vrijwilligers zijn ingezet om deze hulpvragen op te pakken.
Versterken jeugdparticipatie (route 22) (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 heeft een aantal projecten op het gebied van jeugdparticipatie stil gelegen door de maatregelen vanwege de coronacrisis. Wel is er gestart met het aanbieden van een regionale kinderkrant in Alblasserdam. Kinderen uit groep 7 en 8 van de basisscholen in het dorp krijgen de kinderkrant. Doordat ze kunnen lezen (en zelf stukjes kunnen aanleveren) over het eigen dorp en regio, raken ze meer betrokken. Daarnaast zijn er in 2020 gesprekken gevoerd met jeugd in het dorp en ook met de vertegenwoordigers van de jeugdgemeenteraad over de impact die corona op hen heeft. Er is daarnaast ook samen met jongeren gewerkt aan een speciale editie van de Kantlijn waarin Alblasserdamse jongeren hun verhalen delen over de situatie. In 2021 gaan we hiermee verder.

Meedoen in de samenleving		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Werk/participatie (P.J. Verheij/ C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	ROC Da Vinci heeft via Kansrijk Alblasserdam in de eerste helft van 2020 16 studenten voor MBO 1, 2 of 3 opgeleid. Het tweede halfjaar zijn geen nieuwe studenten gestart; onderwijs en stageplekken waren niet of moeilijk te organiseren vanwege de coronamaatregelen. Als onderdeel van de programmalijn Human Capital van de Regiodeal is € 600.000 toegekend voor Alblasserdamse projecten op het gebied van praktijkleren op het Nedstaal terrein. Met het Leerwerkloket Drechtsteden en het Da Vinci College / Samenwerking Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB) zijn gesprekken gestart voor de uitwerking van praktijkleren. Door deze samenwerking worden "landingsplekken" gecreëerd voor kandidaten die via de Centrale Toegang worden bereikt. De ontwerpen van de rioolreconstructies Kerkstraat en de Zeilmakersstraat en de renovatie van de Willem Dreeshof zijn gerealiseerd met intensieve samenspraak met de bewoners en belanghebbenden. De aanpassing en openstelling van de Weegbree-ontsluiting is in goed overleg uitgevoerd.
Doorontwikkelen SMILE (P.J. Verheij/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	SMILE is als leerwerkbedrijf partner in de Rederij en voert zowel facilitaire diensten als de exploitatie van het Werkcafé. Door de coronamaatregelen is de oorspronkelijke opzet van het Werkcafé nog niet uit de verf gekomen. In de 2 ^e helft van 2020 is als gevolg van een herschikking in de portefeuillevdeling een andere wethouder voorzitter geworden van SMILE. De directie van SMILE heeft een businessplan geschreven waarmee beter ingespeeld kan worden op de veranderende omgeving. De discussie met het bestuur over de definitieve koers van SMILE zal in 2021 worden afgerond.
Inzetten wijkgericht werken Souburgh en Kinderdijk (D. Zandvliet/C.W.M. Jongmans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Samen met diverse organisatie en burgerparticipatie zijn er in dit kader contouren uitgezet voor een binnen(speel)tuin in de Eksterstraat.
Verzelfstandigen sportpark Souburgh (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Vooralsnog functioneert de GR Souburgh naar behoren en is dit onderwerp niet aan de orde geweest. Wel zijn er vanuit het sportakkoord stappen gezet richting meer samenwerking. Deze zullen in 2021 omgezet worden naar concrete actiepunten.

Meedoen in de samenleving		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Versterken jeugdhulp dichtbij (D. Zandvliet/P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 is ingezet om jeugdhulp naar de voorkant te realiseren. In maart is binnen de GR Dienst Gezondheid en Jeugd het besluit genomen om hier regionaal geld voor vrij te maken. Hierbij wordt een aantal producten uit de zorgmarkt gehaald en als algemene voorziening lokaal aangeboden zodat er minder vraag richting de regionale (dure) zorgmarkt gaat. Eén van de verwachte effecten is kostenvermindering. Omdat we regionaal verbonden zijn was dit een wat traag en complex proces, maar in 2021 kon hiermee in Alblaserdam gestart worden.
Intensiveren sport en bewegen (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Het ABC team heeft het afgelopen jaar nog meer samengewerkt met lokale partijen en verenigingen. Het succesvolle zomerpaspoort is hier een voorbeeld van. Gezamenlijk zijn er veel activiteiten georganiseerd voor jeugd en jongeren tijdens corona. Ook is er in samenwerking met de SWA hard gewerkt aan de doelgroep ouderen. Door ander aanbod te realiseren zijn veel ouderen in beweging gekomen. Het doel om te ondersteunen, stimuleren en te faciliteren blijft belangrijk. Partijen worden op deze manier in hun kracht gezet en krijgen de tools om dit soort activiteiten steeds zelfstandiger te organiseren. Ook is het lokaal sportakkoord uitgewerkt en klaar voor uitvoering. Vijf ambities zijn gekozen en daarbinnen zijn prioriteiten gesteld die gerealiseerd zullen worden. Ook zijn er veel samenwerkingen tot stand gekomen binnen de verschillende sportverenigingen. Corona liet partijen creatief worden en de gemeente heeft hierin kunnen faciliteren, stimuleren en ondersteunen. Er is steeds gewerkt vanuit een zo positief mogelijk oogpunt en hieruit zijn mooie initiatieven ontstaan.

Stimuleren ondernemersklimaat		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Faciliteren ondernemerschap (P.J. Verheij)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Corona heeft een enorme impact op ondernemend Alblasserdam; wij hebben onze dienstverlening hierop aangepast. Hierdoor konden er geen ondernemersbijeenkomsten plaatsvinden. Wel is er steeds gekeken hoe we de lokale ondernemers konden helpen met de maatregelen die tijdens de persconferenties door de overheid werden gepresenteerd. Het faciliteren van ondernemerschap is een doorlopend proces. Zo hebben we in 2020 geparticipeerd bij de schouw over de bedrijventerrein, de bereikbaarheid van de kruising Grote Beer/Helling, de parkeerplaatsen aan de Hoogendijk en bij economische adviseringen. Ieder kwartaal vindt overleg plaats met OV de Noord, de Ondernemerskring alblasserdam, het ondernemersfonds en de winkeliersverenigingen. Het creëren van een goed vestigingsklimaat hangt samen met Opleiden, Bereikbaarheid en Wonen; hier spelen we regionaal op in met de Groeiagenda en de Regiodeal. <u>Kwalitatief klanttevredenheidsonderzoek</u> (effectindicator) De raad heeft de gemeente de opdracht gegeven om een tweejaarlijks ondernemersgesprek te organiseren waarin wordt ingegaan op een aantal thema's. Met de resultaten maken we een plan van aanpak om de tevredenheid te kunnen vergroten. Vanwege corona is dit plan van aanpak doorgeschoven naar Q1 2021. <u>Reconstructie Vinkenwaard-Zuid</u> Eind 2020 is gestart met de voorbereidingsfase van het project door de afdeling buitenruimte. Er is een nauwe samenwerking met deze afdeling en ook de ondernemersverenigingen worden meegenomen in het proces.

Wat heeft het gekost in 2020?

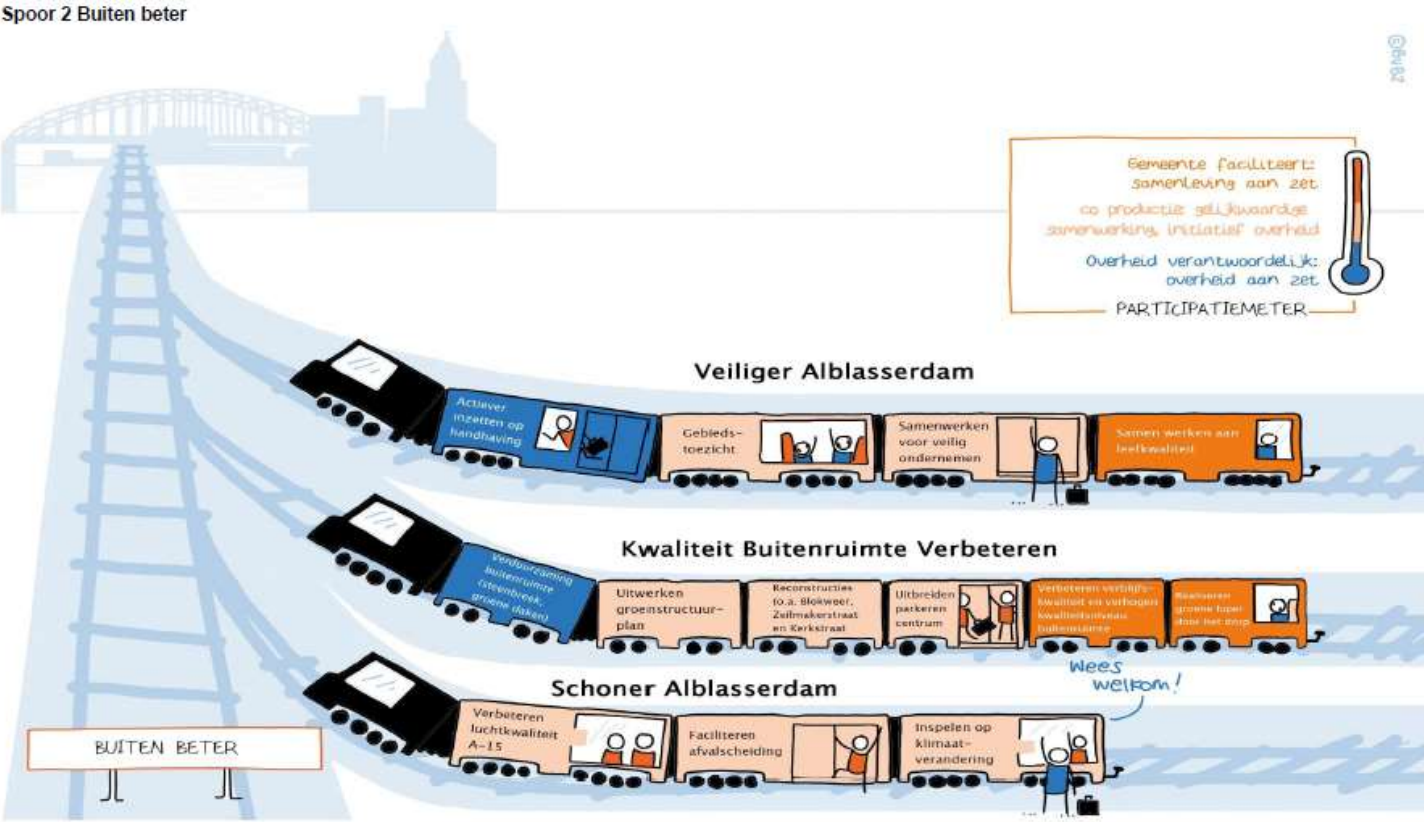
Actiever, zorgzamer & ondernemender													
		Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Jaarrekening 2020			Verschil begroting & jaarrekening 2020 (Plus = voordeel, Min = nadeel)		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
110	Weekmarkt	109	32	-77	109	32	-77	121	17	-104	-12	-14	-26
120	Economie	417	0	-417	417	0	-417	382	0	-382	34	0	34
380	Uitkeringen SDD	6.866	4.841	-2.025	9.552	7.449	-2.103	7.755	6.315	-1.440	1.796	-1.134	662
385	Sociale werkvoorzieningen	1.557	51	-1.506	1.516	51	-1.465	1.635	51	-1.584	-119	0	-119
390	Maatschappelijke ondersteuning	5.620	570	-5.050	5.646	570	-5.076	5.787	592	-5.195	-141	22	-119
395	Jeugd	7.390	59	-7.331	8.236	59	-8.177	8.037	80	-7.957	199	21	220
396	Participatie	453	0	-453	453	0	-453	775	0	-775	-322	0	-322
400	Vreemdelingen	108	0	-108	148	40	-108	122	0	-122	25	-40	-15
410	Gezondheid	137	0	-137	137	0	-137	143	1	-142	-6	1	-5
420	Kunst en cultuur	928	0	-928	1.221	0	-1.221	1.393	150	-1.243	-172	150	-22
425	Sport	1.156	41	-1.115	1.162	41	-1.121	1.130	33	-1.147	32	-8	24
430	Sportcomplexen en gymnastieklokalen	485	386	-99	742	-86	-356	699	-39	-259	44	53	97
455	Onderwijs Algemeen	1.941	-40	-1.601	2.091	398	-1.693	2.194	-27	-1.767	-103	29	-74
	Totaal programma	27.167	6.320	-20.847	31.430	9.026	-22.404	30.172	8.105	-22.067	1.256	-920	335
	Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal programma na bestemming	27.167	6.320	-20.847	31.430	9.026	-22.404	30.172	-8.105	-22.067	1.256	-920	335

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
380 Inkomensonder- steuning en minimabeleid		1.796.000 V	In de begroting was rekening gehouden met extra inkomsten en uitgaven voor de TOZO-regeling van 2,6 mln. De uiteindelijke uitgaven (en inkomsten) zijn ca. 1,1 mln. en liggen hiermee 1,5 mln lager dan waar rekening meegehouden was. Het overige verschil van ca. 200.000 lagere lasten wordt veroorzaakt door minder uitgaven voor inkomensondersteuning en minimabeleid.	1.134.000 N	Het nadeel van 1 mln op het product inkomensondersteuning wordt enerzijds veroorzaakt door 1,4 mln lagere inkomsten voor TOZO dan begroot en anderzijds door 400.000 meer inkomsten dan begroot vanuit het Rijk voor inkomensondersteuning en minimabeleid zoals o.a. 121.000 voor de vangnetuitkering 2018.
385 Sociale werkvoorziening		119.000 N	Op het product sociale werkvoorziening is sprake van een nadeel van 135.000 op de lasten via de Sociale Dienst Drechtsteden ten opzichte van de begroting.		
390 Maatschappelijke ondersteuning		141.000 N	De overschrijding op het product Maatschappelijke ondersteuning wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de hogere subsidie die aan de SWA voor het jaar 2020 is verstrekt.		
395 Jeugd		199.000 V	Als gevolg van corona is er minder uitgegeven aan activiteiten voor jeugd- en jongerenwerk (170.000). Ook zijn er minder inspecties uitgevoerd door de GGD bij kinderdagverblijven (18.000).		
396 Participatie		322.000 N	Op het product participatie is sprake van een nadeel van 322.000 op de lasten via de Sociale Dienst Drechtsteden ten opzichte van de begroting.		
420 Kunst en cultuur		172.000 N	De jaarafrekening 2019 (26.000) en de extra subsidie voor de culturele sector (25.000) maakt dat er 51.000 meer uitgegeven is aan SCCA. Verder is er € 51.000 uitgegeven aan het project kunstkanjers. Verder is de overschrijding veroorzaakt van 41.000 door hogere kosten van de restauratie van de molen Souburgh, en het saldo van diverse kleinere budgetafwijkingen binnen het product kunst en cultuur.	150.000 V	Van de gemeente Molenlanden is een bijdrage ontvangen van 41.000 vanuit het regionaal fonds voor de restauratie van de Souburghse Molen. Tevens is succesvol een subsidieaanvraag van 25.000 gedaan bij de provincie Zuid-Holland voor de culturele sector. De opheffing van de stichting OBA leidt tot een eenmalige bate van 84.000.
430 Sportcomplexen en gymnastieklokalen				53.000 V	Deze afwijking van de begroting is het gevolg van een hogere doorbelasting van uren aan de GR Souburgh en een SPUK-subsidie voor het zwembad.

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
455 Onderwijs Algemeen		103.000 N	Het nadeel op het product Onderwijs wordt veroorzaakt door een overschrijding op leerlingenvervoer. Waar de gedachte achter passend onderwijs is dat kinderen langer in het reguliere onderwijs terecht kunnen, is de praktijk dat scholen vanwege de diversiteit in achterstanden/problemen handelingsverlegen zijn. Dan gaan de leerlingen alsnog naar een vorm van speciaal onderwijs, buiten Alblasserdam. Er is daarmee een toename van het aantal leerlingen dat gebruikmaakt van de regeling leerlingenvervoer. Daarnaast zien we een toename van het aantal maatwerk-toekenningen voor taxi(bus)vervoer, de duurste vorm van leerlingenvervoer. Door uithuisplaatsingen, multiproblemen in een gezin, eenoudergezinnen met meerdere kinderen op meerdere scholen, enz. wordt er in overleg met bijvoorbeeld jeugdteam aangepast vervoer toegekend. Er is daarmee een toename van het aantal leerlingen dat met aangepast vervoer reist..		
Overige verschillen		118.000 V	Diverse overige verschillen	64.000 V	Diverse overige verschillen
Totaal		1.256.000 V		921.000 N	

Programma 2: Buiten beter



Wat hebben wij bereikt in 2020?

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

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Veiliger Alblasserdam	% inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in eigen buurt (Veiligheidsmonitor)	10% (2019)	De Veiligheidsmonitor vindt tweejaarlijks plaats. De eerstvolgende meting is eind 2021.
	Sociale overlast - % veel overlast (Veiligheidsmonitor)	11% (2019)	De Veiligheidsmonitor vindt tweejaarlijks plaats. De eerstvolgende meting is eind 2021.
Kwaliteit buitenruimte verbeteren	CROW normen; jaarlijks Meting beeldkwaliteit volgens CROW normen	Meting Alblasserdam 2019: - Verharding: 80% - Groen: 90% - Meubilair: 95% - Verzorging: 65%	Meting Alblasserdam 2020: - Verharding: 80% - Groen: 95% - Meubilair: 95% - Verzorging: 90%
	Bewonerspanel: 1. % bewoners dat kwaliteit buitenruimte eigen buurt ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde)	57% (2019)	De eerstvolgende meting vindt plaats in 2021
	2. % bewoners dat kwaliteit buitenruimte centrum ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde)	51% (2019)	
	3. bewoners dat kwaliteit buitenruimte Alblasserdam ervaart met een 7 of hoger (7 is streefwaarde)	51% (2019)	
	Aantal klachten/meldingen gemeentelijk meldpunt (streefwaarde gelijk of dalend aan vorige meting)	2019: 1.927 waarvan 497 in nov/dec via fixi	2020: 3.590
Schoner Alblasserdam	Gegevens meetpunt (DCMR)	Fijn stof (PM10): 20,81 ug/m3 (2019)	Fijn stof (PM10): 20,2 ug/m3 (2020)

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
		Dagen > 50 ug/m3 : 0 (jul-dec 2019) Stikstofdioxide (NO2): 30,3 ug/m3 (2019)	Dagen > 50 ug/m3 : 3 (2020) Stikstofdioxide (NO2): 26,3 ug/m3 (2020)

Conclusies en duiding Spoor 2: Buiten beter

De beeldkwaliteit is toegenomen ten opzichte van de meting in 2019. In 2020 zijn de meldingen openbare ruimte met bijna 100% gestegen. Dit is een direct gevolg van de nieuwe app FIXI. De gebruiksvriendelijke werking van deze app heeft een duidelijk positief effect gehad op het aantal meldingen. Een nadelig effect is echter de toename van de werkdruk om deze meldingen naar behoren af te handelen. Uit de meetgegevens van het meetpunt blijkt een lichte daling stikstofdioxide.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2020?

Veiliger Alblasserdam		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Actiever inzetten op handhaving (J.G.A. Paans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	In februari is het handhavingsbeleid 2020-2023 vastgesteld. Als gevolg van de Covid-19 pandemie is de beschikbare handhavingscapaciteit ingezet op het handhaven van de noodverordeningen en de tijdelijke Wet maatregelen Covid-19. Hierbij is tevens een beroep gedaan op de handhavingscapaciteit van de Omgevingsdienst Zuid Holland Zuid. Tevens is de mate van inzet op de prioriteiten hondenpoep, parkeeroverlast en overlast jongeren geïntensiveerd. En is er tijdelijke sprake geweest van het afsluiten van het Lammetjeswiel. In het kader van de aanpak van ondermijnende criminaliteit is onder regie van de gemeente gestart met een signaleringsoverleg teneinde signalen van (georganiseerde) criminaliteit op te werken tot dossiers waarop handhavend kan worden opgetreden.
Gebiedstoezicht (J.G.A. Paans)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Het gebiedstoezicht kreeg mede door Covid-19 een andere invulling dan vooraf werd beoogd. Lokaal moest worden geanticipeerd op landelijk geldende maatregelen. Het sluiten van (horeca)bedrijven als gevolg van de noodverordening droeg er aan bij dat het beeld in het centrum als rustig kan worden omschreven. Daarentegen werd Alblasserdam op zomerse dagen geconfronteerd met groepen mensen die recreëerden op en om de vele wateren in Alblasserdam.

Veiliger Alblasserdam		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Samenwerken voor veilig ondernemen (P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Vanuit het corona kernteam is een actieve digitale communicatie onderhouden met bedrijven en ondernemers. De landelijke maatregelen hadden grote gevolgen voor ondernemers en ambtelijk moesten veel vragen worden beantwoord. Dit vroeg om continue afstemming met veiligheidsregio Zuid Holland Zuid. Schouwronde konden vanwege de maatregelen niet worden uitgevoerd echter door bedrijven contactfunctionarissen is maximaal ingezet om verbinding te onderhouden. Hierbij werd onder andere gebruik gemaakt van digitale nieuwsbrieven.
Samen werken aan leefkwaliteit (J.G.A. Paans)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	Het sociale leven werd grotendeels platgelegd door Covid-19 maatregelen. Evenementen en activiteiten konden nauwelijks plaatsvinden. In die zin kan worden gesteld dat de leefkwaliteit in het algemeen werd beperkt. Bezoeken avonden konden niet doorgaan. Contact met bewoners of ondernemers verliep hoofdzakelijk digitaal. Voorbereiding op evenementen als Oud en Nieuw werden als gevolg van het vuurwerkverbod aangepast. Er werd ingezet op alternatieven voor jongeren waarbij ABC-team en Jongerenwerk intensief hebben samengewerkt met handhavingpartners.

Kwaliteit buitenruimte verbeteren		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Verduurzaming buitenruimte (steenbreek, groene daken) (P.J. Verheij)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Er is beleid geformuleerd voor inwoners die dat willen, om onder voorwaarden een geveltuintje aan te mogen leggen. Bij de reconstructies blijft aandacht voor het vergroten van het groenareaal ten koste van verharding. Waar mogelijk wordt gekozen voor waterpasserende bestrating of halfverharding in parkeervakken of voet/fietspadpaden. Helaas is er door corona geen persoonlijk contact geweest met bewoners om blijvend aandacht te vragen bij reconstructies voor het vergroenen van tuinen.
Uitwerken groenstructuurplan (P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Bij reconstructies en ontwikkelingen dient het groenstructuurplan steeds als onderlegger voor vergroening of toetsing. Het groenstructuurplan maakt immers onderdeel uit van de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR). Concrete uitwerking van beleid voor snippergroen, bomenverordening en groene kaart zijn gestagneerd en zullen gecombineerd worden met de nieuwe Omgevingswet. In 2020 is het nieuwe Speelruimtebeleidsplan uitgewerkt, wat in 2021 ter vaststelling aan de gemeenteraad wordt aangeboden.

Kwaliteit buitenruimte verbeteren		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Reconstructies (o.a. Blokweer, Zeilmakerstraat en Kerkstraat) (P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 zijn de 3 ^{de} fase van de reconstructie en herinrichting van de wijk Blokweer 2 en de herinrichting van de buitenruimte rond het nieuwe IKC de Twijn in uitvoering gekomen en begin 2021 afgerond. De voorbereidingen van de geplande werkzaamheden in de Kerkstraat en Zeilmakerstraat zijn voortgezet. Beide gaan in de loop van 2021 van start. Verder is in 2020 de Willem Dreeshof herbestraat.
Uitbreiden parkeren centrum (A. Kraijo / P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Met het gereedkomen van de Havenstraat is ook de parkeerterrein daar weer ter beschikking gekomen. Op het voormalige Wipmolenterrein is, in afwachting van de nieuwbouw plannen en de ontwikkelingen van het Havengebied, een tijdelijk parkeerterrein ingericht.
Verbeteren verblijfskwaliteit en verhogen kwaliteitsniveau buitenruimte (P.J. Verheij)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	In 2020 is een ontwikkelingsproces gestart met een langetermijnvisie op onderhoud. Een veelal reactief onderhoudsregime wordt omgevormd tot een planmatige onderhoudsstrategie. Hiervoor stellen we gedurende 2021 beheerplannen op met bijbehorende onderhoudscontracten. Hierdoor kunnen we gericht en sneller sturen op onderhoud waardoor gebreken sneller worden aangepakt en schadegroei wordt voorkomen. We kunnen hiermee sneller reageren op meldingen uit de samenleving die ons via bijvoorbeeld Fixi bereiken, of die we zelf constateren. Ook kan hiermee een duidelijker antwoord worden gegeven op de termijn van reconstructie of groot onderhoud van een straat of buurt. We hebben een inrichtings- en kwaliteitsstandaard opgesteld, de LIOR, waarmee we goede ervaringen van inrichting standaardiseren en onderhoud door standaardisatie van materialen en vormgeving efficiënter maken. Door de vormgevingskeuzes in de LIOR biedt dit ook een duidelijk handvat voor de samenleving bij het aanvragen van wijzigingen als inritten of bij inspraak bij herinrichtingsplannen.
Realiseren groene loper door het dorp (P.J. Verheij)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	De uitwerking is gestagneerd in 2020 en zal in 2021 worden opgepakt. O.a. de eiken aan de Randweg en de Plantageweg die deel uitmaken van de Groene Loper hebben recent een behandeling ondergaan waarmee extra voeding en beluchting is aangebracht om de groeiomstandigheden voor de komende 5-10 jaar te verbeteren

Schoner Alblasserdam		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Verbeteren luchtkwaliteit langs A15 (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	De pilot “fijnstofzuiger” is afgerond. De conclusie van deze pilot was helaas dat er weinig effect was op de luchtkwaliteit bij het inzetten van een fijnstofzuiger bij de tunnel. Echter hebben we hierdoor wel meer kennis opgedaan over mogelijkheden tot verbeteren luchtkwaliteit en veel samengewerkt met andere instanties.
Faciliteren afvalscheiding (P.J. Verheij)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Vanaf Q2 is de frequentie van de PMD inzameling (plastic) verhoogd van eens in de vier weken naar eens in de twee weken. Inzameling van textiel is overgeheveld naar Opnieuw en Co. De textiel inzamelcontainers zijn vernieuwd en het aantal is uitgebreid. Bij de hoogbouw van Pieter de Hooghplaats en Nicolaas Beetsstraat zijn papiercontainers geplaatst. In Q4 is begonnen met de uitrol van GFTE containers voor de hoogbouw. De laatste ondergrondse verzamelcontainers voor restafval zijn geplaatst in de wijk Blokweer.
Inspelen op klimaatverandering (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Begin 2020 is de groene daken actie afgerond. In 2020 is ook de basis gelegd voor samenwerking met de regio Ablasserwaard Vijfheerenlanden om gezamenlijk een regionale klimaatadaptatiestrategie op te stellen. Als onderdeel van de Stresstest Klimaatverandering is een aanvullende opdracht uitgevoerd om behalve voor het ondergrondse deel (riolering), ook de effecten door te berekenen voor het bovengrondse gedeelte (water op straat.) De resultaten geven een goede basis voor het plannen van maatregelen op de locaties waar dat het hardste nodig is. Resultaten worden in 2021 samen met het basisrioleringsplan aan het college aangeboden.

Wat heeft het gekost in 2020?

Buiten beter													
		Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Jaarrekening 2020			Verschil begroting & jaarrekening 2020 (Plus = voordeel, Min = nadeel)		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
80	Brandweer	1.441	0	-1.441	1.436	0	-1.436	1.404	4	-1.400	32	4	36
90	Rampenbestrijding en -plan	21	0	-21	21	0	-21	110	0	-110	-89	0	-89
100	Integrale veiligheid	439	18	-421	439	18	-421	579	3	-576	-139	-15	-155
300	Wegen straten en pleinen	1.248	50	-1.198	1.248	50	-1.198	1.432	229	-1.203	-184	179	-5
310	Openbare verlichting	248	17	-231	248	17	-231	260	62	-198	-12	45	33
320	Straatmeubilair	17	0	-17	17	0	-17	12	0	-12	5	0	5
350	Waterkering en afwatering	369	0	-369	369	0	-369	342	198	-144	27	198	225
355	Openbaar groen	1.904	0	-1.904	1.904	0	-1.904	1.830	7	-1.823	75	7	81
360	Reiniging	2.739	2.939	200	2.761	2.939	178	3.003	2.989	-14	-241	50	-192
365	Riolering	1.043	1.520	477	1.043	1.520	477	1.201	1.580	379	-158	60	-98
	Totaal programma	9.469	4.544	-4.925	9.486	4.544	-4.942	10.173	5.072	-5.101	-684	526	-158
	Mutaties reserves	171	0	-171	171	0	-171	72	0	-72	99	0	99
	Totaal programma na bestemming	9.640	4.544	-5.096	9.657	4.544	-5.113	10.245	-5.072	5.173	-585	526	-59

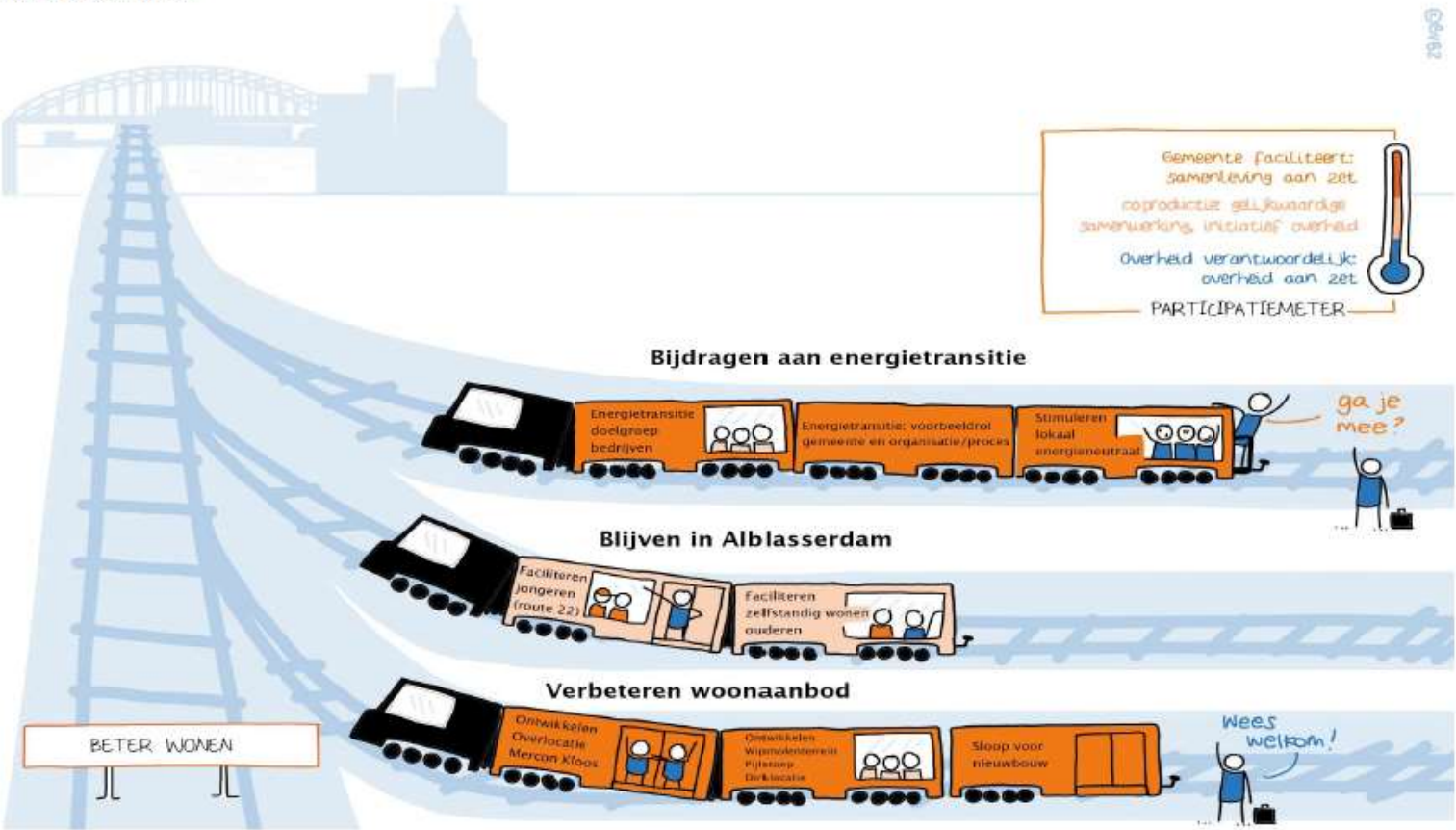
Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
090 Rampenbestrijding		89.000 N	Vanwege coronamaatregelen zijn extra kosten gemaakt voor handhaving op noodverordeningen door OZHZ en communicatie. Deze overschrijding wordt gecompenseerd door extra middelen die via de algemene uitkering zijn ontvangen ter compensatie van corona uitgaven.		
100 Integrale veiligheid		139.000 N	Vanwege coronamaatregelen zijn extra kosten gemaakt voor inzet BOA's vanwege handhaving coronamaatregelen. Deze overschrijding wordt gecompenseerd door extra middelen die via de algemene uitkering zijn ontvangen ter compensatie van corona uitgaven.		
300 Wegen, straten en pleinen		184.000 N	De kapitaallasten zijn hoger dan geraamd. Ook is het onderhoud aan wegen hoger dan begroot, o.a. door straatwerk in het kader van de Telecommunicatiewet en door schade en vandalisme.	179.000 V	De leges voor het uitvoeren van werkzaamheden in het straatwerk door derden in het kader van de Telecommunicatiewet zijn hoger dan geraamd. Hiertegenover staan uitgaven voor herstel van het straatwerk. Corresponderende uitgaven voor een deel van deze inkomsten worden in 2021 gerealiseerd.
350 Waterkering en afwatering				198.000 V	De voorziening baggeren is vrijgevallen omdat er geen actueel meerjarenonderhoudsplan aanwezig is. Bij de resultaatbestemming wordt de vorming van een bestemmingsreserve baggeren meegenomen.
355 Openbaar groen		75.000 V	De kapitaallasten zijn lager dan geraamd. Afschrijving vindt plaats het jaar volgend op het jaar van realisatie. Door latere definitieve afronding van projecten verschuift het eerste jaar van afschrijving.		
360 Reiniging		241.000 N	Er zijn meer kosten gemaakt voor afvalinzameling vooral omdat inwoners meer thuis hebben gewerkt en daardoor meer huishoudelijk afval hebben veroorzaakt. Ook het afval in de openbare ruimte is toegenomen. De extra kosten zijn terug te zien in de eindafrekening HVC (145.000) en de overige kosten reiniging die hoger zijn dan begroot.	50.000 V	De bijdragen uit het Afvalfonds zijn € 80.000 hoger dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Daarnaast zijn de inkomsten van de afvalstoffenheffing € 30.000 lager dan begroot.

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
365 Riolering		158.000 N	Het nadeel aan lasten is gelijk aan de begrote storting in de reserve Riolering. Dit is in de realisatie geboekt als reguliere uitgave in plaats van als mutatie reserve, maar levert per saldo geen nadeel op voor het product Riolering.	60.000 V	De belastingopbrengst is hoger uitgevallen dan begroot.
Mutaties reserves		99.000 V	Dit bedrag is het saldo van de begrote reserveonttrekking op het product riolering en de werkelijke onttrekking tlv de voorziening en de reservedotatie die het gevolg is van het gerealiseerde positieve saldo op dit product.		
Overige verschillen		52.000 V	Diverse overige verschillen	41.000 V	Diverse overige verschillen
Totaal		585.000 N		526.000 V	

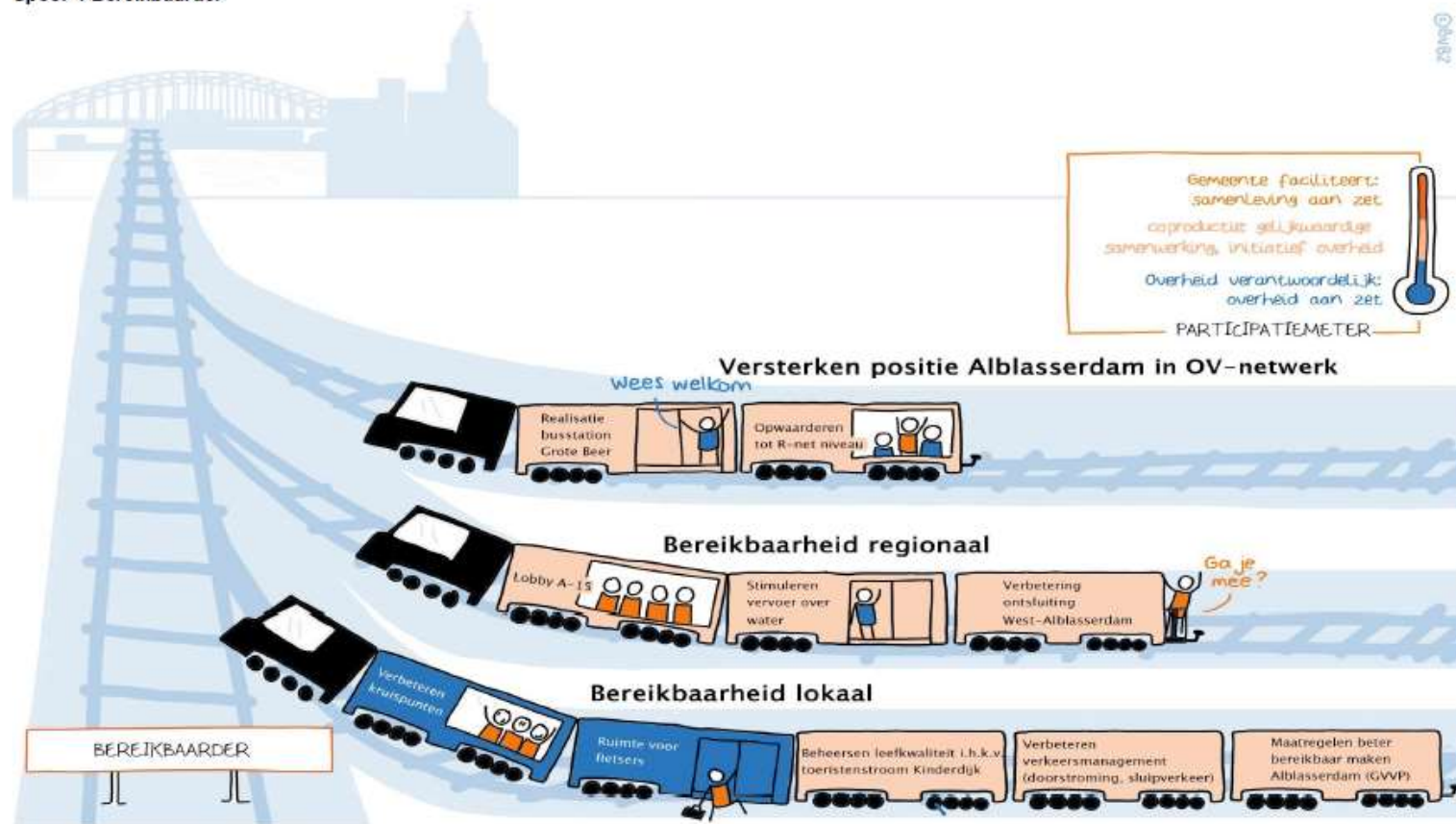
Programma 3: Beter wonen & Bereikbaar

Spoor 3 Beter wonen



Definitieve versie 2 juli 2018

Spoor 4 Bereikbaar



Definitieve versie 2 juli 2018

Wat hebben wij bereikt in 2020?

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 2019	Jaarrekening 2020
Bijdragen aan energietransitie	Gemeentelijke duurzaamheidsindex (GDI), waaronder gezondheid, hernieuwbare energie, energiegebruik, water, financiële weerbaarheid	GDI 2.0: 5,8 (2019) drie dimensies: - Mens en Maatschappij: 6,6 - Milieu, Natuur en Grondstoffenkringloop: 5,1 - Economie: 6,2	2021: 5,9 6,6 5,2 6,4
Blijven in Alblaserdam	Indicatoren gebruikt in regionaal verhuisonderzoek	Is nog niet uitgevoerd, volgt later in 2020	Verhuissaldo huishoudens naar inkomen 2018: Laag inkomen: -23 Midden inkomen: -22 Hoog inkomen: -13 Totaal -58 2019: Laag inkomen: -4 Midden inkomen: -11 Hoog inkomen: -11 Totaal -26
Verbeteren woonaanbod	Aantal nieuwbouwwoningen per jaar (hoe meer hoe beter), verdeeld naar diverse waardenklassen (OCD – 4 jaarlijks verhuisonderzoek)	2018: 53 totaal	2019: 33 (CBS) 2020: nog niet beschikbaar
	Zoektijd naar een geschikte woning - hoe korter hoe beter (Corporaties/OCD Beschikbaarheidsmonitor)	2019: 2,7 jaar	2020: 2,4 jaar
	Gemiddelde WOZ - en verschil t.o.v. NL (OCD – 4 jaarlijks verhuisonderzoek)	Alblaserdam 2018: 204.000	Alblaserdam 2020: 234.000

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
		2019: 217.000 Nederland 2018: 230.000 2019: 248.000	Groei 2018-2020: 14,7% Nederland 2020: 270.000 Groei 2018-2020: 17,4%

Conclusies en duiding Spoor 3: Beter wonen

De meting van de gemeentelijke duurzaamheidsindex in 2020 is redelijk vergelijkbaar met de meting in 2019. De overige effectindicatoren ontwikkelen zich licht ten opzichte van de nulmeting in 2019.

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

Locomotief	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Versterken positie Alblaserdam in OV-netwerk	Geen indicator beschikbaar	-	-
Bereikbaarheid regionaal	Geen indicator beschikbaar	-	-
Bereikbaarheid lokaal	Bewonerspanel % bewoners dat de bereikbaarheid van Alblaserdam tussen woon-werk of woon-school ervaart met een 7 (richting) of hoger. Inclusief toelichtende vraag m.b.t. duiding van rapportcijfer)	52% (2019)	De eerstvolgende meting vindt plaats in 2021

Conclusies en duiding Spoor 4: Bereikbaarder

In 2019 is via het bewonerspanel de nulmeting uitgevoerd op een aantal kwalitatieve indicatoren. De volgende meting wordt uitgevoerd in 2021.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2020?

Bijdragen aan energietransitie		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Energietransitie: Doelgroep bedrijven (A. Kraijo / P.J. Verheij)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	In 2020 is gewerkt aan het ontwikkelen van het zakelijk regionaal energieloket. Deze is begin 2021 online gekomen. Daarnaast is een aantal bedrijven door OZHZ bezocht om te zorgen dat zij voldeden aan de energiemeldplicht. Daarnaast zijn bedrijven door onder andere nieuwsbrieven betrokken bij het opstellen van de Regionale Energie Strategie.
Energietransitie: Voorbeeldrol gemeente en organisatie/proces (A. Kraijo / P.J. Verheij)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	Er zijn onderzoeken uitgevoerd bij twee gemeentelijke gebouwen om verduurzamingsmogelijkheden en –plichten in kaart te brengen. Daarnaast is er ook begonnen met het schrijven van een plan van aanpak verduurzamen vastgoed. Met de regio is in 2020 de concept Regionale Energie Strategie (RES) opgesteld in is een begin gemaakt met de RES 1.0 en de Transitievisie warmte.
Stimuleren lokaal energieneutraal (A. Kraijo)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	Er zijn verscheidene acties uitgevoerd om lokale energiebesparing en energieopwekking te stimuleren: onder andere duurzame buurtacties, collectieve inkoopacties, cadeaubonnen voor energie besparende maatregelen en webinars over verschillende onderwerpen. Ook is de bekendheid van het regionaal energieloket vergroot.

Blijven in Alblasserdam		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Faciliteren jongeren (route 22) (D. Zandvliet / A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 heeft er een aantal projecten op het gebied van jongerenparticipatie stil gelegen vanwege de coronacrisis. Een overzicht van een aantal activiteiten die wel hebben plaatsgevonden is eerder bij het spoor Actiever & Zorgzamer toegelicht. Naast deze activiteiten is er in 2020 nog meer voor kinderen en jongeren georganiseerd. Zo zijn we in 2020 doorgegaan met het project Moneyfit door jongerenwerk Jeugd-Punt en Stichting Schuldhulpmaatje. Samen is de website www.moneyfit.nl/alblasserdam ontwikkeld waarop jongeren terecht kunnen voor al hun vragen over het regelen van geldzaken. Ook hebben we in het najaar van 2020 een analyse gemaakt van de situatie voor jongeren op de woningmarkt in Alblasserdam. Dit op basis van het RIGO-rapport, de beschikbaarheidsmonitor van WK10 en het verhuisonderzoek van het OCD.

Blijven in Alblasserdam		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Faciliteren zelfstandig wonen ouderen (D. Zandvliet)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Het faciliteren van zelfstandig wonen ouderen is going concern geworden. Er is een aantal activiteiten en projecten opgezet en voortgezet (onder andere in samenwerking met de SWA). We zijn verder aan de slag gegaan met het preventief huisbezoek, mantelzorgondersteuning, eenzaamheidsprogramma en er zijn activiteiten gericht op ouderen. Bijvoorbeeld het balkongym en Alblasserdam beweegt.

Verbeteren woonaanbod		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Ontwikkelen oeverlocatie Mercon Kloos (A. Kraijo)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	In 2020 zijn wij geconfronteerd met het faillissement van de ontwikkelaar van de locatie "Mercon-Kloos". Een wijziging van de eigendomssituatie heeft plaatsgevonden en FSD treedt op als de nieuwe ontwikkelaar. De met Whoonapart gesloten anterieure overeenkomst is overgedragen aan de nieuwe combinatie (eigenaar/ontwikkelaar). Daarnaast is op verzoek van deze nieuwe combinatie ruimte geboden om de oorspronkelijke plannen te optimaliseren, mits hiervoor voldoende draagvlak aanwezig is. Ontwikkelaar FSD heeft hiertoe diverse participatiemomenten georganiseerd en heeft vervolgens eind 2020 een gewijzigd stedenbouwkundigplan voorgelegd waarover in q1 2021 besluitvorming plaats heeft gevonden.
Ontwikkelen Wipmolenterrein, Pijlstoep, Dirklocatie (A. Kraijo)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	Wipmolenterrein: Eind 2020 heeft Woonkracht10 een voor hen aanvaardbaar en haalbaar planvoorstel gepresenteerd aan de gemeenteraad. Eerder dat jaar zijn diverse contacten geweest met Woonkracht10 over een door de raad opgesteld initiatiefvoorstel. Ideeën hieruit zijn door Woonkracht10 meegenomen in het uiteindelijke voorstel. Definitieve besluitvorming over het planvoorstel van Woonkracht10 zal 1 ^e helft 2021 plaatsvinden.
Sloop voor nieuwbouw (A. Kraijo)	Gemeente faciliteert, samenleving aan zet	In 2020 zijn flinke stappen gezet in de projecten Baas-locatie, Kassen-locatie, Wasserij Beest-locatie en Manege-locatie. Voor de Baas-locatie, Kassen-locatie en Wasserij Beest-locatie (Bogor-locaties) zijn inspraakrondes georganiseerd en is een start gemaakt met de wijziging van het bestemmingsplan. Deze procedure zal in 2021 worden afgerond. Voor de Manege-locatie zijn forse stappen gemaakt in het maken van een acceptabel stedenbouwkundigplan. Ook hier is de verwachting dat in 2021 de wijziging van het bestemmingsplan gereed zal zijn.

Versterken positie Alblaserdam in OV-netwerk		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Realisatie busstation Grote Beer (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Over 2020 zijn geen ontwikkelingen te melden over de ontwikkeling van het regionale busstation .
Opwaarderen tot R-net niveau (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 zijn in samenwerking met de provincie Zuid-Holland de voorbereidingen gestart om de 2 ^{de} fase R-net Haltes aan te leggen. Op enkele locaties is dit een moeilijke opgave vanwege de beperkte beschikbare ruimte.

Bereikbaarheid regionaal		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Lobby A15 (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	De gemeente Alblaserdam is betrokken bij de overleggen van de MIRT-verkenning die het ministerie samen met de regio en diverse stakeholders uitvoert naar verbetermogelijkheden voor de A15 Papendrecht – Gorinchem.
Stimuleren vervoer over water (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	In 2020 is een regionale Haltevisie vastgesteld met als doel de zichtbaarheid en bereikbaarheid van de haltes van de waterbus in de regio te verbeteren. De ponton bij de halte in Alblaserdam is eigendom van de gemeente en heeft na ruim 15 jaar een groot onderhoudsbeurt nodig. Tegelijkertijd wordt een upgrade op basis van de Haltevisie uitgevoerd. Uitvoering zal in 2021/2022 plaats vinden. Per 1-1-2022 is er een nieuwe vervoerder gecontracteerd die het vervoer over water in de regio uit gaat voeren.
Verbeteren ontsluiting West-Alblaserwaard (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Het uitvoeringsplan GVVP wordt op een later moment in de raad besproken en daarbij moet blijken wanneer deze activiteit wordt opgepakt. Bij de besluitvorming over het GVVP is besloten om eerst aandacht te besteden aan de kruising Oude Torenweg/Vinkenspolderweg en Grote Beer/De Helling.

Bereikbaarheid lokaal		
Wagon (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Verbeteren kruispunten (A. Kraijo)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Na de aanpak van enkele kruispunten in voorgaande jaren is in 2020 geen apart project uitgevoerd. Veiligheid op kruisingen blijft speciale aandacht houden bij ontwerpen en reconstructies.
Ruimte voor fietsers (A. Kraijo)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Als onderdeel van de reconstructie Blokweer 2 wordt een nieuwe fietsverbinding aangelegd tussen de Kamgras en Plantageweg.
Beheersen leefkwaliteit i.h.k.v. toeristenstroom Kinderdijk (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Met de realisatie van de nieuwe camperplaats is de locatie op het Zuiderstek vrij gekomen voor het parkeren van bezoekers van Kinderdijk. Om deze parkeerplaats te laten functioneren is vergunning parkeren ingevoerd op delen van de West Kinderdijk en is een shuttleservicedienst actief ingezet om de toeristen van Zuiderstek naar de molens te brengen. In 2021 zal dit geëvalueerd en gecontinueerd worden.
Verbeteren verkeersmanagement (doorstroming, sluipverkeer) (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Met een raads werkgroep is gesproken over de GVVP Oude Torenweg / Vinkenvolderweg. Naar aanleiding daarvan zijn op de kruising barriers geplaatst. Tevens is op verzoek van de raads werkgroep besloten om voorlopig niet te investeren in sluipverkeerwerende maatregelen. Hiervoor wordt eerst de uitvoering en het effect van de A15 maatregelen Papendrecht – Sliedrecht afgewacht en de aanpassing van de aansluiting A15/N3.
Maatregelen beter bereikbaar maken Alblasserdam (GVVP) (A. Kraijo)	Coproductie: gelijkwaardige samenwerking, initiatief overheid	Samen met een ontwerp bureau en bedrijven is een studie gemaakt van mogelijke oplossingen voor de kruising Helling – Grote Beer. Vooral de vaak stagnerende verkeersafwikkeling vanuit Nieuwland baart zorgen. Komende jaren worden de ideeën verder uitgewerkt en ondermeer besproken met Rijkswaterstaat.

Wat heeft het gekost in 2020?

		Beter wonen & bereikbaar											
		Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Jaarrekening 2020			Verschil begroting & jaarrekening 2020 (Plus = voordeel, Min = nadeel)		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
130	Ruimtelijke en stedelijke ontwikkeling	483	-28	-455	488	28	-460	747	37	-710	-259	9	-250
140	Volkshuisvesting	127	-1	-126	127	1	-126	108	2	-106	19	1	20
160	Bouw- en sloopvergunningen	1.265	-698	-567	1.439	898	-541	1.276	800	-476	162	-98	64
170	Woonwageningen	42	0	-42	42	0	-42	87	0	-87	-45	0	-45
200	Grondexploitatie	1.350	-1.350	0	1.771	1.610	-161	4.844	6.676	1.832	-3.073	5.066	1.993
330	Verkeer	115	0	-115	115	0	-115	273	0	-273	-159	0	-159
340	Openbaar vervoer	55	0	-55	55	0	-55	26	0	-26	29	0	29
345	Vastgoed	634	-543	-91	634	543	-91	752	798	46	-118	255	137
370	Milieu	605	0	-605	801	143	-658	759	112	-647	42	-31	11
440	Recreatie en toerisme	170	-16	-154	240	26	-214	231	8	-223	8	-18	-10
445	Accommodaties	44	-12	-32	44	12	-32	69	0	-69	-25	-12	-37
	Totaal programma	4.890	2.648	-2.242	5.756	3.261	-2.495	9.172	8.433	-739	-3.419	5.172	1.753
	Mutaties reserves	0	0	0	0	99	99	2.037	107	-1.930	-2.037	8	-2.029
	Totaal programma na bestemming	4.890	2.648	-2.242	5.755	3.360	-2.396	-7.135	-8.326	-1.191	-5.456	5.180	-276

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
130 Ruimtelijke en stedelijke ontwikkeling		259.000 N	De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product ruimtelijke ordening zijn € 126.000 hoger dan begroot. Ter uitvoering van het besluit van september 2019 is een eenmalige bijdrage van € 100.000 betaald voor de gebiedsontwikkeling Nedstaal ten laste van de Algemene reserve.		
160 Bouw- en sloopvergunningen		162.000 V	De inwerkingtreding van de Omgevingswet is met een jaar uitgesteld. Eerder ingeplande werkzaamheden hebben daardoor niet plaatsgevonden en is het resterende geraamde bedrag van € 50.000 niet uitgegeven. De onderschrijding jaarprogramma OZHZ bedroeg € 49.000. Daarnaast heeft er een positieve afrekening OZHZ over 2019 plaatsgevonden van € 21.000 en is er een kleine onderschrijding op overige componenten binnen dit product.	98.000 N	Mede als gevolg van de coronamaatregelen zijn er minder aanvragen voor een vergunning binnengekomen wat effect heeft op de geraamde legesopbrengsten.
200 Grondexploitatie	Grondexploitaties	3.027.000 N	Zie toelichting baten. De investeringen en opbrengsten van de actieve grondexploitaties worden verwerkt via de programmarekening en de mutatie van het verschil wordt overgeheveld naar de balans ter verwerking in de balanswaardering. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat in de programmarekening. Er is een tussentijdse winstneming verwerkt van € 1.950.000	4.978.000 V	Het positieve resultaat is het gevolg van de verkoop van grond per 31 december 2020 binnen het project Waterhoven. Zie verdere toelichting in de paragraaf grondexploitaties.
	Overige projecten	45.000 N	De voorbereidingskosten voor het Haven gebied zijn € 25.000 hoger dan begroot o.a. door iets hogere kosten dan voorzien voor inhuur specialistische kennis en een niet begrote schadeloosstelling. Daarnaast zijn nog nagekomen lasten verantwoord voor afgesloten projecten.	88.000 V	Verrekening reserve ten behoeve van afronding restauratie Molen Souburgh.
330 Verkeer		159.000 N	De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. De afdelingskosten op het product verkeer zijn € 158.000 hoger dan begroot.		
345 Vastgoed		118.000 N	De budgetten voor de exploitatie van Landvast en Participand en het pand Zeelt 2 (CJ&G) zijn in 2020 (evenals in 2019) overschreden met respectievelijk 33.000, 35.000 en 36.000.	255.000 V	In 2020 hebben er verkopen plaatsgevonden (o.a. Pijlstroep) waarvoor geen begrotingswijziging in de bestuursrapportages 2020 is verwerkt. Daarnaast zijn de huurinkomsten hoger dan begroot.
Mutaties reserve		2.037.000 N	Betreft verrekening met de reserve grondexploitatie ten behoeve van tussentijdse winstneming en restauratie Molen Souburgh.	8.000 V	Betreft verrekening met de reserve grondexploitatie o.a. ten behoeve van Haven-Zuid.
Overige verschillen		28.000 V	Diverse overige verschillen	51.000 N	Diverse overige verschillen.
Totaal		5.456.000 N		5.211.000 V	

Programma 4: Dienstverlening en bestuur

Wat hebben wij bereikt in 2020?

Fundament	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Dienstverlening	Minimaal 80% van alle vragen aan de gemeente (balie) worden in 1x afgehandeld (Dienstverlening Drechtsteden interne meting)	88,2% (2019)	90,0% (2020)
	Bereikbaarheid gemeente (Dienstverlening Drechtsteden interne meting): telefonie, webvragen	3,6 (2018) 4 (2019) (cijfer snel geholpen op schaal van 1 tot 5)	Telefonie 74,6% (2020), 73,2% (2019) Webvragen 69,8% (2020), 65,5% (2019) (in percentages) Telefonische bereikbaarheid 4,3 in 2020
Bestuur / Communicatie	OCD Monitor Communicatie en bestuur (2 jaarlijks) - % oordeel en vertrouwen in gemeentebestuur; - % onvoldoende - indicatorscore bewoners worden betrokkenheid bij (uitvoering van) gemeentelijke plannen - indicatorscore inwoners krijgen ruimte voor initiatieven en ideeën	Monitor Communicatie en bestuur, nieuwe meting komt dit jaar	2020 17%, (was 16% in 2017) 5,5 (was 5,4 in 2017) 5,9 (was 5,9 in 2017)

Conclusies en duiding Fundament: Dienstverlening en bestuur

In 2020 is ruim voldaan aan de norm dat minimaal 80% van alle vragen aan de gemeente in 1x worden afgehandeld. De beoordeling van de bereikbaarheid van de gemeente is toegenomen t.o.v. 2019. Dit jaar heeft weer een nieuwe meting voor de Monitor Communicatie en bestuur plaatsgevonden met een lichte stijging van de score.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2020?

Dienstverlening en bestuur		
Fundament (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Dienstverlening (J.G.A. Paans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	De Corona-pandemie had zeker ook effect op de gemeentewinkel. Het aantal vragen via web& telefonie steeg en de gemiddelde gespreksduur ook. Gelukkig bleef de klanttevredenheid onveranderd hoog. Daarnaast is gewerkt aan digitale ontwikkelingen: • Sinds april 2020 kunnen kersverse ouders digitaal aangifte doen van de geboorte van hun kind. • Vanaf eind 2020 kunnen stembureauleden zelf digitaal aangeven of zij de volgende verkiezing weer mee doen. • De webpagina's van de gemeentewinkel zijn toegankelijk gemaakt volgens de richtlijnen van de Wet Digitale Toegankelijkheid. Daarnaast hebben we meegedaan aan 2 landelijke innovatieve projecten: • Het onderzoek of inwoners zich kunnen identificeren via de telefoon. • Het onderzoek naar de inzet van een Chatbot voor het beantwoorden van vragen van klanten. Dit heeft geleid tot de invoering van de virtuele assistent 'GEM'. Lokaal is daarnaast ook – met succes - ingezet op het verder verbeteren van de telefonische bereikbaarheid.
Bestuur (J.G.A. Paans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Het bestuur heeft zich naast de inhoudelijke lijnen in 2020 vanwege Corona vooral ingezet op de saamhorigheid en collectiviteit in het dorp. Dit door verbindend op te treden, een luisterend oor te bieden en snel en flexibel in te spelen op vragen vanuit de samenleving. Daarnaast is snel geschakeld in digitale raads- en commissievergaderingen waardoor de openbaarheid van besluitvorming ook in Corona-tijd veilig kon plaatsvinden.
Communicatie (J.G.A. Paans)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	Een groot deel van de communicatie uren is ingezet voor Corona-communicatie. Vaak als verlengstuk van de veiligheidsregio, maar zeker ook lokaal via bijvoorbeeld interviews in de Klaroen. Naast alle reguliere taken zoals de gemeentepagina, webbeheer website en beantwoorden persvragen heeft communicatie o.a. een bijdrage geleverd aan het gebiedsperspectief Kinderdijk, de verbouwing van het gemeentehuis en oprichting Rederij, interne communicatie van onze organisatieontwikkeling, de afvalcommunicatie in samenwerking met HVC. Ook hebben we in 2020 gesproken over de functie en positie van het team communicatie in relatie tot de behoeftes van bestuur, MT en raad en de workload en is er gewerkt aan een verbeterplan dat doorloopt in 2021.

Wat heeft het gekost in 2020?

Dienstverlening en Bestuur													
		Begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Jaarrekening 2020			Verschil begroting & jaarrekening 2020 (Plus = voordeel, Min = nadeel)		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
010	Raad en Raadsondersteuning	331	0	331	331	0	331	339	0	339	-8	0	-8
020	Raadsondersteuning	202	0	202	202	0	202	230	0	230	-28	0	-28
030	College en bestuurlijke ondersteuning	1.387	0	1.387	1.383	0	1.383	1.390	26	1.364	-7	26	19
050	Burgerzaken	776	180	596	959	180	779	946	241	705	13	61	74
060	Verkiezingen	38	0	38	38	0	38	6	0	6	32	0	32
375	Begraven en lijkbezorging	399	522	-123	399	522	-123	617	651	-34	-218	130	-88
	Totaal programma	3.133	702	2.431	3.312	702	2.610	3.528	918	2.610	-216	217	1
	Mutaties reserves	75	16	-59	75	16	-59		16	16	75	0	75
	Totaal programma na bestemming	3.208	717	-2.491	3.387	717	-2.670	3.528	934	2.626	-141	217	76

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
050 Burgerzaken				61.000 V	De inkomsten leges burgerzaken zijn in 2020 13.500 hoger dan begroot. Daarnaast is er in 2020 een afrekening over 2019 geboekt.
375 Begraven en lijkbezorging		218.000 N	De afdelingskosten op het product begraven zijn € 141.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat een taakruil heeft plaatsgevonden van een medewerker buitendienst met een medewerker van Smile, wiens uren cf. begroting zijn geboekt op dit product, hoewel deze in werkelijkheid voor Openbaar Groen zijn gemaakt. Omdat het saldo op product begraven is toegevoegd aan de voorziening begraven in plaats van aan de reserve begraven zijn de kosten op product Begraven en lijkbezorging € 76.000 hoger. Hier tegenover staat dat er geen toevoeging aan de reserve begraven plaatsvindt.	130.000 V	In 2019 was er een achterstand bij het verlengen van de afkoopsommen onderhoud graven waardoor in 2020 hiervoor extra is geïncasseerd. Daarnaast zijn ook meer grafrechten verlengd dan begroot.
Mutaties reserve		75.000 V	Geen toevoeging gedaan aan reserve begraven maar aan voorziening begraven		
Overige verschillen		2.000 V	Diverse overige verschillen	26.000 V	Diverse overige verschillen
Totaal		141.000 N		217.000 V	

Programma 5: Solide financieel beleid

Wat hebben wij bereikt in 2020?

Fundament	Effect indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
Woonlasten	Vergelijking totaal woonlasten meerpersoonshuishouden met eigen woning Alblasserdam met landelijk gemiddelde (volgens Coelo)	Alblasserdam € 765 (2019); 3,4% boven landelijk gemiddelde Nederland gemiddeld € 740 (2019); laagste € 511; hoogste € 1.446.	Alblasserdam € 783 (2020); 1,3% boven landelijk gemiddelde Nederland gemiddeld € 773 (2020); laagste € 573; hoogste € 1.440.

Conclusies en duiding Fundament: Solide financieel beleid

De woonlasten in Alblasserdam zijn in 2020 dichterbij het landelijk gemiddelde gekomen. Lagen ze in 2019 nog 3,4% boven het landelijk gemiddelde, in 2020 was dat 1,3%.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2020?

Solide financieel beleid		
Fundament (portefeuillehouder)	Rol overheid	Wat hebben wij daarvoor (samen) gedaan in 2020?
Woonlasten (P.J. Verheij)	Overheid verantwoordelijk: gemeente aan zet	In de begroting 2020 en bij vaststelling van de tarieven is uitgegaan van gelijkblijvende de woonlasten. Uit de Coelo cijfers over 2020 blijkt uiteindelijk een lichte stijging.

Wat heeft het gekost in 2020?

Solide financieel beleid													
		Begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Jaarrekening 2020			Verschil begroting & jaarrekening 2020 (Plus = voordeel, Min = nadeel)		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
470	Beleggingen	6	594	588	6	19.013	19.007	6	19.223	19.217	0	210	210
475	Uitkering gemeentefonds	0	29.287	29.287	0	29.526	29.526	0	31.005	31.005	0	1.479	1.479
485	Belastingen	379	5.464	5.085	374	5.464	5.090	398	5.357	4.959	-24	-107	-131
890	Treasury	58	26	-32	56	26	-30	53	39	-14	3	13	16
	Totaal Alg. dekkings middelen	443	35.371	34.928	436	54.029	53.593	457	55.624	55.167	-21	1.595	1.574
	Overhead	5.122	58	-5.064	5.876	689	-5.187	6.717	1.192	-5.525	-841	503	-338
	Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Onvoorzien	180	0	-180	50	0	-50	0	0	0	50	0	50
	Totaal programma	5.745	35.429	29.684	6.362	54.718	48.356	7.174	56.816	49.642	-812	2.098	1.286
	Mutaties reserves	91	1.081	990	18.510	2.734	15.776	18.510	2.835	15.675	0	101	101
	Totaal programma na bestemming	5.836	36.510	30.674	24.872	57.452	32.580	25.684	59.651	33.967	-812	2.199	1.387

Analyse afwijkingen ten opzichte van de begroting

Product	Grootboek rekening / onderwerp	Afwijking lasten	Toelichting afwijking	Afwijking baten	Toelichting afwijking
470 Beleggingen				210.000 V	In 2020 is per saldo meer dividend en garanstellingsprovisie ontvangen dan begroot. Gevudo/HVC 30.000, Eneco/Stedin 95.000, ROM-D 22.000.
94-475 Uitkering gemeentefonds				1.479.000 V	De raming in de begroting 2020 na wijziging is gebaseerd op een voorzichtige inschatting van de meicirculaire 2020. De werkelijke inkomsten volgens de decembercirculaire 2020 zijn verantwoord in de jaarrekening 2020. De inkomsten zijn € 1.459.000 hoger dan begroot. In de september- en decembercirculaire 2020 heeft het Rijk een bedrag van € 628.000 uitbetaald voor het 1e t/m 3e pakket coronamaatregelen. Het verschil van € 831.000 bestaat uit mutaties als gevolg van een gewijzigde uitkeringsfactor, geactualiseerde maatstaven (536.000) en diverse kleinere (taak)mutaties die niet in de begroting 2020 opgenomen waren.
485 Belastingen				107.000 N	De uitsplitsing van de inkomsten OZB is in werkelijkheid anders dan begroot. We zien dat de OZB-inkomsten uit niet-woningen tot netto lagere baten hebben geleid uit OZB in 2020.
Organisatiekosten		841.000 N	Door noodzakelijke inhuur als gevolg van knelpunten en hogere kosten voor dienstverlening is een overschrijding ontstaan. Daarnaast zijn de facilitaire kosten hoger uitgevallen. Zie ook baten, per saldo is sprake van een nadeel van 338.000.	503.000 V	Dit is de dekking voor de doorbelaste kosten op overhead naar de producten en investeringen waarvan de dekking niet is begroot, maar die qua realisatie wel saldoneutraal verloopt.
Onvoorzien		50.000 V	Van de post onvoorzien van € 112.000 is in 2020 € 62.000 ingezet.		
Mutaties reserves				101.000 V	Ter uitvoering van het besluit van september 2019 is een eenmalige bijdrage van € 100.000 betaald voor de gebiedsontwikkeling Nedstaal. Ter dekking is besloten voor een onttrekking uit de Algemene reserve.
Overige verschillen		42.000 N	Diverse overige verschillen.	13.000 V	Diverse overige verschillen.
Totaal		812.000 N		2.199.000 V	

Paragrafen

1. Paragraaf 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 kwietscheldingsbeleid 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 2019	Geraamde opbrengst 2020 (2 ^e burap)	Werkelijke opbrengst 2020
2. Actief in Alblasserdam	110 Weekmarkt	Baten weekmarkt	26	32	17
	160 Bouw- en sloopvergunningen	Bouwleges	553	698	768
3. (Be)leef in Alblasserdam	360 Reiniging	Afvalstoffenheffing	2.629	2.766	2.735
	365 Riolering	Rioolheffing	1.682	1.520	1.568
	100 Integrale veiligheid	Integrale veiligheid	6	18	3
4. Besturen in Alblasserdam	050 Burgerzaken	Leges burgerzaken	308	180	241
	375 Begraven en lijkbezorging	Begraafrechten	560	522	651
5. Solide financieel beleid	485 Belastingen	OZB	4.570	4.709	4.642
		Hondenbelasting	100	91	94
		Precariobelasting	734	632	620
		Toeristenbelasting	42	32	0
Totaal lokale heffingen			11.210	11.200	11.339

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 drie jaren weergegeven.

Woonlasten meerp. huish.	2018	2019	2020
Woonlasten Alblasterdam	769	765	783
Ontwikkeling lastendruk ALB	-/- 1,0%	-/-0,5%	2,3%
Woonlasten NL gemiddeld	721	735	773
Ontwikkeling lastendruk NL	2,4%	2,6%	4,5%
Coelo ranglijstnummer	247	204	169
Woonlasten ALB in % NL	106,7%	104,1%	100,9%

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Er zijn drie onroerende-zaakbelastingen. 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 2018</u>	<u>tarief 2019</u>	<u>tarief 2020</u>
1. OZB eigenaar woning	0,1258%	0,1172%	0,1134%
2. OZB eigenaar niet-woning	0,3072%	0,2972%	0,2988%
3. OZB gebruiker niet-woning	0,2505%	0,2393%	0,2650%

OZB 2020				
Bedragen x € 1.000	Opgelegd Over 2020	Opgelegd Voorg. jaren	Nog op te leggen	Totaal Netto opbrengst
eigenaren woningen	2.246	0		2.246
eigenaren niet-woningen	1.490	7		1.497
gebruikers niet-woningen	1.230	2		1.232
TOTAAL	4.966	9		4.975
Verminderen:				
bezwaar	-/- 203	-/- 132		-/- 335
kwijtschelding	-/- 0	-		-/- 0
oninbaar	-/- 40	-/- 38		-/- 78
TOTAAL NETTO	4.723	-/- 161		4.562

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 2018</u>	<u>tarief 2019</u>	<u>tarief 2020</u>
Eenpersoonshuishouden	€ 282,00	€ 282,00	€ 282,00
Meerpersoonshuishouden	€ 339,00	€ 339,00	€ 339,00

Afvalstoffenheffing 2020				
Bedragen x € 1.000	Opgelegd Over 2020	Opgelegd Voorg. jaren	Nog op te leggen	Totaal Netto opbrengst
TOTAAL	2.784	2	0	2.786
Verminderen:				
bezwaar	-/- 50	-/- 1	-	-/- 51
kwijtschelding	-/- 125	-/- 2	-	-/- 127
oninbaar	-/- 2	-/- 5	-	-/- 7
TOTAAL NETTO	2.607	-/- 6	-	2.601

Berekening kostendekking Reiniging				
	Begroting (na wijziging)		Werkelijk	
Kosten taakveld reiniging	2.578.000		2.848.000	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	-150.000		-190.000	
Netto kosten taakveld		2.428.000		2.658.000
Overige toe te rekenen kosten:				
Inkomsten taakveld Verkeer en vervoer	-23.000		-23.000	
Kosten taakveld Verkeer en vervoer	23.000		21.000	
Kosten taakveld Inkomensregelingen	160.000		133.000	
Overhead	333.000		333.000	
BTW	228.000		228.000	
Mutatie egalisatiereserve afvalstoffenheffing	-		-	
Totale netto overige kosten		721.000		692.000
Totale kosten (a)		3.149.000		3.350.000
Opbrengst heffingen (b)		2.766.000		2.735.000
Dekking (b/a*100)		88%		82%

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 2018</u>	<u>tarief 2019</u>	<u>tarief 2020</u>
woningen	€ 173,00	€ 173,00	€ 159,00
niet-woningen	0,05%	0,055%	0,055%
	WOZ-waarde	WOZ-waarde	WOZ-waarde

Het tarief voor niet-woningen is gemaximeerd. Voor 2020 bedraagt het maximale bedrag € 2.750,00.

Rioolheffing 2020				
Bedragen x € 1.000	Opgelegd Over 2020	Opgelegd Voorg. jaren	Nog op te leggen	Totaal Netto opbrengst
TOTAAL	1.579	1		1.580
Verminderen:				
bezwaar	-/- 6	-/- 6		-/- 7
kwijtschelding	-/- 1	-		-/- 3
oninbaar	-	-/- 4		-/- 1
TOTAAL NETTO	1.572	-/- 9		1.563

Berekening kostendekking Riolering				
	Begroting (na wijziging)		Werkelijk	
Kosten taakveld riolering	1.026.000		1.181.000	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	-		-	
Netto kosten taakveld		1.026.000		1.188.000
Overige toe te rekenen kosten:				
Inkomensregelingen	17.000		8.000	
Overhead	78.000		78.000	
BTW	228.000		230.000	
Mutatie voorziening/reserve riolering	171.000		243.000	
Totale netto overige kosten		494.000		388.000
Totale kosten (a)		1.520.000		1.740.000
Opbrengst heffingen (b)		1.520.000		1.576.000
Dekking (b/a*100)		100%		90%

Overige lokale heffingen

Begraafrechten

Berekening kostendekking Begraven en lijkbezorging				
	Begroting (na wijziging)		Werkelijk	
Kosten taakveld begraafplaatsen	413.000		541.000	
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	-		-	
Netto kosten taakveld		413.000		541.000
Overige toe te rekenen kosten:				
Overhead	34.000		34.000	
Mutatie reserve afkoopsommen onderhoud graven	75.000		76.000	
Totale netto overige kosten		109.000		110.000
Totale kosten (a)		522.000		651.000
Opbrengst heffingen (b)		522.000		651.000
Dekking (b/a*100)		100%		100%

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 € 180.000. De werkelijke opbrengsten die betrekking hebben op 2020 bedroegen € 193.000.

Bouwleges

Bouwleges 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 oorspronkelijk tezamen begroot op € 698.000. De werkelijke netto opbrengst bedroeg € 768.000.

Hondenbelasting

De ontwikkeling van het tarief voor de hondenbelasting is:

	<u>tarief 2018</u>	<u>tarief 2019</u>	<u>tarief 2020</u>
per hond	€ 85,20	€ 85,20	€ 85,20

Hondenbelasting 2020				
Bedragen x € 1.000	Opgelegd Over 2020	Opgelegd Voorg. jaren	Nog op te leggen	Totaal Netto opbrengst
TOTAAL	99	1		100
Verminderen:				
bezwaar	-/- 5	-		-/- 5
kwijtschelding	-/- 4	-		-/- 4
oninbaar	-	-		-
TOTAAL NETTO	90	1		91

Precariobelasting

Precariobelasting is een tijdvak belasting. Dit betekent dat (nagenoeg altijd) de aanslagen eerst na afloop van het tijdvak i.c. het jaar kunnen worden opgelegd. De aanslagen 2020 worden in het eerste kwartaal 2021 opgelegd. In 2020 is voor 621.000 aan aanslagen opgelegd.

Precariobelasting 2020				
Bedragen x € 1.000	Opgelegd Over 2019	Opgelegd Voorg. jaren	Nog op te leggen	Totaal Netto opbrengst
TOTAAL	621	-	-	621
Verminderen:				
bezwaar	-	-/- 1	-	-/- 1
kwijtschelding	-	-	-	-
oninbaar	-	-	-	-
TOTAAL NETTO	621	-/- 1	-	620

Toeristenbelasting

Er wordt toeristenbelasting geheven van degene die de gelegenheid biedt tot verblijf met overnachting tegen vergoeding binnen de gemeente Alblasserdam. De toeristenbelasting wordt geheven op basis van het aantal overnachtingen. Het tarief per overnachting is voor 2020 vastgesteld op € 2,-. De opbrengsten waren tezamen begroot op € 32.000. De werkelijke opbrengsten over 2020 waren nihil.

Kwijtscheldingen

Als een burger te weinig inkomen en geen vermogen heeft, kan voor een belastingaanslag kwijtschelding worden verleend. Binnen de wettelijke kaders bepaalt de gemeenteraad of en in welke omstandigheden aanslagen worden kwijtgescholden. Onze gemeente heeft de norm voor kwijtschelding gesteld op 100% van de bijstandsnorm.

2. Paragraaf 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 niet structurele 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;
- Het financiële effect / kans / risicobedrag;
- Eventueel te nemen beheersmaatregelen.

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 inclusief de mate van zekerheid dat het risico zich gaat voordoen. Dit resulteert in het risicobedrag. De mate van zekerheid wordt aangeduid met zeer laag (10%), laag (25%), gemiddeld (50%), hoog (75%) en zeer hoog (100%). In het overzicht is het risicobedrag met deze percentages vermenigvuldigd. 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.

De uitkomsten van de risico-inventarisatie hebben wij geclusterd in vijf categorieën:

1. Aansprakelijkheid en planschade
2. Minder inkomsten door tegenvallende economie
3. Nieuwe wetten en regelingen of opgelegde kortingen vanuit het rijk
4. Bedrijfsmatige risico's
5. Gemeenschappelijke regelingen

Totaal overzicht risico's (benodigd weerstandsvermogen)

De uitkomsten van de risico-inventarisatie zijn besproken in het MT en het college van B&W. De gemeenteraad is geïnformeerd over deze uitkomsten. 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%.

Algemene risico's (excl. grondexploitaties)	Jaarrekening 2020	Begroting 2020
Aansprakelijkheid	€ 5.000	€ 5.000
Minder inkomsten door tegenvallende economie	€ 30.000	€ 30.000
Nieuwe wetten en regelingen of opgelegde kortingen vanuit het rijk	€ 384.000	€ 366.000
Bedrijfsmatige risico's	€ 2.262.600	€ 2.414.900
Gemeenschappelijke regelingen	€ 1.062.400	€ 989.000
Totaal benodigd algemeen weerstandsvermogen	€ 3.743.600	€ 3.804.900
<i>Buffer ter dekking van de pm posten</i>	<i>€ 375.400</i>	<i>€ 380.500</i>
Benodigd algemeen weerstandsvermogen met overdekking	€ 4.118.900	€ 4.185.400

In de paragraaf grondbeleid is de inschatting van de risico's voor de grondexploitaties weergegeven. Voor de grondexploitaties bedraagt het benodigde weerstandsvermogen € 385.000. Het totaal benodigde weerstandsvermogen voor de gemeente Alblasserdam, exclusief grondexploitaties, bedraagt € 4.118.900 (begroting 2021: € 4.128.900).

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 van het Grondbedrijf.

Totaal beschikbare algemene weerstandscapaciteit (standen per 31-12-2020), exclusief grondexploitaties:

	Jaarrekening 2020	Begroting 2020
Totaal beschikbare algemene weerstandscapaciteit	€ 4.960.000	€ 6.338.000

Uit de paragraaf grondbeleid blijkt dat de beschikbare weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties per 31-12-2020 **€ 2.268.000** bedraagt (begroting 2020: € 942.000).

De totale weerstandscapaciteit voor de gemeente Alblasserdam bedraagt € 8.007.000 (begroting 2020: € 7.280.000).

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.

Uit de literatuur blijkt wel een veel gehanteerde beoordelingstabel van het weerstandsvermogen:

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 2020	Begroting 2020
Weerstandscapaciteit:		
- algemeen	4.960.000	6.338.000
- grondexploitaties	<u>2.268.000</u>	<u>942.000</u>
Totaal	7.228.000	7.280.000
Risicoprofiel:		
- algemeen	4.118.000	4.185.400
- grondexploitaties*	<u>385.000</u>	<u>674.000</u>
Totaal	4.503.000	4.859.400
Ratio weerstandsvermogen:		
- algemeen	1,2	1,5
- grondexploitaties	<u>5,9</u>	<u>1,4</u>
Totaal	1,6	1,5

* In de begroting 2020 stond een ander bedrag bij risicoprofiel grondexploitaties: in de begroting 2020 stond alleen het risico vermeld op een hogere claim van vennootschapsbelasting.

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: Beschikbare weerstandscapaciteit/ risico's = € 4.960.000/€ 4.118.000 = 1,2.

Een algemene norm voor het weerstandsvermogen is er niet. Het is aan de gemeente zelf om te bepalen wat de noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit is. De door de gemeente Alblasserdam bepaalde norm is 1,4. In de begroting 2021 is reeds een dalende tendens geschetst, maar door een aanvulling in 2021 voldoet de ratio vanaf 2022 aan het vastgestelde minimum van 1,4. Een streven dat het weerstandsvermogen tenminste voldoende moet zijn, vereist een ratio dat gelijk is of hoger dan 1. Dit is in 2020 behaald. Het weerstandsvermogen is daarom 'voldoende' om de gekwantificeerde risico's op te kunnen vangen.

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 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	98%	127%	41%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	90%	125%	37%
Solvabiliteitsratio (Eigen vermogen / totaal balans)	20%	16%	39%
Solvabiliteitsratio ((Eigen vermogen + voorzieningen) / totaal balans)	21%	17%	40%
Grondexploitatie	9%	4%	1%
Structurele exploitatieruimte	-/- 4,0%	-/- 1,9%	-3,6%
Belastingcapaciteit	104%	101%	101%

De financiële positie is in 2020 verbeterd, als gevolg van de verkopen aandelen Eneco in 2020 voor circa € 18 miljoen en de aflossing van vaste leningen met € 9 mln. Ook de gerealiseerde verkopen uit grondexploitatie zijn van grote invloed op het gunstige verloop van de kengetallen. 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 netto schuldquote geeft een eenmalige bijzonder lage uitkomst door de opbrengst van de Eneco-aandelen en de aflossing van vaste schulden met € 9 mln. Als we de schulden zouden delen door de structurele baten zou de netto schuldquote over 2020 uitkomen op 63%.

Solvabiliteitsratio:

Dit kengetal is de tegenhanger van de debtratio waarvoor in de inleiding van de jaarstukken onze interne normering is weergegeven. Wij streven naar een solvabiliteitsratio (eigen vermogen + voorzieningen/ totaal balanssaldo) hoger of gelijk aan 20%. De aflossing van vaste schulden leidt ook tot een verbetering van de solvabiliteit; deze is landelijk 33,2% (bron: Waarstaatjegemeente.nl) en komt vanaf 2020 daar ver boven uit.

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. De uitkomst van dit kengetal is de resultante van een verlaging van de boekwaarde door de gerealiseerde opbrengsten van Waterhoven en de afwaardering van complex Haven-Zuid, en de relatief hoge baten door de incidentele baten van Eneco-aandelen.

Structurele exploitatieruimte:

Bij dit kengetal wordt het structureel resultaat gedeeld door de totale baten in het jaar. Alblasserdam streeft jaarlijks naar een voor ieder jaar structureel sluitende begroting. Bij het opstellen van de perspectiefnota en begroting wordt hierop gestuurd. Over 2020 zien we dat het positieve rekeningresultaat het gevolg is van per saldo meer incidentele meevallers van tegenvallers. Een specificatie van de incidentele baten en lasten is in de jaarrekening opgenomen: overzicht 3.3.A bij de toelichtingen.

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.

3. Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de kapitaalgoederen van de gemeente.

Overzicht actuele kaders 2020

Onderwerp	Beheerplannen	Vastgesteld / geactualiseerd in	Looptijd t/m	Financiële vertaling in begroting	Achterstallig onderhoud
Wegen	Nota openbare ruimte	2009	-	Ja	Nee
	Wegengebruiksplan	2004	-	Ja	N.v.t.
	Wegencategoriseringsplan	2012		ja	nee
Vaarwegen	Gemeentelijk waterplan	2006	2015	Ja	Nee
Riolering	Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)	2015	2018	Ja	Nee
	Basis Riolerings Plan (BRP)	2020	2029	Ja	Nee
Groen	Nota openbare ruimte	2009	-	Ja	Nee
	Bomenverordening Alblasserdam	2009	-	Ja	N.v.t.
	Bomen en kapvergunningen beleid	2008	-	Ja	N.v.t.
	Groenstructuurplan	2017	2027	Ja	N.v.t.
	Speeltoestellen beleid				
Gebouwen	Meerjarenonderhouds-plan (MJOP)	2019	2022	Ja	Nee
Openbare verlichting	Nota Openbare Verlichting	2015	2025	Ja	Nee
Buitenruimte	LIOOR Leidraad Inrichting Openbare Ruimte	2020	2030)*	Ja	Nee
Nutsbedrijven	Verordeningen kabels en leidingen	2020	2030)**		

)* Wordt jaarlijks geactualiseerd.

)** Wordt tussentijds geactualiseerd als daar aanleiding voor is.

Basis Rioleringsplan (BRP)

Het in 2020 vastgestelde Basis Riolerings Plan (BRP) geeft een actueel inzicht in het technisch functioneren van het rioolstelsel in de gemeente. Voor het oplossen van knelpunten zijn oplossingsrichtingen en maatregelen aangegeven. Te nemen maatregelen kunnen binnen de bestaande (meerjaren) begroting uitgevoerd worden. Als onderdeel van de Stresstest Klimaatverandering is een aanvullende opdracht uitgevoerd om behalve voor het ondergrondse deel (riolering), ook de effecten door te berekenen voor het bovengrondse gedeelte (water op straat). Het eindrapport is in maart 2020 ter beschikking gekomen. Het totale plan (BRP en Stresstest) zal in 2021 aan het college en de raad worden gepresenteerd.

Gemeentelijk rioleringsplan (GRP)

OP basis van het BRP is in 2020 een start gemaakt met het opstellen van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). In het GRP worden de financiële aspecten van onderhoud en vervanging van de hoofdriolering meerjarig in beeld gebracht. In 2021 zal het plan afgerond worden en aan college en raad worden gepresenteerd.

Groenstructuurplan

In 2020 is een vervolg gegeven aan de voorbereiding en uitvoering van maatregelen uit het Groenstructuurplan. Realisatie van de 'Groene Loper' is een belangrijk onderdeel hiervan.

Speeltoestellen

In 2020 zijn de eerste resultaten van het Nieuwe Speelruimtebeleidsplan gepresenteerd. Definitieve vaststelling is voorzien in 2021.

Vastgoed Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)

In 2019 is een uitvoeringsplan voor noodzakelijk (dagelijks) onderhoud aan gebouwen en kunstwerken opgesteld en aanbesteed. Uitvoering loopt door tot in 2020.

In 2019 is een uitvoeringsplan voor noodzakelijk (dagelijks) onderhoud aan gebouwen en kunstwerken opgesteld en aanbesteed. In 2020 is een actualisatie opgesteld voor de jaren 2021 – 2024. Vaststelling vindt plaats in 2021. Een belangrijke actualisatie betreft het onderhoud van De Rederij, dat na de ingrijpende renovatie en overdracht in juni 2020 aan het onderhoudsplan is toegevoegd. Het eerste jaar vallen veel onderdelen nog onder de garantiebepalingen van de aannemer.

Leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR)

In 2020 is de nieuwe LIOR aan het college aangeboden en vastgesteld. De leidraad bevat technische en beleidsmatige informatie voor de inrichting van de buitenruimte in de gemeente Alblasserdam en is bedoeld voor zowel intern als extern (ontwikkelaars) gebruik. Uitgangspunten zijn de begrippen: eenvoud en doelmatigheid. De Leidraad bestaat uit 2 delen: een tekstgedeelte en Standaarddetails.

Verordeningen Kabels en Leidingen

In 2020 zijn alle vereiste verordeningen op het gebied van aanleg van kabels en leidingen na regionale afstemming herzien en vastgesteld door de raad. Het betreft hier de Leidingverordening en de Telecomverordening. De benodigde Nadeelcompensatieregeling, het Handboek Kabels en Leidingen 2019 en het Aanwijzingsbesluit toezichthouders leidingen en telecommunicatie Alblasserdam zijn door het college vastgesteld.

Kerncijfers

Onderwerp	Belangrijkste kapitaalgoederen	Hoeveelheden
Wegen	Oppervlakte wegennet	
	Rijbanen	587.000 m ²
	Fietspaden	62.000 m ²
	Voetpaden	236.000 m ²
Vaarwegen	Oppervlakte water	234.000 m ²
Riolering	Persriolering	23.000 m
	Vrij verval riolering	107.000 m
	Pompen en Gemalen	205 st
Groen	Oppervlakte openbaar groen	615.000 m ²
	Speeltoestellen	310 st
Vastgoed	Gebouwen	22 st
	Kunstwerken	50 st
Openbare verlichting	Aantal armaturen	4126 stuks waarvan 51% LED
Openbaar vervoer	Abri's	24
	Ponton Waterbus	1

Realisatie ambities 2020

De minimale beeldkwaliteit voor de openbare ruimte is vastgesteld op een B (CROW) gemeten over alle onderdelen en over de hele gemeente. De uitzondering is op dit moment de begraafplaats waar een hogere beeldkwaliteit A aangehouden wordt. In 2020 zijn er twee meetronden uitgevoerd in mei en oktober. De resultaten laten een voortgang van de lichte verbetering ten opzichte van voorgaande jaren zien. Aandachtspunten blijven verharding en verzorging (zwerfvuil en onkruid).

De wijze van aanpak en mogelijke maatregelen om de kwaliteit te verhogen zijn begin 2020 besproken met de raad tijdens een BIO. Naar aanleiding van deze bijeenkomst is een plan om zoveel mogelijk palen weg te halen en middenbermen onkruidvrij te verharderen uitgewerkt. Ook groenvakken worden structureel verbeterd.

In 2020 zijn enkele onderdelen van het nieuwe (regionale) beheersysteem in fases operationeel geworden. De invoering heeft de afgelopen jaren vertraging opgelopen vooral vanwege de complexiteit van het systeem. Afronding is gepland 2021.

Het grondstoffenplan is waar mogelijk verder aangescherpt, om tot een betere afvalscheiding te komen. In 2020 is ingezet op verbetering van de faciliteiten in het algemeen en op die van de GFTE inzameling bij hoogbouw in het bijzonder.

Regio

Voor de uitvoering van beheertaken is, waar dit inhoudelijk en financieel voordeel oplevert, de samenwerking voortgezet met de Regio Drechtsteden. In 2020 zijn beheertaken op het gebied van openbare verlichting, verkeersregelinstallaties en riolering (pompen en gemalen) uitgevoerd door de gemeente Dordrecht. Voor de beheertaak van gemeentelijke gebouwen (vastgoed) is een overeenkomst afgesloten met de vastgoedafdeling van het SCD. In alle gevallen blijft de regie en de financiën in handen van de gemeente. Ook op het gebied van regelgeving kabels en leidingen en het beheersysteem is de samenwerking met de andere zes Drechtsteden voortgezet.

Beheer

In 2020 is het beheer van de openbare ruimte en gebouwen als een reguliere taak van de gemeente door het team Buitenruimte (binnen en buiten) uitgevoerd. Deze taak omvat de jaarlijkse beheer-, vervangings- en onderhoudsmaatregelen voor wegen, groen, civiele constructies, openbare verlichting, speelvoorzieningen en gebouwen.

Voor het beheer beschikt de gemeente over:

- Beheersystemen waarin van objecten de relevante data zijn ingebracht. Op grond daarvan worden de onderhouds- en vervangingsplanningen opgesteld;
- Resultaten van inspecties naar de onderhoudsgesteldheid van onderdelen van de Buitenruimte. Aan de hand van de bevindingen rond de technische kwaliteit is het beheersysteem geactualiseerd. Relevante mutaties in het areaal worden doorlopend bijgewerkt;

De eigenlijke onderhouds- en vervangingswerkzaamheden zijn (zoveel mogelijk) via bestekken aan marktpartijen opgedragen. Een groot deel van de groenwerkzaamheden is uitgevoerd door de Buitendienst zelf met inzet van C-medewerkers.

Meldingen openbare ruimte

Alle binnengekomen meldingen, via o.m. Fixi en de website, die betrekking hebben op de Buitenruimte zijn afgehandeld. Mede omdat bewoners steeds beter de (digitale) weg naar de gemeente kunnen vinden is er in 2020 een flinke toename geweest van het aantal meldingen.

Vastgoed

In 2020 zijn alle wettelijk verplichte keuringen op gemeentelijke gebouwen uitgevoerd. Het uitvoeren van gevolgmaatregelen hiervan loopt nog door tot in 2021.

Openbaar vervoer, busbanen

Onder initiatief van de Provincie Zuid-Holland is in 2019 een start gemaakt met het project van de aanleg van twee busbanen op het traject Grote Beer/Edisonweg richting Papendrecht. In 2020 is een grote waterleiding verlegd om dit project mogelijk te maken. Uitvoering is gepland in 2021.

Kwaliteit oppervlaktewater

In samenwerking met het waterschap WSRL is in 2019 een pomp geplaatst om de blauwalg in het Lammetjeswiel tijdens zwemseizoen te bestrijden. Ook in 2020 heeft deze maatregel goed gefunctioneerd.

Riolering

Er is in 2012 ca 5% van het areaal geïnspecteerd en 10% gereinigd. Op enkele plaatsen zijn extra reinigingen uitgevoerd. De geconstateerde schadegevallen zijn opgenomen in de meerjarenplanning.

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. In 2020 is een nieuwe 150kV verbinding met Dordrecht via Papendrecht aangelegd door netbeheerder Tennet.

Realisatie werken/projecten 2020

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

- Vervanging openbare verlichting
In 2020 zijn op diverse locaties oude masten en armaturen vervangen. Alle oude armaturen zijn vervangen door Led verlichting. Het totale aandeel Led is inmiddels opgelopen tot ruim 51% van de totale verlichting. Alblasserdam loopt hiermee ruimschoots voor op de afspraken binnen het energie akkoord Rijkswaterstaat (40% per 2020) Het energieverbruik van openbare verlichting is met 60.000 KWh afgenomen ten opzichte van 2018.
- Vervangen bruggen
In 2020 is het eerste deel van het groot onderhoud aan de Oude Toren Brug uitgevoerd. Het tweede deel is gepland in 2021.
- Asfaltonderhoud
Het asfalt van de Helling ter hoogte van de Grote Beer is in 2020 vervangen. Tegelijkertijd zijn er kapotte lussen van de verkeerslichten vervangen en zijn enkele verbeteringen voor het openbaar vervoer aangebracht door een aanpassing van de belijning.
- Blokweer 2 fase 3
De 3^e fase van de grootschalige renovatie en gedeeltelijke herinrichting in Blokweer 2 is in 2020 gestart. Een belangrijke rol bij het ontwerp en communicatie tijdens de uitvoering is weggelegd voor de wijkgroep Blokweer 2, waarin bijna elke straat is vertegenwoordigd. De werkzaamheden worden in de eerst helft van 2021 afgerond.
- Kerkstraat en Oude Lijnbaan
Vorbereidingen van de reconstructie en herinrichting zijn verder vorm gegeven in 2020. Met de vertegenwoordig van de bewoners is de opzet voor de nieuwe inrichting besproken. De eerste fase van de riolering is uitgevoerd in 2020. Uitvoering van de herinrichting en resterende riolering is gepland in 2021.
- Zeilmakersstraat
De voorbereiding van de herinrichting is voortgezet in 2019. Definitieve plannen hebben vertraging opgelopen vanwege een nader onderzoek naar behoud van de grote bomen in de straat. Uitvoering staat gepland voor het begin van 2021.
- Willem Dreeshof
De herbestrating en gedeeltelijke herriolering van de Willem Dreeshof is in 2020 uitgevoerd.
- Baandersstraat
De voorbereiding is gestart. De bewoners zijn via een enquête gevraagd naar wensen en ideeën. De reacties worden in het voorlopig ontwerp verwerkt waarna dit voor een laatste participatieronde wordt voorgelegd aan de bewoners en belanghebbenden medio 2021. Uitvoering zal daardoor doorschuiven naar eind 2021.
- Buitenruimte De Twijn
In 2019 is, na sloop van de oude school De Boeg, de nieuwbouw gestart van schoolgebouw IKC de Twijn. Behalve de school en het schoolplein, moest ook de buitenruimte in de omgeving van de nieuwe school aangepast worden. Na de zomer van 2020 zijn de werkzaamheden gestart en deze zijn begin 2021 afgerond.
- Muur Plantageweg

Een gedeelte van de keermuur langs de Plantageweg is in zeer slechte staat en levert op termijn een gevaar op voor de stabiliteit van de weg. Na uitgebreid onderzoek is een plan opgesteld. De uitvoering zal medio 2021 starten.

- **Groene loper**
In 2020 is de voorbereiding gestart voor de realisatie van de zogenaamde Groene Loper die voornamelijk langs de hoofdwegen door Alblasserdam loopt.
- **Damwand Jan Smitkade**
In januari 2020 is geconstateerd dat een gedeelte van de stalen damwand langs de Jan Smitkade is verzakt. De damwand is deels uitgezakt richting de rivier met als gevolg dat het aangrenzende straatwerk ook is gaan zakken. De damwand vertoont op meerdere plaatsen duidelijk zichtbare gebreken. De stalen damwand is een restant van de oeververdediging die destijds rondom het Verolmeterrein stond; voordat plan Alblasserwerf in ontwikkeling is gekomen. Ter plaatse van de Waterbushalte is een gedeelte vernieuwd. Het gedeelte waar nu verzakking is geconstateerd is destijds blijven staan. Een eerste onderzoek heeft geen duidelijke oorzaak van de verzakking naar voren gebracht, zodat een uitgebreider vervolgonderzoek noodzakelijk is. In 2021 zal een definitieve keuze voor de aanpak gemaakt worden.
- **Ponton Waterbus**
In 2020 is een regionale Haltevisie vastgesteld met als doel de zichtbaarheid en bereikbaarheid van de waterbus haltes in de regio te verbeteren. De ponton bij de halte in Alblasserdam is eigendom van de gemeente en heeft na ruim 15 jaar een groot onderhoudsbeurt nodig. Tegelijkertijd wordt een upgrade op basis van de Haltevisie uitgevoerd. Per 1-1-2022 is er een nieuwe vervoerder gecontracteerd die het vervoer over water in de regio uit gaat voeren.
- **Raadhuisplein**
In vervolg op de ingrijpende renovatie is het plein voor het gemeentehuis (Thans De Rederij) volledig opnieuw ingericht. Blikvanger is, naast de metalen bloembakken en bijzondere verlichting, de fontein in het midden van het plein. Aansluitend is ook de Havenstraat, zij het soberder, opnieuw ingericht.
- **Parkeerplaatsen Hoogendijk**
Om de aanwezige parkeerdruk te verminderen is in 2020 de voorbereiding afgerond om begin 2021 in nauw overleg met de betrokken bedrijven op het bedrijventerrein Hoogendijk nieuwe parkeerplaatsen aan te leggen.
- **Nieuwbouwprojecten (grondexploitatie)**
In plan Waterhoven zijn in de Raapzaadhof en Vlashof de eerste nieuwe woningen opgeleverd.
- **Nieuwbouwprojecten (ontwikkelaar)**
In plan Hof en Singel is fase 4 met de nieuwbouw van een appartementencomplex en de inrichting van de bijgelegen buitenruimte voltooid. Daarmee is de laatste fase van het plan afgerond.
- **8 woningen Parallelweg**
De bouw van 8 nieuwbouw woningen aan de Parallelweg is in 2020 afgerond.

4. Paragraaf 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 Europese Centrale Bank (ECB) heeft in december bekend gemaakt dat het opkoopprogramma (PEPP) om de negatieve gevolgen van de corona pandemie te bestrijden met negen maanden wordt verlengd. Het steunprogramma loopt nu minimaal tot maart 2022 en wordt met EUR 500 miljard opgehoogd tot EUR 1.850 miljard.

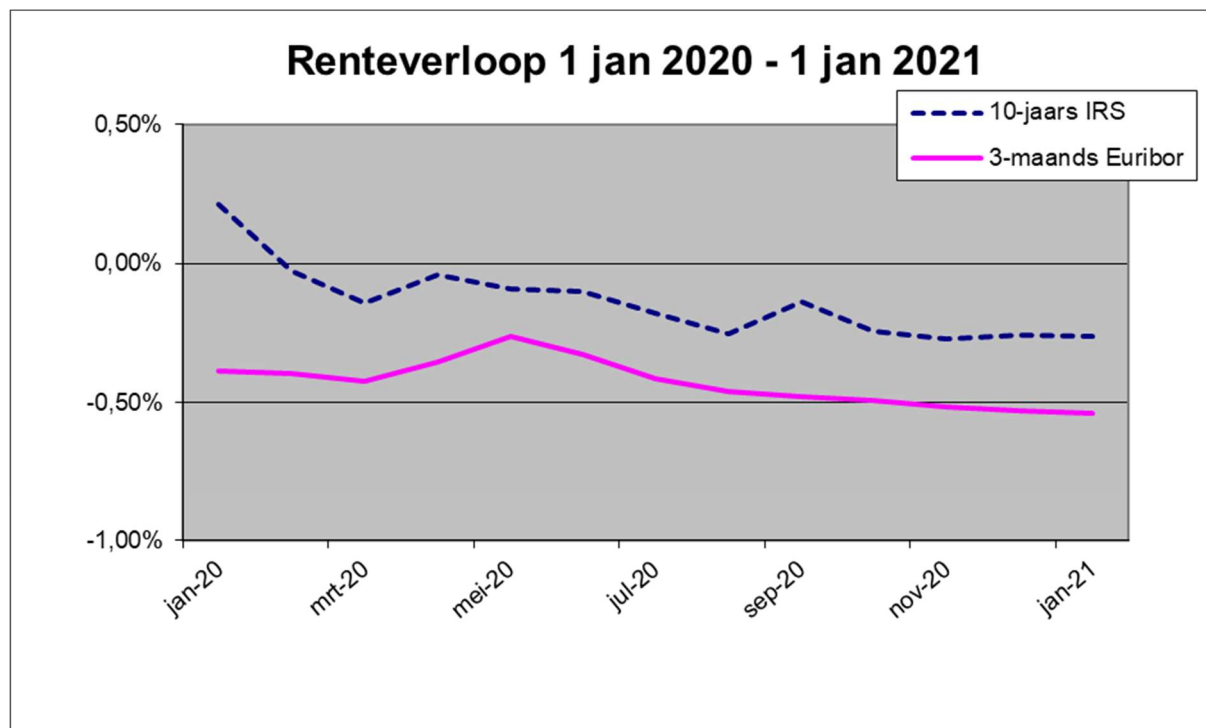
De rente op de kapitaalmarkt vertoonde over het algemeen in 2020 een constante neerwaartse lijn. De rente van een 10-jarige staatslening bedroeg begin januari 2020 ongeveer 0,21%, door het jaar heen zakte de rente geleidelijk waardoor het in december het niveau van ongeveer -/0,26% bereikte.

De 3-maands Euribor begon het jaar met een rente van circa -/0,39%. Door een geleidelijke daling bedroeg de 3-maands Euribor eind december 2020 ongeveer -/0,54%.

Door de ontvangst eind maart 2020 van de verkoop Eneco-aandelen was het voor de gemeente Alblasserdam niet nodig na het eerste kwartaal kasgeldleningen af te sluiten.

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 2020 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 2020 circa 0,25%.

Interne rente

Voor de interne doorberekening van de rentekosten naar de investeringen hanteren we een omslagrente van 1,0 %. De BBV notitie rente schrijft voor dat indien de werkelijke rentelasten die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast afwijken van de rentelasten die op basis van de voorgerecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25%.

In onderstaand renteschema zetten we de werkelijke rentelasten uiteen, die gezamenlijk het renteresultaat bepalen. Daarnaast bepalen we of de eerdergenoemde afwijking niet groter is dan 25%. Hieruit blijkt dat de afwijking met 3,2% ruim binnen de bandbreedte van 25% valt.

Bedragen x € 1.000

		2020	
a1.	De externe rentelasten over de lange financiering	€	742
a2.	De externe rentelasten over de korte financiering	€	-9
b.	De externe rentebaten	-/- €	39
Saldo rentelasten en rentebaten		€	694
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/- €	106
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	+/- €	-
		-/- €	106
d1.	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	588
d2.	Rente over eigen vermogen	€	-
	Rente over voorzieningen	€	-
e.	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	588
	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	€	607
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	-/- €	-19
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	588
	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	€	607
	Verschil (absoluut)	€	19
	Verschil (procentueel)		3,2%

Uitzettingen

Uitzettingen zijn binnen de Wet fido gedefinieerd als verstrekte geldleningen en beleggingen. De gemeente heeft geen beleggingen. In 2020 zijn twee leningen verstrekt. Beide aan GR Sportpark Souburgh, een fixe lening voor een bedrag van € 326.800 met een looptijd van 1,5 jaar, en een lineaire lening voor een bedrag van € 1.080.000 met een looptijd van 20 jaar. Daarnaast is er een betalingsregeling getroffen voor kostenverhaal i.v.m. toegepaste bestuursdwang bij een vereniging van eigenaren. Deze betalingsregeling is geformaliseerd in een leningovereenkomst en valt derhalve onder de uitzettingen. Het betreft een lineaire lening voor een bedrag van € 94.000 met een looptijd van 20 jaar. Ook is een lening afgewaardeerd met € 63.000. Voor een specificatie van de totale portefeuille aan lopende uitzettingen zie verderop in deze paragraaf onder Kredietrisico's.

Financiering

In 2020 zijn geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken. De totale langlopende schuld van de gemeente Alblasserdam bedroeg per 31 december 2020 € 40,8 miljoen. Dit betreft 9 leningen. De gemiddelde rente van deze leningenportefeuille per 31 december 2020 bedraagt 1,67%.

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 2020 (€ 50,741 miljoen) betekende dit dat de gemeente Alblaserdam haar financiële huishouding voor maximaal € 4,313 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 2020:

Aanpassingen nav correctie balansclassificaties

Tabel 1 Verloop kasgeldlimiet 2020

	Bedragen x € 1.000,-			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld netto vlottende schuld (+) of gemiddeld netto vlottend overschot (-)	€ 4.204	€ 9.250-	€ 7.537-	€ 2.841-
Kasgeldlimiet	€ 4.313	€ 4.313	€ 4.313	€ 4.313
Overschrijding kasgeldlimiet	-	-	-	-
Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 109	€ 13.563	€ 11.850	€ 7.154

In 2020 zijn drie kasgeldleningen opgenomen, met een hoofdsom variërend van € 5 miljoen tot € 10 miljoen. Deze kasgeldleningen hadden allemaal een negatieve rente van -0,475% tot -0,480%. Over 2020 is hierdoor een bedrag van circa € 9.000 ontvangen. Deze drie kasgeldlening zijn allen in het eerste kwartaal afgesloten, door de ontvangst van de verkoop van Eneco-aandelen waren er vanaf het tweede kwartaal geen kasgeldleningen nodig.

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 2020 dus € 10,1 miljoen.

Uit onderstaande berekening komt naar voren dat de gemeente Alblaserdam in 2020 binnen de renterisiconorm heeft geopereerd.

Tabel 2 Toetsing renterisiconorm 2020

		Bedragen x € 1.000,-	
Berekening renterisico:			
Bedrag renteherzieningen		€	-
Bedrag aflossingen		€	9.041
Totaal renterisico		€	9.041
Renterisiconorm	€ 50,397 miljoen x 20%	€	10.149
Toets aan renterisiconorm			
Onverschrijding		€	1.108

Kredietrisico's

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

Tabel 3 Overzicht kredietrisico's

			Bedragen x € 1.000	
Categorie			Per 1-jan-2020	Per 31-dec-2020
Uitzettingen			€ 1.744	€ 2.979
Borgstellingen	Direct		€ 28.607	€ 24.103
	Indirect		€ 28.685	€ 48.236
		Totaal	€ 57.292	€ 72.340

Het in bovenstaande tabel weergegeven bedrag aan uitzettingen per 31 december 2020 van € 2.979.000,- kan als volgt worden gespecificeerd:

- GR Souburgh: € 2.362.000 (5 leningen)
- Beheersstichting Sport Alblasserdam: € 313.000 (3 leningen)
- Sporthal Molenzicht: € 187.000
- Vereniging van eigenaren: € 59.000
- Vooruitbetaalde huur: € 58.000

Voor een uitsplitsing van het bedrag aan borgstellingen wordt verwezen naar de toelichting op de balans bij de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Relatiebeheer

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

5. Paragraaf bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in wat er in 2020 is gedaan ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Samenlevingsagenda 2.0

Naar aanleiding van de begrotingsbehandeling in november 2019 zijn er ambtelijk en bestuurlijk diverse gesprekken gevoerd over de bestuurlijke wensen en ambities in relatie tot de ambtelijke capaciteit. Dit heeft geleid tot een aanscherping van onze prioriteiten in 2020 en het aanbrengen van focus en scherpste in een aantal dossiers en projecten. In goed overleg met onze gemeenteraad is een aantal wagons (tijdelijk) gerangeerd of uitgesteld. De hernieuwde prioriteitstelling stelt de organisatie meer in staat om voldoende beweegruimte en flexibiliteit te geven om in te kunnen blijven spelen op wensen en taken uit onze samenleving. Desondanks zal een kritische blik en het voorkomen van stapelen van werkzaamheden noodzakelijk blijven. Hierover blijven wij continu in gesprek met onze raad.

Organisatieontwikkeling

De gemeente Alblasserdam werkt aan een vitale en wendbare organisatie die in staat is om mee te bewegen met de ontwikkelingen in de samenleving. Concreet betekent dit de organisatie voorbereid moet zijn op de toekomst en dat wij daarvoor investeren in het gezond houden van onze medewerkers en stimuleren dat zij blijvend adequaat en snel kunnen inspelen op ontwikkelingen in de samenleving en hun vakgebied. Dit doen we via vijf programmalijnen Vitaliteit, Kwaliteit op orde, Ontwikkelen en Samenwerken, Samenleving en Het Nieuwe Werken.

Het jaar 2020 stond voor een groot deel in het teken van Corona en vereiste maximale wendbaarheid van onze medewerkers. We hebben geïnvesteerd in het verkrijgen van vaardigheden voor digitaal werken en vergaderen en hebben onze vergaderkamers ingericht voor hybride vergaderen. Ook is er maatwerk gepleegd voor het creëren van verantwoorde thuiswerkplekken. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers en teams, via het opleidingsplan en lancering van een online opleidingsplatform. Onze medewerkers arbeidsfit houden is een blijvende uitdaging in een tijd waarin de nieuwe technologieën elkaar snel opvolgen. Ook het verder op orde brengen van de basis heeft aandacht gekregen dit jaar. Er is gewerkt aan het inrichten en digitaliseren van processen, het optimaliseren van onze werkwijzen en het verbeteren van onze dienstverlening. Ondanks dat we meer thuis werken is onze bereikbaarheid bijvoorbeeld verbeterd. Er is volop aandacht besteedt aan het fysiek en mentaal gezond blijven tijdens de coronacrisis en aan het (digitaal) in verbinding blijven met elkaar.

Het verloop in de organisatie is niet veranderd t.o.v. andere jaren, maar vergt wel steeds aandacht. Enkele vacatures zijn moeilijk vervulbaar zijn. Vanwege de wet DAB is de omloopsnelheid van inhuur van personeel verhoogd. Het inwerken van deze (wisselend) nieuwe krachten leidt daarmee tot improductiviteit. We hebben dit jaar ons introductiebeleid en introductieprogramma vernieuwd om nieuwe medewerkers een betere start te geven. Zeker in Corona-tijd een belangrijk gegeven. Vervolgstappen in 2021 zijn het vernieuwen van onze werving en selectieprocedures en het opstellen van een goed exit-beleid voor o.a. een goede kennis- en dossieroverdracht.

Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage is in 2020 gedaald naar 4,06%. Hiermee zijn we onder het ziekteverzuimpercentage van 5,3% gebleven (verzuimnorm gemeenten A&O fonds). 80% van het ziekteverzuim betreft niet werk-gerelateerd verzuim en 20% betreft werk-gerelateerd verzuim.

Ziekteverzuim en preventie staan hoog op de agenda van leidinggevendenden. Leidinggevendenden signaleren vroegtijdig (dreigende) disbalans bij medewerkers en verwijzen door naar de verzuimconsulent of bedrijfsarts. In de overleggen met het Sociaal Medisch Team (SMT) is preventie van gezondheidsproblemen, knelpunten in arbeidsomstandigheden en ziekteverzuim continu aan bod gekomen. Er zijn diverse acties ingezet om ziekteverzuim te verminderen en te voorkomen. Door de inzet van de verzuimconsulent en bedrijfsarts bij (dreigende) disbalans van medewerkers is (langdurige) uitval grotendeels voorkomen. Ook voor medewerkers

met psychische en sociale problematiek door de coronacrisis heeft doorverwijzing plaatsgevonden naar de verzuimconsulent en hebben maatwerk interventies plaatsgevonden.

In 2020 is er ook ingezet op het verder uitbouwen van de bedrijfsnoodorganisatie en heeft de voorbereiding voor het (laten) uitvoeren van de risico-inventarisatie en evaluatie plaatsgevonden. Vanuit de programmatische vitaliteit zijn er verschillende activiteiten georganiseerd gericht op fysiek en mentaal gezond blijven. Hiermee wordt ingezet op het creëren van verdere bewustwording over het belang van vitaliteit en om medewerkers te prikkelen om vanuit hun kracht te werken en verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen vitaliteit.

Huisvesting

De verbouwing is afgerond en De Rederij is op 14 juni 2020 in gebruik genomen voor zover dat vanwege de Corona-beperkingen mogelijk was. Op basis van onze eerste ervaringen worden enkele aanpassingen doorgevoerd. We kijken terug op een goed verlopen ver- en inhuizing waarin we de overlast voor onze inwoners tot een minimum hebben kunnen beperken. De kwaliteit van onze dienstverlening bleef onveranderd hoog en de samenwerking met onze partners (de Bibliotheek AanZet, Leerwerkbedrijf Smile en de politie) verloopt goed. In 2021 gaan we verder invulling geven aan het dienstverleningsconcept en het programma van de Rederij, zodra de Corona beperkende maatregelen zijn opgeheven.

Regionale samenwerking

Ruimtelijk economisch

In 2020 stelde we de samenwerkingsovereenkomst Ruimtelijke Economie vast, waarmee we de nieuwe samenwerking in de Drechtsteden op dit domein bekrachtigd hebben. De bestuurlijke werkgroepen en de monitorgroep zijn opgestart en er is gewerkt aan de planning & control cyclus voor de groeiagenda die beter aansluit bij de lokale cyclus.

Lokaal hebben we voortvarend gewerkt aan een aantal dossiers die bijdragen aan de Groeiagenda. Denk aan de ontwikkelingen op het Nedstaal terrein en de komst van Peute. Maar ook op het gebied van wonen, met de tender voor het Haven Zuid-gebied en de plannen voor het voormalig Mercon kloos terrein hebben we zeker stappen gezet. De aanvraag en ons aandeel daarin voor de Regiodeal is gehonoreerd, waarin we ook een financiële impuls kunnen geven aan het transferium.

Gemeenschappelijke regeling

In de regio ontstond in 2020 de behoefte de samenwerking in de Drechtsteden te herzien en meer adaptief te maken, waarin het lokaal eigenaarschap meer tot uitdrukking komt. Niet in laatste plaats door de toenemende kosten in het sociaal domein. In 2020 zijn gesprekken gevoerd over de toekomst van de gemeenschappelijke regeling Drechtsteden. Via meerdere collegeconferenties is uitgezocht of het huidige juridisch construct nog voldoende passend is bij de lokale financiële situaties en ambities en de posities van de raden. De colleges hebben eind 2020 collectief besloten een besluit voor te bereiden waarin de gemeenschappelijke regeling wordt aangepast. Begin 2021 leggen zij dit principebesluit aan alle raden voor.

Communicatie & bestuursstijl

Naast alle reguliere communicatietaken, zoals het wekelijks gemeentenieuws, het up to date houden van de website, het volgen van social media en beantwoorden van persvragen, hadden veel communicatieactiviteiten direct of indirect met de Corona-pandemie te maken.

Ook is ondersteuning geboden op vele dossiers, zoals het gebiedsperspectief Kinderdijk, afvalcommunicatie, De Rederij maar denk ook aan ondersteuning bij openbare orde vraagstukken, 75 jaar bevrijding en interne communicatie.

Informatieveiligheid & privacy

Gemeenten hebben een grote verantwoordelijkheid in het omgaan met, en de beveiliging van informatie, persoonsgegevens en data. Gemeenten moeten hierbij voldoen aan zowel de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Informatieveiligheid en privacy is geen eenmalige activiteit, maar een continu verbeterproces.

Privacy en informatiebeveiliging is een continu onderdeel van de bedrijfsvoering. Jaarlijks wordt een Informatiebeveiligings- en Privacyplan opgesteld waarin de te ondernemen activiteiten worden vastgelegd. De bestuurlijke doelstelling voor onze informatiebeveiliging in 2020 en het komende jaar is om te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Dat komt erop neer dat we met informatiebeveiliging de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van de gemeentelijke informatie en de informatievoorziening willen waarborgen. In 2020 hebben de Drechtsteden gezamenlijk met de gemeente Alblasserdam zowel het Informatiebeveiligingsbeleid als het Privacybeleid in lijn gebracht met de geldende wet- en regelgeving. Het regionale informatiebeveiligings- en privacy beleid is lokaal vastgesteld in 2020. Daarnaast zijn we ook verdergegaan met de implementatie van de AVG. Voor processen die als hoog risico worden aangemerkt, worden Privacy Impact Assessments (PIA's) uitgevoerd en procesaanpassingen doorgevoerd.

Ensia

De ENSIA is een landelijke systematiek voor het afleggen van verantwoording over informatiebeveiliging. Zowel de horizontale verantwoording aan de gemeenteraad, als de verticale verantwoording aan de rijksoverheid. Een onafhankelijke IT-auditor heeft de landelijk verplichte audit voor de informatiebeveiliging van DigiD, Suwinet en de Suwinet-inkijk uitgevoerd. De uitkomst hiervan is dat voor DigiD en Suwinet niet aan alle normen wordt voldaan. Wij hebben verbeterplannen opgesteld om in 2021 aan de normen te voldoen, de acties zijn belegd en worden gemonitord.

Ook in 2021 is en blijft het bewust worden van en het sturen op informatieveiligheid van groot belang. De acties en werkzaamheden die voortkomen uit het Informatiebeveiligingsplan Drechtsteden zijn en worden net als de voorgaande jaren in 2021 verder opgepakt en uitgewerkt. Het delen van kennis en ervaringen binnen de Drechtstedengemeenten vindt via het Periodiek Informatiebeveiliging Overleg Drechtsteden (PIO-D) plaats. Informatieveiligheid is ook door de leden van de VNG benoemd tot speerpunt en krijgt een vervolg in de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering dat wij via ons lidmaatschap ondersteunen.

Informatiemanagement

Informatie is de drijvende kracht voor een gemeentelijke organisatie. De behoefte naar informatie en de uitwisseling hiervan neemt toe, ook in complexiteit. Ook is Informatie nodig om bedrijfsprocessen uit te voeren. Om deze informatie in goede banen te leiden is gedegen informatiemanagement noodzakelijk. Door de combinatie van de samenwerking op het gebied van ICT en de onderlinge diversiteit van de organisatie binnen de Drechtsteden is het van belang om hierover regionaal af te stemmen. Alblasserdam neemt daarom deel aan het Informatie Managers Overleg Drechtsteden (IMO-D), waarin tweewekelijks in Drechtstedenverband wordt gesproken over diverse onderwerpen, initiatieven en ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement. Wensen en ideeën vanuit de organisatie m.b.t. informatievoorziening en automatisering worden belegd via een storyboard-traject. In drie fasen worden nieuwe oplossingen ontwikkeld, gebouwd en ingevoerd waarbij de Stuurgroep Storyboard beslist wanneer doorgegaan mag worden naar een volgende fase. Het jaar 2020 en 2021 staan in het teken van het project ICT verandert. Dit is een project binnen de Drechtsteden om de SaaS transitie van verschillende applicaties, de sourcing van ICT-dienstverlening en het versterken van regie en opdrachtgeverschap te realiseren. In 2020 is veel voorbereidend werk gedaan voor dit project en de transitie naar een serviceorganisatie. Vanwege de wettelijke verplichtingen nemen structureel de werkzaamheden op dit gebied toe en is het noodzakelijk om onze formatie te verhogen om op een zorgvuldige wijze hieraan invulling te kunnen blijven geven. Er is regionaal opdracht gegeven aan Berenschot om de IV functies te inventariseren en een advies te geven op wat we onvoldoende hebben ingeregeld en wat er aan formatie zowel regionaal als lokaal nodig is. De verwachting is dat de rapportage in mei 2021 gereed is.

Klant-, zaak- & archiefsysteem

Het project voor het Klant-, Zaak-, Archiefsysteem (KZA) is eind 2020 afgerond. Begin 2020 zijn er vooral nieuwe zaaktypen live gezet in het systeem. In het tweede deel van 2020 lag de focus op het verbeteren van de bestaande functionaliteiten en de gebruiksvriendelijkheid. Er is een aantal verbeteringen doorgevoerd in de nieuwe update van InProces. Daarnaast zijn er verschillende werkgroepen opgericht om de

gebruikersvriendelijkheid te vergroten. Alhoewel het project is afgerond, staan er nog een aantal restpunten open. De acties worden in de lijn belegd. In het jaarplan 2021 geeft het overgangsteam invulling aan de nieuwe scope en inrichtingskaders. Waarbij de scope eerst lange tijd gericht was op “alles in KZA” is de scope aangepast naar “alleen in KZA als er een meerwaarde is”. In 2021 gaan we verder met het oppakken van deze restpunten. Centraal staat hierbij het implementeren van de overgebleven zaaktypen om ervoor te zorgen dat eind 2021 Mozaïek Zaaktypen niet meer in gebruik is. Ook komt er een koppeling met Office365.

e-Besluitvorming

Het project implementatie e-besluitvorming is afgerond voor wat betreft de organisatie en het college. Komend jaar volgt de raad en een uitfasering van Mozaïek-Bestuur en de introductie van de app Gemeenteoplossingen voor de vergadertool (in plaats van Ibabs).

Juridische kwaliteitszorg

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar geweest. Naast wat wisselingen in het team van juristen kwam ook Corona om de hoek kijken. Dit heeft in de eerste helft van het jaar veel tijd van de juristen gevraagd. In het tweede helft van 2020 hebben de juristen weer een inhaalslag moeten maken.

Op het gebied van handhaving is er een grote slag gemaakt in het up to date maken van beleid en het inzichtelijke maken van sommige werkprocessen. Ook is er tijd geïnvesteerd in de contacten met OZHZ. Dit loopt nu goed.

Naast Corona gerelateerde werkzaamheden moest er ook tijd worden vrijgemaakt om de bestaande beleidsregels en verordeningen in kaart te brengen voor de Omgevingswet en de Wet elektronische publicaties. Ook wordt er samen met het Juridisch Kenniscentrum Drechtsteden gekeken naar optimalisatie van de bezwaarschriftencommissie en het hele proces omtrent bezwaarschriften. Dit proces loopt nog.

Verder is er aandacht voor de digitalisering van de overheid en de juridische impact ervan op de gemeente. Vooral veel aandacht is er uitgegaan naar bekendmakingen en publicaties.

Het jaar 2021 zal in het teken staan van het implementeren van de Omgevingswet en de Wet elektronische publicaties. Ook de overige wetgeving op digitaal gebied zal verder uitgewerkt moeten worden. In 2021 zal de op handen zijnde transitie van Drechtsteden gemeente ook veel aandacht vragen op juridisch gebied.

Bedrijfsvoeringsonderdelen bij Servicecentrum Drechtsteden

Veel bedrijfsvoeringsonderdelen zijn sinds 1 april 2008 ondergebracht bij het Service Centrum Drechtsteden (SCD) van de Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden (GRD). Het SCD levert diensten op het gebied van P&O, communicatie, financiën, informatisering, automatisering, documentaire informatievoorziening, communicatie, inkoop, personeel en organisatie, facilitaire en juridische zaken. Vanuit de gemeente Alblasserdam wordt hier via de contramallen op de diverse functies op gestuurd en gemonitord.

Sinds 2019 werkt het SCD met het koersdocument bedrijfsvoering SCD welke aansluit bij de wensen en de ontwikkelingen van de deelnemende organisatie. Waarbij de kwaliteit van producten en diensten moeten verbeteren om bij te kunnen (blijven) dragen aan de organisatieontwikkelingen van het SCD en van de deelnemende organisaties. En er is meer maatwerk gewenst en hier wordt geleidelijk aan steeds meer invulling aan gegeven. In 2020 is het SCD, samen met de aangesloten organisaties waaronder Alblasserdam, verder aan de slag gegaan met het uitvoering geven aan de activiteiten vanuit de bedrijfsvoeringagenda waarbij er een verbeterslag wordt geconstateerd op het onderdeel P&O, facilitaire zaken en het verder optimaliseren van processen.

Er is wel meer behoefte ontstaan aan lokale beleidsruimte en integrale sturing waarbij de ambitie, kwaliteit en innovatie van onze bedrijfsvoering moet aansluiten bij en faciliteren aan de strategische opgaven waar we als gemeenten voor staan. De uitvoering van de PIOFACH en onderzoekstaken is onder gebracht bij de bedrijfsvoeringsonderdelen van onze GRD en bij sommige onderdelen voor de gemeenten erg op afstand

komen te staan. Sprake is van diffuse regie en sturing, waardoor gemeenten geen eindverantwoordelijkheid ervaren voor (of pakken op) uitvoering en doorontwikkeling. Door dit onder te brengen bij Dordrecht ontstaat een duidelijke opdrachtgever- opdrachtnemer relatie. Hierover is in november 2020 een principebesluit genomen (de aanpassing van onze Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden).

6. Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

Op 21 april 2015 heeft de gemeenteraad de Nota Verbonden partijen Alblaserdam 2015 vastgesteld. De nota geeft een beschrijving van het begrip Verbonden partij en een afwegingskader voor het aangaan van een Verbonden partij. Daarnaast is er een kader en instrumentarium opgenomen voor sturing en toezicht. Dit laatste is het onderwerp van deze paragraaf. Voor de beleidsinhoud van de Verbonden partijen wordt verwezen naar de programma's in de begroting. 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

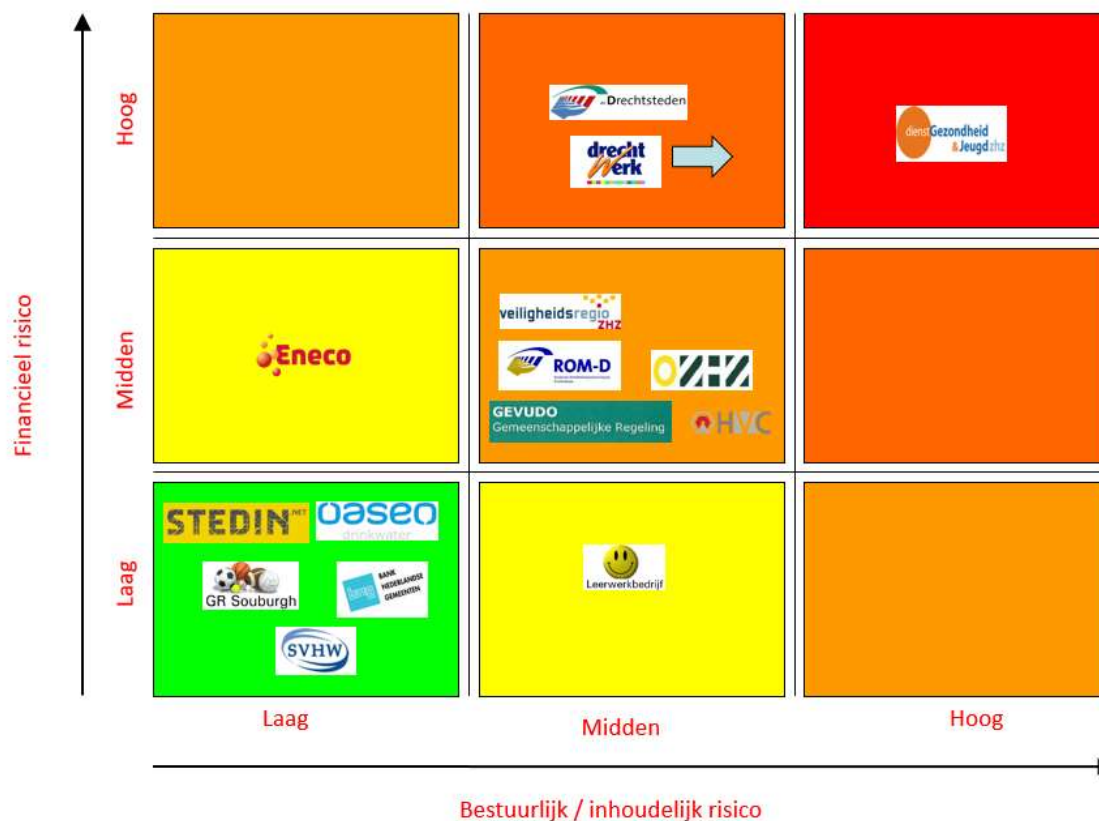
Alblaserdam neemt deel in de volgende verbonden partijen, waarbij het openbaar belang per partij is weergegeven.

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang
1. Gemeenschappelijke Regeling Drechtsteden	Dordrecht	De GRD heeft tot doel draagvlak te creëren voor een evenwichtige ontwikkeling van het gebied. Hiertoe behartigt de GRD de gemeenschappelijke regionale belangen op de terreinen (a) Economie en bereikbaarheid, (b) Fysiek, (c) Sociaal, (d) Bestuurlijke ontwikkeling en grotestedenbeleid, (e) Staf- en ondersteunende diensten en de bedrijfsvoering en (f) beleidsonderzoek. Daarnaast heeft de GRD als doelstelling om zorg te dragen voor de efficiënte en effectieve heffing en invordering van belastingen en de uitvoering van de WOZ.
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	Alblaserdam	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.

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang
8. Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC) en Gemeenschappelijke Regeling Gevudo	HVC: Alkmaar Gevudo: Dordrecht	Gevudo: In de praktijk: Het houden van 20% aandeelhouderschap van de HVC. De eigen stortplaats is in 2007 verkocht aan HVC. In beginsel had zij hetzelfde doel als HVC afvalcentrale. HVC afvalcentrale: Zorg dragen voor het op milieu hygiënisch verantwoorde wijze bewaren, bewerken en (doen) verwerken van huishoudelijk en andere categorieën van afvalstoffen met bijkomende werkzaamheden.
9. Eneco	Rotterdam	Energiebedrijf gericht op productie, handel, transport en levering van gas, elektriciteit en warmte en bijbehorende diensten.
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.

Risicoprofiel

Voor de bepaling van het risicoprofiel per verbonden partij voor 2020 is ambtelijk een risicoanalyse voorbereid en vervolgens besproken in het college en met de gemeenteraad. Het totaaloverzicht is te vinden in onderstaand schema:



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. Alblasserdam is vertegenwoordigd in het dagelijks en algemeen bestuur. In de laatste jaren is gebleken dat de kosten voor de jeugdzorg hoger zijn dan de door gemeenten beschikbaar gestelde rijksbijdrage. Er is een meerjarenperspectief jeugdhulp ZHZ 2018-2022 geschetst, maar de inhoudelijke opgave is groot en complex. Vooral de inhoudelijke risico's zijn groot. De prestaties van deze dienst een grote invloed op de gemeentelijke beleidsdoelstellingen. De serviceorganisatie Jeugd, GGD, Bureau leerplicht en voortijdig schoolverlaten en de Regionale Ambulancedienst Zuid-Holland Zuid maken onderdeel uit van de DGJZHZ.
- GR Drechtsteden heeft vanwege onze substantiële financiële bijdrage een hoog financieel risico. De uitvoering van veel Alblasserdamse beleidsdoelstellingen kent inhoudelijk grote risico's. Er zijn bestuurlijk voldoende mogelijkheden om te sturen op de verbonden partij. Het bestuurlijk / inhoudelijk risico is bepaald op gemiddeld. De GR Drechtsteden bestaat uit verschillende onderdelen waaronder de serviceorganisatie Wmo en Sociale Dienst Drechtsteden.
- GR Drechtwerk heeft een hogere risicoclassificatie. De risico's van Drechtwerk worden voor 2019 hoog ingeschat. Het betreft met name financiële risico's, gebaseerd op de resultaten en ervaringen in 2018. Daarnaast heeft de lokale inzet in het groeiende Smile versus de regionale organisatie van de sociale werkvoorziening onze aandacht.
- VR ZHZ heeft een hogere classificatie door een verminderde invloed op het beleid .
- ROM-D heeft een hogere classificatie mede door de negatieve algemene reserve en een beperkte invloed door getrapte vertegenwoordiging.
- GEVUDO heeft een hogere classificatie door risico's in de bedrijfsvoering en door de gemeente ervaren gebreken in de informatievoorziening.
- OZHZ heeft een hogere classificatie als gevolg van gewenste verbeteringen in het werkproces die nog moeten worden geïmplementeerd.

Risicoclassificatie

Uit de risicoanalyse blijkt de volgende risico-classificatie:

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

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	- begroting verbonden partij met ambtelijk advies bespreken in <u>college</u> - 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 <u>raad</u> vastgesteld - begroting van de verbonden partij wordt voor zienswijze aan de <u>raad</u> voorgelegd - jaarlijkse bijeenkomst waarin risicoanalyses verbonden partijen worden besproken tussen <u>college</u> en <u>raad</u>	- jaarrekening verbonden partij met ambtelijk advies bespreken in <u>college</u> - in de jaarrekening wordt door het <u>college</u> verantwoording afgelegd aan de <u>raad</u> over de verbonden partijen - actieve informatieplicht: bij belangrijke tussentijdse ontwikkelingen informeert het <u>college</u> de <u>raad</u> via burap's of RIB
Plus pakket	hogere frequentie bestuurlijke en ambtelijke overleggen	- alle P&C documenten verbonden partijen (ook burap's) worden met ambtelijk advies besproken in <u>college</u> - in gemeentelijke burap wordt door het <u>college</u> verantwoording afgelegd aan de <u>raad</u> over de verbonden partijen met risicoclassificatie 'gemiddeld' of hoger
Compleet pakket	- nog hogere frequentie bestuurlijke en ambtelijke overleggen - er wordt een actieve dialoog tussen de <u>raad</u> en de verbonden partij georganiseerd door bijvoorbeeld de directie uit te nodigen in de <u>raad</u>	- het <u>college</u> informeert de <u>raad</u> via een RIB over de P&C documenten van de verbonden partij - zo nodig wordt de <u>raad</u> 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 2020.

Verbonden partijen Bedragen x € 1.000		Financieel belang €	Eigen vermogen 1-1-2020	Eigen vermogen 31-12-2020	Vreemd vermogen 1-1-2020	Vreemd vermogen 31-12-2020	Financieel resultaat 2020 Alblasserdam
Gemeenschappelijke Regelingen							
1	GR Drechtsteden	15.252	1.148	18.770	44.878	32.062	5
2	GR Drechtwerk	177	1.041	2.856	27.912	29.112	0
3	GR Dienst Gezondheid & Jeugd	1.154	4.772	3.114	36.387	45.695	
4	GR Veiligheidsregio	1.405	8.273	6.311	59.786	62.293	0
5	GR Souburgh	226	73	62	1.313	2.088	0
6	SVHW	191	1.440	693	4.611	7.193	
7	GR Omgevingsdienst	1.513	3.485	3.509	2.154	12.363	0
8	HVC afvalcentrale	0	126.906	142.293	870.489	849.809	0
9	Stedin Holding (NV)	454	2.949.000	2.891.000	3.179.000	3.421.000	230
10	Oasen (NV)	8	112.000	117.000	168.000	179.000	0
11	BNG (NV)	21	4.887.000		132.518.000		
12	ROM-D Holding		4.118	4.156	2.162	2.151	0
12	ROM-D Dordtse Kil III CV	121	9.456	8.988	9.903	8.952	0
13	Stichting leerwerkbedrijf Alblasserdam		141				

7. Paragraaf 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 over de reserves voor grondzaken.

Huidig grondbeleid

De belangrijkste financiële uitgangspunten zijn vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Alblasserdam 2015. Op grond van deze verordening wordt eens in de vier jaar een (bijgestelde) nota grondbeleid vastgesteld.

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 Alblasserdam 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 conform ingezette beleidslijnen. Voor gronden die geen beleidsdoel ondersteunen, is eigendom niet noodzakelijk.

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.

Daarnaast zijn in deze nota's de kaders voor grond- en vastgoedzaken vastgelegd en is 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;
- Tussentijds winstnemen op positieve grondexploitaties vindt plaats naar rato van gemaakte kosten en opbrengsten, waarbij rekening wordt gehouden met project specifieke 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.

Ontwikkelingen actieve grondexploitaties 2020

Project Waterhoven

Korte omschrijving project:

- Doel: het realiseren en opleveren van een woonwijk met uiteindelijk 117 woningen.
- Voor 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 al opgeleverd. Na het beëindigen van de overeenkomst met Klein Alblas is grond geleverd aan Waterhoven BV die daarop plannen voor 28 woningen ontwikkelt en in verkoop heeft gebracht. De openbare ruimte op de eilanden waarop de woningen zijn opgeleverd, is door de gemeente woonrijp gemaakt.

Ontwikkelingen in 2020:

- In 2020 zijn 9 van de 11 in verkoop gebrachte kavels op de eilanden verkocht.
- Over de opgave om in het middengebied 3 of 4 kopwoningen te bouwen en 20 2^{de} kapwoningen op de eilanden te bouwen is een geschil ontstaan tussen Klein Alblas CV en de gemeente. De gemeente heeft vervolgens het contract ontbonden en na ontbinding is een aantal partijen geselecteerd om een bod te doen op de grond. Met de hoogst biedende partij is een koopovereenkomst gesloten; de resterende grond is op 31 december 2020 verkocht aan deze partij (Waterhoven BV) in eigendom overgedragen.
- Over het geschil met Klein Alblas CV is een rechtszaak. De ontwikkelaar heeft 2 WOB-verzoeken ingediend bij de gemeente.

Wat gaan we doen:

- Met externe advocaten wordt getracht de rechtszaak en de Wob-procedures tot een goed eind te brengen.
- De resterende vrije kavels zijn inmiddels aan Klein Alblas CV in 2021 geleverd.
- Waterhoven BV zal de resterende projectmatige woningen realiseren. Tegelijkertijd realiseren particuliere opdrachtgevers hun woningen aan de Raapzaadhof en de Vlashof.
- De Raapzaadhof en de Vlashof zijn bouwrijp en worden per eiland woonrijp gemaakt nadat alle woningen zijn opgeleverd.

Project Havengebied

Korte omschrijving project:

In mei 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met een aangepaste aanpak van de herontwikkeling van het Havengebied. Vanwege de aangescherpte ambities in het coalitieakkoord 2018-2022, mede ingegeven door de gunstige economische situatie, is in mei gekozen voor een aangepaste ontwikkelstrategie. In deze nieuwe strategie is sprake van versnelde ontwikkeling van het zuidelijke deel van het Havengebied, waarna de andere delen van het Havengebied hieromheen gefaseerd volgen.

Ontwikkelingen in 2020:

In 2020 heeft de gemeente via een tenderprocedure een ontwikkelaar geselecteerd.

Wat gaan we doen:

Met de ontwikkelaar wordt gewerkt aan planuitwerking. Het project kent een stringente planning waarbij eind 2021 een haalbaar plan - in termen van programma, draagvlak en vergunningen - en een marktconform grond bod aan de gemeenteraad wordt aangeboden.

Bij acceptatie van plan en bieding wordt een realisatieovereenkomst gesloten. Naar verwachting zal vervolgens in 2022 worden gestart met de realisatie. Oplevering staat gepland voor december 2023.

Project Bedrijvenlocatie Staalindustrieweg

Korte omschrijving project:

De realisatie van bedrijfskavels aan de voormalige woonwagenlocatie aan de Staalindustrieweg.

Ontwikkelingen in 2020:

In 2020 heeft de raad de grondexploitatie bij de herontwikkeling van de voormalige woonwagenlocatie aan de Staalindustrieweg tot bedrijvenlocatie geopend.

In 2020 zijn ook de voorbereidingen gestart voor het bouwrijp maken van het terrein.

Wat gaan we doen:

De wensen van de ondernemers zijn verzameld en zullen met de bestuurders besproken worden, eind juni 2021 zullen de 2e gesprekken plaatsvinden.

De komende periode zal het plangebied bouwrijp worden gemaakt.

Verwachte resultaten grondexploitaties

Alblasserdam kent 3 complexen met in exploitatie genomen bouwgronden: het betreft de projecten Waterhoven, bedrijvenlocatie Staalindustrieweg en het Havengebied.

De commissie BBV schrijft voor dat bij grondexploitatiecomplexen met een negatief exploitatieresultaat een voorziening moet worden getroffen. De resultaten van de positieve grondexploitaties mogen na afsluiting van

het project (of eerder als aan bepaalde voorwaarden is voldaan) aan de reserve grondexploitaties worden toegevoegd.

Bij positieve grondexploitaties met voldoende zekerheid over het resultaat moet tussentijds winst worden genomen naar rato van reeds gerealiseerde kosten en opbrengsten, waarbij ook rekening moet worden gehouden met projectspecifieke risico's.

Gezien de ontwikkelingen in het Havengebied en het traject dat is ingezet om te komen tot nieuwe planvorming zijn de toekomstige kasstromen PM. Wél is rekening gehouden met de noodzakelijke plankosten die moeten worden gemaakt ten behoeve van de planontwikkeling. Deze worden conform besluitvorming ten laste gebracht van de Algemene reserve (grondexploitaties) gebracht.

Onderstaande tabel laat zien wat de ontwikkeling is van de resultaatverwachtingen van de winstgevendende exploitaties. In onderstaande tabel zijn de resultaten opgenomen van de actieve grondexploitaties zoals deze in de 2^e Burap 2020 werden gepresenteerd exclusief het Havengebied en de resultaten van de BIE's per 1-1-2021.

Resultaat BIE's

Het totale resultaat van de grondexploitaties bedraagt - € 160.000 negatief op netto contante waarde per 1-1-2021 de projecten kennen een getotaliseerde eindwaarde van - € 89.000 negatief.

Per 1-1-2021 heeft Alblasserdam 3 BIE's:

- Het Havengebied
- Waterhoven
- Bedrijvenlocatie Staalindustrieweg

Ontwikkeling grondexploitaties

Grond-exploitatie	Boekwaarde 1-1-2020	Mutaties 2020	Boekwaarde na mutaties	Afboeken boekwaarde	Boekwaarde 1-1-2020	Tussentijdse winstneming incl. tussentijdse winstneming 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Actieve grondexploitaties	5.899.500	-5.861.100	38.400	-1.752.000	-1.713.600	1.950.000	236.400
Totaal	5.899.500	-5.861.100	38.400	-1.752.000	-1.713.600	1.950.000	236.400

De boekwaarde van de actieve grondexploitaties per 1-1-2020 (afgerond) bedroeg € 5.899.500. In 2020 werd een positief saldo op uitgaven en inkomsten gerealiseerd à € 5.829.100 en tussentijds winst genomen à € 1.950.000. Daarnaast werden de historische kosten en opbrengsten van het project Haven Zuid à € 1.752.000 afgeboekt. Dit resulteert in een boekwaarde per 31-12-2020 van € 237.000.

Bij de 2^e Burap 2020 was voorzien dat de investeringen € 672.000 zouden bedragen en € 1.610.000. aan opbrengsten zouden worden gerealiseerd. Daarmee was de geprognosticeerde boekwaarde (excl. tussentijdse winstneming) per 31-12-2020 bij de 2^e Burap € 4.625.000. Omdat in 2020 meer opbrengsten zijn gerealiseerd door de verkoop van de gronden in Waterhoven, omdat tussentijds winst is genomen en de boekwaarde Haven Zuid is afgeboekt, is de boekwaarde echter lager namelijk € 2.36.400.

Grond-exploitatie	Begroet 2e Burap 2020		Werkelijk		Boekwaarde (excl. winstneming)	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	begroet	werkelijk
Actieve grondexploitaties	672.000	1.610.000	783.200	6.612.300	4.961.500	70.400
Totaal	672.000	1.610.000	783.200	6.612.300	4.961.500	70.400

Grondexploitaties zijn de financiële weergave van projecten die vaak meerdere jaren lopen. Per jaar kan dan ook in beeld worden gebracht wat de inkomsten en uitgaven zijn. De onderstaande tabel is de weergave van het verloop van kosten en opbrengsten op de actieve winstgevendende grondexploitaties met de totale opbrengsten en kosten, de stand van inkomsten en uitgaven tot nu toe (boekwaarde 31-12-2020) en de nog te realiseren bedragen (de kasstromen van het Havengebied zijn in afwachting van een nieuwe grondexploitatie PM). Bij de huidige planning zijn de nu actieve grondexploitaties per 31-12-2026 beëindigd.

Boekwaarde (excl. Haven Zuid) 31-12-20	Nog te realiseren	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal							
Totaal Kosten (incl. faseringskosten)	1.301.200	621.200	511.100	178.600	1.800	4.000-	7.500-
Totaal Opbrengsten	2.397.700	870.900	1.700	586.000	586.000	349.200	3.900
Saldo	€ 1.096.500	€ 249.700	-€ 509.400	€ 407.400	€ 584.200	€ 353.200	€ 11.400
Kasstroom incl. boekwaarde	166.200	166.000	83.700-	425.700	18.300	565.900-	930.500-

Risico's

Met projectontwikkeling 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). Per project is vervolgens een risicoprofiel opgesteld.

Voor de actieve verliesgevende grondexploitaties worden de risico's afgedekt middels de algemene reserve grondexploitaties. Voor de winstgevende projecten uit het positieve resultaat mits het risicobedrag het positieve resultaat niet overschrijdt.

In onderstaande tabel zijn de risico's samengevat voor alle grondexploitaties en wordt de ontwikkeling van de gekwantificeerde risico's weergegeven ten opzichte van de 2^e Burap 2020.

Grond-exploitatie	Risico's		Risico's	niet afgedekt uit resultaat
	2e Burap 2020	Mutaties	1-1-2021	
Actieve grondexploitaties	664.000	-674.000	-10.000	-
Totaal Risico's	664.000	674.000-	10.000-	-

De afname van de risico's wordt verklaard door ontwikkelingen op de individuele projecten. Deze ontwikkelingen worden toegelicht in het vertrouwelijke deel van de rapportage 'Actualisatie grondexploitaties 2021'.

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 2020 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 1-1-2020 bedroeg € 631.000. In 2020 is € 400.000 onttrokken aan deze reserve: dit betreft een overheveling van budget uit 2019 dat in 2020 beschikbaar is gesteld voor de molen Souburg en voorbereidingskosten van Haven-Zuid. De onttrekking bestaat onder andere uit de voorbereidingskosten en rentelasten Havengebied. Vanwege een tussentijdse winstneming van € 1.950.000 op project Waterhoven en een verrekening ten behoeve van afronding restauratie Molen Souburgh van € 87.000 heeft een toevoeging plaatsgevonden in 2020 van € 2.037.000. De stand van de reserve grondexploitaties per 31-12-2020 bedraagt € 2.268.000.
- Voorziening verliesgevende grondexploitaties
Er is geen sprake van verliesgevende grondexploitaties.

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 2020 worden toegelicht in de paragraaf Weerstandsvermogen.

Conclusie

Binnen de totale grondexploitatie gaan aanzienlijke bedragen om. Voor zover er sprake is van risico's, zijn deze afgedekt via een voorziening, samenwerkingsovereenkomst of beschikbaar weerstandsvermogen. Binnen de totale grondexploitatie (incl. de bestemmingsreserve Algemene reserve grondexploitaties) is nog steeds sprake van een toekomstig positieve verdien capaciteit. Het blijft zaak actief te sturen op de cashflow binnen de grondexploitatieprojecten zodat deze verdien capaciteit ook daadwerkelijk verzilverd wordt. Voor de gevolgen van de wijzigingen binnen de grondexploitaties voor de financiële positie van de gemeente Alblasserdam verwijzen we naar paragraaf Weerstandsvermogen.

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020

(bedragen x € 1.000,-)				
ACTIVA	31-12-2020	1-1-2020	Correcties beginbalans 2020	31-12-2019
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	484	554		554
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0		0
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	124	184		184
- Bijdrage in activa van derden	360	370		370
Materiële vaste activa	66.225	58.637		58.637
- Investerings met een economisch nut	0	0		0
- gronden uitgegeven in erfpacht	0	0		0
- overige investeringen met een economisch nut	32.431	27.891		27.891
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	17.019	17.184	59	17.125
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	16.774	13.561	-59	13.621
Financiële vaste activa	3.583	2.504		2.504
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	604	604		604
- gemeenschappelijke regelingen	0	0		0
- overige verbonden partijen	0	0		0
- Leningen aan:				
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido	0	0		0
- woningbouwcorporaties	0	0		0
- deelnemingen	0	0		0
- overige verbonden partijen	2.362	1.065		1.065
- Overige langlopende leningen	559	759		759
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	58	0		0
- Uitzettingen van Nederlands schuld papier met een rentetyp. looptijd van één jaar of langer	0	0		0
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		76		76
Totaal vaste activa	70.292	61.695		61.695

Vlottende activa				
Vorraden	236	4.147		4.926
- Grond- en hulpstoffen	0	0		0
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	236	4.147	-779	4.926
- Gereed product en handelsgoederen	0	0		0
- Vooruitbetalingen	0	0		0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.546	4.807		4.807
- Vorderingen op openbare lichamen	5.171	4.404		4.404
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido	0	0		0
- Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0		0
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist	0	0		0
- Rekening-courantverhoudingen met het Rijk	0	0		0
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0		0
- Uitzettingen van Nederlands schuldpapier met een rentetyp. looptijd korter dan één jaar	0	0		0
- Overige vorderingen	7.375	403		403
- Overige uitzettingen	0	0		0
Liquide middelen	7	4		4
- Kassaldi	0	0		0
- Bank- en giroaldi	7	4		4
Overlopende activa	3.955	1.566		1.566
- 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:				
- Europese overheidslichamen				0
- Het Rijk	0	0		20
- Overige Nederlandse overheidslichamen	117	20		0
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	1.712	0		
	2.126	1.546		1.546
Totaal vlottende activa	16.744	10.524	-779	11.303
Balanstotaal	87.036	72.219	-779	72.998

(bedragen x € 1.000,-)			Correcties beginbalans 2020	
PASSIVA	31-12-2020	1-1-2020		31-12-2019
Vaste passiva				
Eigen vermogen	33.115	13.992		14.771
- Algemene reserve	5.134	7.324		7.324
- Bestemmingsreserves	26.520	6.396	-779	7.175
- Gerealiseerde resultaat	1.461	272		272
Voorzieningen	1.183	1.030		1.030
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	366	325		325
- Egalisatievoorzieningen	17	152		152
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	800	553		553
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	0	0		0
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	40.822	49.864		49.864
- Obligatieleningen	0	0		0
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0		0
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	40.819	49.861		49.861
- binnenlandse bedrijven	0	0		0
- Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido	0	0		0
- overige binnenlandse sectoren	0	0		0
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	0	0		0
- Door derden belegde gelden	0	0		0
- Waarborgsommen	3	3		3
- Verplichtingen uit hoofde van financial leaseovereenkomsten	0	0		0
Totaal vaste passiva	75.120	64.886	-779	65.665
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.404	3.169		3.169
- Kasgeld aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a van de Wet Fido	0	0		0
- Overige kasgeldleningen	0	0		0
- Bank- en giroaldi	1.908	2.194		2.194
- Overige schulden	2.496	975		975

Overlopende passiva	7.512	4.164		4.163
- 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;	4.700	0		0
- 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		0
- Het Rijk	2.757	1.054		1.054
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	0		0
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	55	3.110		3.110
Totaal vlottende passiva	11.916	7.332	0	7.332
Balanstotaal	87.036	72.219	0	72.998
Gewaarborgde geldleningen	24.103	28.607	15.600	13.007
Garantstellingen	48.236	28.685		48.685

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020

Programma's	Bedragen x € 1.000	Raming 2020 Voor wijziging	Raming 2020 Na wijziging	Realisatie 2020	Verskil begroting en rekening 2020 (+ = voordeel / - = nadeel)
Actiever, zorgzamer & ondernemender	lasten	27.166	31.429	30.172	1.256
	baten	6.320	9.026	8.105	-921
	Saldo van baten en lasten	-20.846	-22.403	-22.067	335
	Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
	Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
	Mutaties in de reserves	0	0	0	0
	Gerealiseerd resultaat	-20.846	-22.403	-22.067	335
Buiten beter	lasten	9.470	9.487	10.172	-684
	baten	4.545	4.545	5.071	526
	Saldo van baten en lasten	-4.926	-4.943	-5.101	-158
	Toevoegingen aan reserves	171	171	72	99
	Onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0
	Mutaties in de reserves	-171	-171	-72	99
	Gerealiseerd resultaat	-5.097	-5.114	-5.173	-59
Beter wonen & bereikbaar	lasten	4.889	5.755	9.172	-3.417
	baten	2.649	3.261	8.432	5.170
	Saldo van baten en lasten	-2.240	-2.494	-740	1.753
	Toevoegingen aan reserves	0	0	2.037	-2.037
	Onttrekkingen aan reserves	0	99	107	8
	Mutaties in de reserves	0	99	-1.930	-2.029
	Gerealiseerd resultaat	-2.240	-2.395	-2.671	-276
Dienstverlening en bestuur	lasten	3.133	3.312	3.528	-216
	baten	701	701	918	217
	Saldo van baten en lasten	-2.432	-2.611	-2.560	1
	Toevoegingen aan reserves	75	75	0	75
	Onttrekkingen aan reserves	16	16	16	0
	Mutaties in de reserves	-59	-59	16	75
	Gerealiseerd resultaat	-2.491	-2.670	-2.544	76
Solide financieel beleid	<i>Alg. dekkingsmiddelen</i>	444	436	457	29
	<i>Overhead</i>	5.122	5.876	6.717	-841
	<i>Heffing VPB</i>	0	0	0	0
	<i>Onvoorzien</i>	180	50	0	0
	Totaal lasten	5.746	6.361	7.174	-813
	Baten	35.430	54.718	56.816	2.098
	Saldo van baten en lasten	29.684	48.356	49.642	1.285
	Toevoegingen aan reserves	91	18.510	18.510	-1
	Onttrekkingen aan reserves	1.081	2.734	2.835	101
	Mutaties in de reserves	990	-15.776	-15.675	100
	Gerealiseerde resultaat	30.673	32.581	33.967	1.386

Programma's	Bedragen x € 1.000	Raming 2020 Voor wijziging	Raming 2020 Na wijziging	Realisatie 2020	Verschil begroting en rekening 2020 (+ = voordeel / - = nadeel)
Totaal	lasten	50.404	56.344	60.218	-3.874
	baten	49.645	72.251	79.342	7.091
	Saldo van baten en lasten	-760	15.907	19.124	3.217
	Toevoegingen aan reserves	337	18.755	20.620	-1.864
	Ontrekkingen aan reserves	1.096	2.848	2.958	109
	Mutaties in de reserves	760	-15.907	-17.662	-1.755
	lasten incl. mutaties reserve	50.741	75.100	80.838	-5.738
	baten incl. mutaties reserve	50.741	75.100	82.300	7.200
	Gerealiseerd resultaat	0	0	1.462	1.462

Toelichtingen

Correctie beginbalans

Doordat we samen met de accountant, die voor het eerst onze jaarrekening controleert, diepgaand op een aantal casussen zijn ingezoomd, komen we met de accountant tot de conclusie dat op het onderwerp grondexploitatie, bij de materiële vaste activa en bij de gewaarborgde geldleningen, aanpassingen nodig zijn om meer recht te doen aan de interpretatie van de BBV. Als gevolg hiervan hebben wij een correctie aangebracht in de presentatie van de beginbalans in de jaarrekening. Deze correcties hebben met name gevolgen voor de presentatie van balansposten: in de jaarrekening ziet u als verwacht een stand per 31-12-2019 en een stand per 31-12-2020. Hier is een gecorrigeerde stand per 1-1-2020 aan toegevoegd, bij de balansposten Materiële vaste activa, Voorraden onderhanden werk (bouwgrondexploitatie) en Reserves en Voorzieningen. Doordat correcties worden verwerkt in de beginbalans, is er geen effect op het rekeningresultaat 2020. Hierna worden de beginbalanscorrecties toegelicht. In het vervolg van zal per balansrubriek zoals gebruikelijk de balans 2020 verder worden toegelicht.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Correctie beginbalans 2020	Boekwaarde per 1-1-2020
Overige investeringen met een economisch nut	27.891.000		27.891.000
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	17.184.000	59.000	17.125.000
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	13.561.000	-/- 59.000	13.621.000
Totaal	58.637.000	0	58.637.000

De correctie betreft een investering in de riolering die aanvankelijk als investering met maatschappelijk nut was gekenmerkt. Met deze herrubricering van de investering in de riolering voldoet de presentatie van de materiële vaste activa aan de BBV.

Voorraden

De voorraden zijn aangepast op het onderdeel onderhanden werk:

	Balanswaarde per 31-12-2020	Balanswaarde per 1-1-2020	Correctie beginbalans 2020	Balanswaarde per 31-12-2019
Onderhanden werk:				
- bouwgronden in exploitatie	236.000	4.147.000	-/- 779.000	4.927.000
	236.000	4.147.000	-/- 779.000	4.927.000

De correctie beginbalans heeft betrekking op de omzetting van bouwgrond in exploitatie naar materiële vaste activa van het perceel Haven-Zuid. In 2017 is een traject ingezet van nieuwe planontwikkeling en ambitievorming door raad en college op het Havengebied; de 'oude' grondexploitatie is daarmee niet meer relevant. Die werd immers niet meer uitgevoerd volgens de kaders van het bestemmingsplan, maar er was ook nog geen nieuwe plan. Om die reden zijn sinds 2017 geen uitgaven ten laste gebracht van deze grondexploitatie. In 2021 zal de nieuwe planvorming aan de raad worden voorgelegd. Om aan het BBV te voldoen activeren gemeentes alleen grondposities als onderhanden werk wanneer er een door de raad vastgestelde grondexploitatie aan ten grondslag ligt. Omdat de grondexploitatie Haven-Zuid is afgesloten en dit administratief niet is afgesloten wordt de afsluiting in de beginbalans per 1-1-2020 alsnog verwerkt. Daarom is de grondexploitatie Haven-Zuid afgewaardeerd en is de grond toegevoegd aan de materiële vaste activa. Zodra de raad opnieuw een besluit heeft genomen over de ontwikkeling van Haven-Zuid zal de grondpositie Haven-Zuid als onderhanden werk worden gepresenteerd; de historische uitgaven tot en met 2020 worden hier niet meer in betrokken. Het verschil tussen de boekwaarde en de historische aankoopwaarde is ten laste van de algemene reserve bouwgrondexploitatie gebracht. Omdat er ook een voorziening voor Haven-Zuid was opgenomen, is de boekwaarde in eerste instantie gecompenseerd met de voorziening voor verlieslatende complexen. Het netto verschil dat ten laste van de algemene reserve bouwgrondexploitatie komt is € 0,6 mln. Hieronder is de correctie van Haven-Zuid in de beginbalans uiteengezet:

	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening verlies-latend complex 31-12-2019	Balans- waarde 31-12-2019	Correctie bouw- gronden in exploitatie	Correctie algemene reserve grond exploitatie	Balans- waarde 1-1-2020 bouw gronden in exploitatie Haven-Zuid	Balans- waarde 1-1-2020 algemene reserve grond- exploitatie	Voorziening verlies-latend complex 1-1-2020
Haven-Zuid	1.752.000	-973.000	779.000	-/- 779.000	-/- 779.000	0	631.000	0

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Eigen vermogen

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

	Balanswaarde per 31-12- 2019	Correctie beginbalans	Balanswaarde per 1-1-2020	Correctie beginbalans	Balanswaarde per 31-12- 2020
Algemene reserve	5.135.000	5.135.000	7.324.000		7.324.000
Bestemmingsreserves	26.518.000	26.518.000	6.396.000	-/- 779.000	7.175.000
Gerealiseerde resultaat	1.462.000		272.000		272.000
Totaal	33.115.000		13.992.000	-/- 779.000	14.771.000

De correctie van het eigen vermogen in verband met Haven-Zuid vindt plaats in de reserve grondexploitatie:

	Boekwaarde per 31-12- 2019	Correctie beginbalans	Boekwaarde per 1-1-2020
Algemene reserve grondexploitatie	1.410.000	-/- 779.000	631.000

Niet uit de balans blijvende 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 31-12- 2019	Correctie beginstand	Door gemeente geborgd 1-1-2020
Categorie A Directe borgstellingen	94%	10.399.589	7.368.308	15.600.000	22.968.308
Categorie A NV HVC	0,89%	divers	5.638.574		5.638.574
Categorie B Achtervang WSW	100 %	54.175.000	48.685.367		48.685.367
Totaal	76%	64.574.589	41.692.250	15.600.000	77.292.250

In de jaarrekening 2019 waren niet alle gewaarborgde leningen gepresenteerd. Onder de lening die door ROM-D is afgesloten in de vorm van een rekening-courant van € 15,6 mln. ligt een garantstelling vanuit de gemeente Alblasterdam.

Naast de garantstelling ROM-D heeft de Raad in september 2019 ten aanzien van de businesscase Nedstaal / Peute ingestemd met het aangaan van een verplichting tot het doen van infrastructurele investeringen tot een maximum van 1,5 miljoen euro.

1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het "Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten" (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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.

De algemene uitkering wordt bepaald op grond van de laatste circulaire van het ministerie. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop de het dividend betaalbaar gesteld wordt (moment besluitvorming algemene vergadering van aandeelhouders).

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van 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 vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

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. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Geactiveerde kosten verbonden aan het afsluiten 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

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.

Investerings met economisch nut

De 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.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn vastgelegd in de Nota Waardering en Afschrijving vaste activa (2017) gemeente Alblasserdam.

De belangrijkste termijnen 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. De afschrijving start in het jaar dat volgt op het jaar waarin het kapitaalgoed gereedkomt/verworven wordt.

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.

Vlottende activa

Vorraden

De 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.

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.

Gerede 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

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.

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.

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 onderhoudsegalisatievoorzieningen 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 uit de balans blijvende 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.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

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.

2. Toelichting op de balans per 31 december 2020

2.1. Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	124.000	184.000
Bijdrage in activa van derden	360.000	370.000
Totaal	484.000	554.000

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

	Boek- waarde 31-12-2019	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	184.000	13.000	0	73.000		0	124.000
Bijdrage in activa van derden	370.000	0	0	10.000		0	360.000
Totaal	554.000	13.000	0	83.000	0	0	484.000

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 1-1-2020
Overige investeringen met een economisch nut*	32.432.000	27.891.000
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	17.019.000	17.184.000
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut*	16.774.000	13.561.000
Totaal	66.225.000	58.637.000

Overige investeringen met economisch nut

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 3-1-2020*
Gronden en terreinen (algemene dienst)	2.114.000	2.115.000
Bedrijfsgebouwen	29.084.000	24.551.000
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken*	323.000	347.000
Vervoermiddelen	110.000	78.000
Machines, apparaten en installaties	311.000	335.000
Overige materiële vaste activa	490.000	465.000
Totaal	32.432.000	27.891.000

* In plaats van de boekwaarde per 31-12-2019 is hier de boekwaarde per 1-1-2020 gepresenteerd in verband met een herrubricering van de investeringen in riolering. Zie de toelichting aan het begin van dit hoofdstuk over correcties op de beginbalans.

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	2.115.000	1.000	0	2.000	0	0	2.114.000
Bedrijfsgebouwen	24.552.000	5.286.000	67.000	687.000	0	0	29.084.000
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	347.000	5.000	0	29.000	0	0	323.000
Vervoermiddelen	78.000	50.000	0	18.000	0	0	110.000
Machines, apparaten en installaties	335.000	26.000	0	50.000	0	0	311.000
Overige materiële vaste activa	465.000	66.000	0	41.000	0	0	490.000
Totaal	27.891.000	5.434.000	67.000	827.000	0	0	32.432.000

De analyse op begrotingsrechtmatigheid en de bestedingen van 2020 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 3.1. 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 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15.169.000	15.221.000
Vervoermiddelen	25.000	31.000
Machines, apparaten en installaties	1.758.000	1.860.000
Overige materiële vaste activa	67.000	72.000
Totaal	17.019.000	17.184.000

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 31-12-2019	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15.221.000	285.000	0	338.000	0	0	15.169.000
Vervoermiddelen	31.000	0	0	6.000	0	0	25.000
Machines, apparaten en installaties	1.860.000	32.000	0	134.000	0	0	1.758.000
Overige materiële vaste activa	72.000	0	0	5.000	0	0	67.000
Totaal	17.184.000	317.000	0	483.000	0	0	17.019.000

De analyse op begrotingsrechtmatigheid en de bestedingen van 2020 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 3.1. in de toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Investerings 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 1-1-2020*	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen (van derden)	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundige Werken*	12.063.000	3.961.000	139.000	722.000	0	0	15.163.000
Overige materiële vaste activa	1.498.000	184.000	0	71.000	0	0	1.611.000
Totaal	13.561.000	4.145.000	139.000	793.000	0	0	16.774.000

* In plaats van de boekwaarde per 31-12-2019 is hier de boekwaarde per 1-1-2020 gepresenteerd in verband met een herrubricering van de investeringen in riolering. Zie de toelichting aan het begin van dit hoofdstuk over correcties op de beginbalans.

Onder bijdragen (van derden) zijn 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 2020 van de investeringskredieten is opgenomen in onderdeel 3.1. 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 31-12-2019	Investeren	Desinves- teringen	Afschrij- vingen/af- lossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- deelnemingen	604.000	-	-	-	1	604.000
- overige verbonden partijen	1.065.000	1.407.000	-	109.000	-	2.362.000
Overige langlopende leningen	759.000	14.000	-	214.000	-	559.000
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	76.000		-	-	-	58.000
Totaal	2.504.000	1.421.000	-	323.000	-	3.583.000

VLottende activa

Voorraden

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

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	236.000	4.927.000
Totaal	236.000	4.927.000

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening verlies- latend complex 31-12-2019	Balans- waarde 31-12-2019	Investeren	Opbrengsten	Resultaat- neming	Boek- waarde 31-12- 2020	Voorziening verlies- latend complex 31-12-2020	Balans- waarde 31-12-2020
Waterhoven	4.148.000	0	4.148.000	681.000	-6.613.000	1.950.000	167.000	0	166.000
GreX SIW	0	0	0	70.000	0	0	70.000	0	70.000
Totaal	5.900.000	0	4.148.000	751.000	-6.613.000	1.950.000	237.000	0	236.000
Nog te maken kosten							1.301.200		
Nog te verwachten opbrengsten							2.397.700		
Verwacht exploitatieresultaat (-/- = voordelig)							892.500		

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

- Opbrengstenstijgingspercentage 0%
- Kostenstijgingspercentage 2,0%
- Disconteringsvoet 2,0%
- Rente 1,0%

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

De verwachte eindjaren voor de grexten lopen tot en met 2026.

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 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	5.171.000	0	5.171.000	4.404.000
Overige vorderingen	7.375.000	0	7.375.000	403.000
Totaal	12.546.000	0	12.546.000	4.807.000

De oorspronkelijke leningovereenkomst die ten grondslag ligt aan de verstrekte lening aan Sporthal Molenzicht die eind 2019 € 250.000 bedroeg liep, wordt in 2021 omgezet in lening u/g met een looptijd langer dan 1 jaar.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Eind 2013 is het verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Toegestaan blijft dat decentrale overheden een bedrag van 0,75% van het begrotingstotaal buiten de Schatkist mogen 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 2020 het drempelbedrag van € 381.000 niet is overschreden.

Tabel Benutting drempelbedrag Schatkistbankieren

					Bedragen x € 1.000,-
1) Benutting drempelbedrag Schatkistbankieren 2020:					
Begrotingstotaal	50.741				
Wettelijk percentage	0,75%				
Drempelbedrag	381				
2) Kwartaaluitkomsten benutting drempelbedrag 2020:					
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	
gemiddeld positieve banksaldi	283	151	0	34	

Liquide middelen

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

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Banksaldi	7.000	4.000
Totaal	7.000	4.000

Overlopende activa

De overlopende activa kan als volgt worden gespecificeerd:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- het Rijk	117.000	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.712.000	20.000
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.126.000	1.545.000
Totaal	3.955.000	1.565.000

Onderstaand is de specificatie per uitkering van overheidslichamen opgenomen:

	Saldo per 31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen bijdragen	Saldo per 31-12-2020
SPUK	0	364.000	267.000	97.000
Sportakkoord 2021	0	20.000	0	20.000
Lammetjeswiel	20.000	0	0	0
TOZO	0	1.712.000	0	1.712.000
Totaal	20.000	2.096.000	267.000	1.829.000

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 daaropvolgende jaren worden 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 detacharing van personeel bij GR-en.
- Jaarafrekeningen van GR-en die nog tot een teruggave leiden, waarvan nog geen nota bestaat.

2.2. Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

	Boekwaarde per 31-12- 2020	Boekwaarde per 1-1- 2020	Correctie beginbalans	Boekwaarde per 31-12- 2019
Algemene reserve	5.135.000	7.324.000		7.324.000
Bestemmingsreserves	26.518.000	6.396.000	-/- 779.000	7.175.000
Gerealiseerde resultaat	1.462.000	272.000		272.000
Totaal	33.115.000	13.992.000	-/- 779.000	14.771.000

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

Specificatie en verloopoverzicht reserves 2020						
	Stand 1-1-2020	Bestemming resultaat	Toevoegingen	Onttrekkingen	Resultaat 2020	Stand 31-12-2020
<u>Cluster 1 Algemene reserves</u>						
Algemene reserve	7.150.000	272.000	363.000	2.553.000	0	4.960.000
Taakmutaties algemene reserve	48.000	0	0	0	0	48.000
Innovatiereserve	127.000	0	0	0	0	127.000
	7.324.000	0	363.000	2.553.000	0	5.135.000
<u>Cluster 2 Reserves grondexploitatie</u>						
Algemene reserve grondexploitatie	631.000	0	2.037.000	400.000	0	2.268.000
	631.000	0	2.037.000	400.000	0	2.268.000
<u>Cluster 3 Egalisatiereserves</u>						
Reserve riolering	1.603.000	-	72.000	-	-	1.676.000
Afkoopsommen onderhoud van graven	198.000	0	0	0	0	198.000
	1.801.000	0	72.000	0	0	1.873.000
<u>Cluster 4 Reserves instandhouding kapitaalgoederen</u>						
Reserve instandhouding voorzieningenniveau	3.801.000	-	-	-	-	3.801.000
	3.801.000	-	-	-	-	3.801.000
<u>Cluster 5 Bestemmingsreserves</u>						
Reserve subsidiebijdrage bibliotheek	1.000	-	-	-	-	1.000
Bestemmingsreserve veiligheid	5.000	-	-	-	-	5.000
Bestemmingsreserve jumelage	4.000	-	-	-	-	4.000
Bestemmingsreserve Jeugd	42.000	-	-	5.000	-	37.000
Bestemmingsreserve duurzaamheid	9.000	-	-	-	-	9.000
Bestemmingsreserve Liquidatie TOON	61.000	-	-	-	-	61.000
Bestemmingsreserve Kunst in openbare ruimte	42.000	-	-	-	-	42.000
Bestemmingsreserve Enecogelden	-	-	18.419.000	-	-	18.419.000
Reserve Landvast	-/- 1.000	-	1.000	-	-	0
	163.000	0	18.420.000	5.000	0	18.577.000
Jaarresultaat	0	-272.000	0	0	1.462.000	0
Totaal reserves	14.499.000	0	20.892.000	2.958.000	1.462.000	33.116.000

Onder "bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar.

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	De jaarresultaten worden, voor zover er geen bestemmingsvoorstellen zijn gedaan, gemuteerd in de algemene reserve. De gemeenteraad heeft op 29 september 2020 ingestemd met het ten laste van het resultaat 2019 overhevelen van een aantal restant budgetten naar 2020 voor een bedrag van € 134.000. Het restant saldo van €138.000 is toegevoegd aan de algemene reserve. In 2019 is een ontvangen garantstellingsprovisie van Rivas a € 91.000 gestort in de algemene reserve. De belangrijkste overige onttrekkingen betreffen: • Aanvullen weerstandsvermogen € 911.000 (B2020) • Dekking tekort 1^e burap 2020 € 531.000 • Dekking tekort 2^e burap 2020 € 696.000 • Overige onttrekkingen 315.000 (B2019/JR 2019) Totaal onttrekkingen € 2.553.000
	Taakmutaties algemene reserve	Dit deel van de algemene reserve betreft middelen, die beschikbaar moeten blijven voor geoormerkte bestemmingen, en via de resultaatbestemming aan de reserve Taakmutaties algemene reserve zijn toegevoegd.
	Innovatiereserve	Dit deel van de algemene reserve is bestemd voor aanpassingen aan de interne organisatie. In 2020 hebben hierop geen mutaties plaatsgevonden.
2. Reserve grondexploitatie	Algemene reserve grondexploitatie	In de op 17 december 2013 door de 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 zijn verantwoord in deze reserve.
3. Egalisatiereserves	Reserve riolering	Deze reserve dient ter egalisatie van de saldi op het product riolering ter gelijkmatige verdeling in de tariefstelling rioolheffing. In 2020 is het saldo op het product riolering a € 72.000 in de reserve gestort.
	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.
4. Reserves instandhouding kapitaalgoederen	Reserve instandhouding voorzieningenniveau	De gemeenteraad heeft d.d. 8 november 2016 ingestemd met de stelselwijziging voor vervangingen in de openbare ruimte. Onderdeel van het besluit is het instellen van de reserve instandhouding voorzieningenniveau. Deze reserve heeft als doel: het kunnen opvangen van 'pieken' in de kapitaallasten door vervangingen van gebouwen en in de openbare ruimte binnen een structureel sluitende begroting.
5. Bestemmingsreserves	Bestemmingsreserve subsidiebijdrage bibliotheek	Deze reserve dient ter dekking van de jaarlijkse lasten van (investerings)subsidies.
	Bestemmingsreserve liquidatie Toon	De reserves is gevormd voor de te verwachten kosten in verband met de liquidatie van TOON.
	Bestemmingsreserve veiligheid	Hierin worden niet bestede gelden ten behoeve van veiligheid gestort, zodat deze later alsnog besteed kunnen worden.
	Bestemmingsreserve jumelage	De samenwerking tussen Alblasserdam en Sered is niet opnieuw geformaliseerd en alleen de lopende contacten worden onderhouden. Het beperkte restant budget jumelage wordt op grond van het besluit van de gemeenteraad d.d. 25 september 2012 beschikbaar gehouden voor eventuele werkbezoeken over en weer en het organiseren van kennis en expertise voor de renovatie van het kasteel in het centrum van Sered.
	Bestemmingsreserve jeugd	In 2020 is cf. begroting € 5.000 aan deze reserve onttrokken.
	Reserve kunst in de openbare ruimte	Deze reserve is in 2014 ingesteld. Toevoegingen vinden plaats bij investeringen in openbare gebouwen. De toevoeging bedraagt 1% van de investering.
	Duurzaamheid	De reserve is een restantsaldo dat is bestemd voor duurzaamheid.

Cluster	Reserve	Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties
	Bestemmingsreserve Enecogelden	Deze reserve is gevormd naar aanleiding van de verkoop aandelen Eneco, resulterend in een storting van € 18,4 miljoen. In het coalitieakkoord is opgenomen dat de incidentele opbrengst wordt benut ter vermindering van de schuldenlast van de gemeente en voor toekomstgerichte duurzaamheidsmaatregelen.

Voorzieningen

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

	Boekwaarde 31-12-2019	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	324.000	47.000	0	5.000	366.000
Voorzieningen onderhoud	152.000	242.000	0	377.000	17.000
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	554.000	247.000	0	0	800.000
Totaal	1.030.000	535.000	0	382.000	1.183.000

In de kolom "vrijval" zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van het overzicht van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorzieningen gebracht. De voorzieningen betreffen:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:		
Cluster 1:		
- voorziening salaris voormalig burgemeester	0	26.000
- voorziening claims	361.000	289.000
- voorziening reorganisatie buitenruimte	5.000	10.000
Voorzieningen onderhoud:		
Cluster 2		
- voorziening baggeren	0	113.000
- voorziening onderhoud kapitaalgoederen (gebouwen)	12.000	39.000
Voorzieningen voor middelen van derden die specifiek besteed moeten worden:		
Cluster 3		
- voorziening riolering	725.000	554.000
- voorzieningen egalisatiereserve begraven	76.000	0
Totaal	1.183.000	1.030.000

Per cluster zijn hierna 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	Salaris voormalig burgemeester (wethouderspensioen)	De voorziening is gevormd voor het verschil tussen de pensioenaanspraken van (gewezen) wethouders en het beschikbare beleggingstegoed bij de verzekeringsmaatschappij, maar in 2020 vervallen omdat deze niet meer werd gebruikt.
	Claims (wethouderspensioen)	De voorziening is gevormd voor het verschil tussen de pensioenaanspraken van (gewezen) wethouders en het beschikbare beleggingstegoed bij de verzekeringsmaatschappij. Het verschil tussen de pensioenaanspraak en de stand van de voorziening eind 2020 is bijgestort.
	Reorganisatie Buitenruimte	Deze voordiening dient ter afwikkeling van salarisclaims van ex-medewerkers van de afdeling Buitenruimte

Cluster	Voorziening	Toelichting aard, reden en belangrijkste mutaties
		Bij het opstellen van de jaarrekening 2014 is een voorziening gevormd voor de te verwachten kosten in verband met de reorganisatie buitenruimte. In 2021 zal deze voorziening volledig worden uitgenut.
2. Voorzieningen onderhoud	Baggeren	Deze voorziening had als functie om de lasten van het groot onderhoud van de baggeren meerjarig te egaliseren
	Onderhoud kapitaalgoederen	Deze voorziening heeft als functie om de lasten van het onderhoud van gemeentelijk vastgoed meerjarig te egaliseren. De belangrijkste bestedingen in 2020 hebben betrekking op het onderhoud van het gemeentehuis en het zwembad.
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).
	Voorzieningen begraven	Deze voorziening dient ter dekking van de afkoopsommen die worden betaald voor het onderhoud op de begraafplaatsen.

Vaste schulden

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

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhandse leningen		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	40.820.000	49.861.000
Waarborgsommen	2.000	3.000
Totaal	40.822.000	49.864.000

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

	Saldo 31-12-2019	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	49.861.000	0	9.041.000	40.820.000
Waarborgsommen	3.000	-563	0	2.000
Totaal	49.864.000	-563	9.041.000	40.822.000

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 742.000. Deze rentelast is in de exploitatie verantwoord op het Programma Solide Financieel Beleid. De aflossingsverplichting van € 9.041.000 voor 2020 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 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Bank- en giroaldi	1.908.000	2.194.000
Overige schulden	2.496.000	975.000
Totaal	4.404.000	3.169.000

Overlopende passiva

De overlopende passiva kan als volgt worden gespecificeerd:

	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
- 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;	4.700.000	3.110.000
- 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:	2.757.000	1.054.000
• Het Rijk		
- Overige Nederlandse overheidslichamen		
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	55.000	0
Totaal	7.512.000	4.164.000

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:

	Saldo per 31-12-2019	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen/bestedingen	Saldo per 31-12-2020
Tijdelijke overgangsregeling ISV Geluid	475.000	-	-	475.000
Bodem - ISV-3	242.000	-	-	242.000
Geluid - ISV-3	216.000	-	-	216.000
Fietspad Kinderdijk-Oost	45.000	-	45.000	-
Onderwijsachterstandenbeleid	43.000	441.000	426.000	58.000
SPUK (2019)	33.000		33.000	-
Hulp Toeslagenfraude	-	5.000	-	5.000
Sportakkoord 2020	-	35.000	17.000	18.000
Regeling Reductie Energiegebruik	-	143.000	112.000	31.000
TOZO	-	2.940.000	1.228.000	1.712.000
Totaal	1.054.000	3.564.000	1.861.000	2.757.000

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 uit de balans blijvende 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	Door gemeente geborgd
-------------------	---	-------------------------------	-----------------------------	-----------------------------

				1-1- 2020*	31-12- 2020
Categorie A	Directe borgstellingen	94%	10.399.589	7.368.308	6.542.300
Categorie A NV HVC		0,89%	divers	5.638.574	5.485.827
Categorie A ROM-D	Garantstelling ROM-D*	100%	15.600.000	15.6000.000	12.075.240
Categorie B	Achternvang WSW	100 %	54.175.000	28.685.367	48.236.842
Totaal		76%		57.292.250	72.340.209

De gemeente stond per 31 december 2020 voor in totaal € 72,3 miljoen garant. Hiervan had € 48,2 miljoen betrekking op de achternvangpositie 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 2020 € 24,1 miljoen. Dit betreft voor:

- HVC Alkmaar (0,90%-belang; 'getrapt' via GR Gevudo) € 5,5 miljoen;
- Stichting Sporthal Molenzicht € 2,5 miljoen;
- Stichting Waardenburgh: € 2,0 miljoen;
- St Rivas Zorggroep: € 1,9 miljoen;
- Voetbalvereniging: € 0,1 miljoen.
- ROM-D: € 12,1 miljoen

* De beginstand is gecorrigeerd. De correctie is toegelicht aan het begin van dit hoofdstuk.

In het verslagjaar zijn geen daadwerkelijke bedragen betaald uit hoofde van aanspraken op de verleende borg- en garantstellingen.

Huurcontracten

De gemeente Alblasserdam heeft per 31 december 2020 de volgende huurcontracten:

	Ingangsdatum	einddatum	bedrag
Scheepmakerstraat 5	18-01-2008	30-09-2023	€ 19.067 p.j.
Maasstraat 30-i	01-6-2010	31-05-2025	€ 44.730 p.j. (inclusief beheerkosten)
Van Eesterensingel 197	01-01-2011	31-12-2050	€ 127.585 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 2020 hebben wij de fiscale VPB-positie ingeschat. Op basis hiervan is sprake van een verwachte belastingschuld in 2021 over 2020 van € 191.000. Deze latente belastingplicht heeft betrekking op winstneming van de grondexploitatie Waterhoven.

3. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het jaar 2020 (inclusief analyse rechtmatigheid)

3.1. Analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken (inclusief analyse rechtmatigheid)

Programma's

Voor een toelichting op de analyse van de afwijkingen tussen begroting na wijziging en de realisatie in 2020 wordt verwezen naar de programmaverantwoording. Per programma is bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' een toelichting opgenomen. Zie de pagina's 25-26, 34-35, 45, 49 en 52-53.

Het totaal van de lasten in de programmarekening bedraagt € 60.218.000. Ten opzichte van de begroting (€ 56.345.000) zijn de werkelijke bestedingen € 3.874.000 hoger.

Programma (bedragen X € 1.000)	Lasten begroot 2020	Lasten realisatie 2020	Begroot -/ realisatie
Actiever, zorgzamer & ondernemender	31.429	30.172	1.256
Buiten beter	9.487	10.172	-/- 684
Beter wonen & bereikbaar	5.755	9.172	-/- 3.417
Dienstverlening en bestuur	3.312	3.528	-/- 216
Solide financieel beleid	6.362	7.174	-/- 813
Totaal	56.345	60.218	-/-3.874

De overschrijdingen op de programma's zijn nader geanalyseerd op grond van de door de gemeenteraad (in bijlage 2 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.

Buiten beter: De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen verklaard door:

Extra kosten van handhaving (op noodverordeningen door OZHZ en eigen BOA's) en communicatie (via OZHZ en GR Drechtsteden) in verband met coronamaatregelen.	229	In de raadsinformatiebrief van 26 januari 2021 'Tussentijdse rapportage realisatie begroting 2020' is de raad geïnformeerd over deze te verwachten overschrijding. Via de algemene uitkering is een coronacompensatie ontvangen. Deze overschrijding wordt daarom niet als onrechtmatig beschouwd.
De kapitaallasten zijn hoger dan geraamd. Ook is het onderhoud aan wegen hoger dan begroot, o.a. door straatwerk in het kader van de Telecommunicatiewet.	184	De overschrijding op het straatwerk past binnen het bestaande beleid en wordt gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten. Deze overschrijding wordt daarom beschouwd als een rechtmatige overschrijding. De overschrijding op kapitaallasten wordt beschouwd als overschrijding door interne factoren en wordt daarom door de raad geaccepteerd en niet als onrechtmatig gezien.
Uit de afrekening van de afvalinzameling bleek dat er meer kosten gemaakt zijn vooral omdat inwoners meer thuis hebben gewerkt en daardoor meer huishoudelijk afval hebben veroorzaakt.	242	Deze overschrijding is gebleken bij opstelling van de jaarrekening en is een corona gerelateerde overschrijding. Via de algemene uitkering is een coronacompensatie ontvangen. In de raadsinformatiebrief van 26 januari 2021 'Tussentijdse rapportage realisatie begroting 2020' is de raad geïnformeerd over PM posten en risico's

		van nog blijvende corona uitgaven. Deze overschrijding wordt daarom niet als onrechtmatig beschouwd.
--	--	--

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

De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. Op dit programma zijn de afdelingskosten hoger dan begroot.	284	Deze overschrijding is gebleken bij het opstellen van de jaarrekening. Deze past binnen het beleid en is het gevolg van doorberekening van indirecte kosten (kostenverdeelstaat) en wordt daarom door de raad geaccepteerd en niet als onrechtmatig gezien.
Ter uitvoering van het besluit van de raad van september 2019 is een eenmalige bijdrage van € 100.000 betaald voor de gebiedsontwikkeling Nedstaal.	100	Hiervoor is geen begrotingswijziging vastgesteld, maar omdat de raad hiertoe heeft besloten wordt dit niet als onrechtmatig beschouwd.
Het saldo van de grondexploitatie wordt naar de balans voorraden geboekt, dit is een technische verwerking. De naar de balans over te boeken mutatie was hoger dan begroot.	3.028	In de raadsinformatiebrief van 26 januari 2021 'Tussentijdse rapportage begroting 2020' is de raad geïnformeerd over deze afwijking. Daarnaast wordt deze afwijking als rechtmatig beschouwd omdat dit niet leidt tot een afwijking van de laatst vastgestelde exploitatieopzet.

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

De afdelingskosten zijn op grond van de werkelijke uren verdeeld over de producten. Op dit programma zijn de afdelingskosten hoger dan begroot.	147	Deze overschrijding is gebleken bij het opstellen van de jaarrekening. Deze past binnen het beleid en is het gevolg van doorberekening van indirecte kosten (kostenverdeelstaat) en wordt daarom door de raad geaccepteerd en niet als onrechtmatig gezien.
---	-----	---

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

Organisatie kosten zijn hoger dan begroot, door noodzakelijke inhuur als gevolg van knelpunten en hogere kosten voor dienstverlening. Hierdoor is een overschrijding ontstaan. Daarnaast zijn de facilitaire kosten hoger uitgevallen.	841	Deze overschrijding is gebleken bij het opstellen van de jaarrekening. Er zijn extra kosten gemaakt als gevolg van interne factoren. Deze overschrijdingen betreffen activiteiten die passen binnen het beleid en het gevolg zijn van interne factoren en worden daarom door de raad geaccepteerd en niet als onrechtmatig gezien.
--	-----	--

Investeringskredieten

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

Investeringskredieten	
Investerings 2020	
investerings met een economisch nut	5.434.000
investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	317.000
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.144.000
Totaal	9.895.000

In onderstaand overzicht zijn de investeringen 2020 vergeleken met de beschikbaar gestelde kredieten.

Investering (bedragen x € 1.000)	Krediet (jrk 2019)	Krediet toegekend 2020	Krediet totaal	Realisatie t/m 2019	Realisatie 2020	Realisatie t/m 2020	Restant krediet 31-12-2020
Baanderstraat	50	385	435	3	15	18	417
Beheersysteem openbare ruimte (*)	75	27	102	84	26	110	-8
Blokweer Noord	5.250	0	5.250	3.722	1.357	5.079	171
Camperplaatsen inrichting openbare ruimte	0	177	177	0	118	118	59
De Twijn	5.108	0	5.108	460	3.555	4.015	1.093
Duurzaamheid schoolgebouwen (*)	270	0	270	225	45	270	0
Gemeentehuis	9.833	0	9.833	7.540	1.598	9.138	695
Groenstructuurplan	165	0	165	3	5	8	157
Herasfaltering Edisonweg (*)	155	55	210	140	70	210	0
Edisonweg ged. Grote Beer – Wenaeweg	0	170	170	0	0	0	170
Helling asfaltering (*)	0	75	75	0	75	75	0
Herinrichting pad Nedersassen	250	-175	75	0	76	76	-1
Kerkstraat Oude Lijnbaan	830	0	830	121	173	294	536
Openbare verlichting 2020 (*)	0	118	118	0	122	122	-4
Oude Torenbrug	160	0	160	15	145	160	0
Raadhuisplein	1.889	0	1.889	176	1.149	1.325	564
Riolering Johan de Witstraat (*)	0	220	220	0	161	161	59
Spelen (*)	0	70	70	0	63	63	7
Toegang park Kinderdijk (*)	35	6	41	0	41	41	0
Toplaagrenovatie natuurgrasveld CKC	30	0	30	0	0	0	30
Vervanging materieel buitenruimte 2019	143	0	143	0	0	0	143
Voorbereidingskrediet bedrijventerrein (voormalige woonwagenlocatie)	80	0	80	75	66	141	-61
W-standplaatsen (*)	1.603	0	1.603	1.633	72	1.705	-102
Zeilmakerstraat	117	0	117	102	100	202	-85
W. Dreeshof	103	287	390	84	343	427	-37
Inzameling GFT Hoogbouw	0	286	286	0	32	32	254
Voorbereiding Vang	0	69	69	0	0	0	69
Voorbereiding Vinkenwaard Kelvingring	0	73	73	0	6	6	67
Voorbereiding Vinkenwaard Ohmweg	0	163	163	0	6	6	157
Bruggen 2020	0	120	120	0	82	82	38
Vervanging materieel buitenruimte 2020	0	75	75	0	50	50	25
Parkeerplaatsen Hoogendijk	0	130	130	0	10	10	120
Openbaar groen - aanleg plantvakken	0	50	50	0	0	0	50
Vervanging keermuur Plantageweg	0	167	167	0	14	14	153
Edisonweg (Grote Beer - Wenaeweg)	0	140	140	0	0	0	140
Damwand Jan Smitkade voorbereiding	0	30	30	0	12	12	18
Oude bibliotheek verbouwing verbouwing	0	150	150	0	75	75	75
Bouwrijpmaken Hoogendijk	254	0	254	0	1	1	253
Buitenruimte De Twijn voorbereiding	0	650	650	0	232	232	418
Eindtotaal	26.400	3.518	29.918	14.383	9.895	24.278	5.640
(*) deze kredieten zijn met deze jaarrekening afgesloten							

Er is een aantal kredieten met een overschrijding van meer dan € 25.000. Op grond van de door de gemeenteraad (in bijlage 2 bij het controleprotocol) vastgestelde richtlijnen worden kredietoverschrijdingen > € 25.000 aangemerkt als onrechtmatig wanneer deze niet via tussentijdse rapportages zijn gemeld.

Voorbereiding bedrijventerrein: Deze overschrijding wordt aangemerkt als onrechtmatig omdat deze niet via tussentijdse rapportages is gemeld.

W Standplaatsen: In de tweede Burap 2019 is een risico op overschrijding gemeld van € 50.000 – € 150.000 euro op de verplaatsing woonwagens. Deze kredietoverschrijding wordt daarom niet aangemerkt als onrechtmatig.

Zeilmakerstraat: Het college heeft de raad in de raadsinformatiebrief van 26 januari 2021 'Tussentijdse rapportage realisatie begroting 2020' geïnformeerd over een te verwachten overschrijding op het krediet voorbereiding Zeilmakerstraat. In de raad van februari 2021 is een uitvoeringskrediet Zeilmakerstraat, inclusief een aanvullend krediet, beschikbaar gesteld. Deze kredietoverschrijding wordt niet aangemerkt als onrechtmatig.

W. Dreeshof: Deze overschrijding wordt aangemerkt als onrechtmatig omdat deze niet via tussentijdse rapportages is gemeld.

3.2. Overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien

In de primitieve begroting is in het programma Solide financieel beleid een post budget voor de onvoorzien opgenomen van € 180.000. Deze post is in 2020 aangewend voor:

Budget post onvoorzien 2020	€ 180.000
Bijstelling post onvoorzien 2 ^e Burap 2020	€ 68.000 -/-

Bestedingen 2020:

• Wet Verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WVGZ)	€ 7.000
• Grondstoffenplan: GFE hoogbouw	€ 22.000
• Programmacoördinator Bibliotheek	€ 33.000
• Totaal	€ 62.000

Restant budget post onvoorziening 2020	€ 50.000
--	----------

3.3.A Overzicht van de incidentele baten en lasten per programma

PROGRAMMA'S (bedragen in € 1.000)	Jaarrekening 2020	
	Incidentele lasten	Incidentele baten
Actiever, zorgzamer & ondernemender		
-TOZO	1.131	1.131
- Project Molen Souburgh	87	
- Afwaardering lening	63	
Buiten beten		
Vrijval voorziening baggeren		198
Beten wonen & Bereikbaarheid		
- voorbereiding Havengebied	107	
- grondexploitaties	4.844	4.725
- resultaten grondexploitaties		1.900
- Lokale corona steunmaatregelen	160	
-Grondverkoop		255
Dienstverlening en Bestuur		
- wethouders pensioenen	73	
- frictie reorganisatie BR	16	
- Vrijval voorziening voormalig burgemeester		26
Solide financieel beleid		
-organisatie van de toekomst	57	
-opbrengst verkoop Eneco		18.419
-Corona compensatie		638
Mutaties reserves		
- Cluster 1 Algemene reserves	91	2.846
- Cluster 2 Reserves grondexploitatie	2.037	107
- Bestemmingsreserve Eneco	18.419	
TOTAAL	27.085	30.245
Incidenteel saldo na bestemming		3.160

3.3.B Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

	Structurele toevoegingen	Structurele onttrekkingen
Cluster 3 Egalisatiereserves (riolering)	73	
Cluster 5		
Reserve Jeugd		5
Totaal structurele mutaties reserves	73	5

3.4. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

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.

Naam	S. de Keizer- van Heeren	I.M. de Gruijter
Functiegegevens 2020	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00	1,00
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging 2020		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.236	81.628
Beloningen betaalbaar op termijn	20.412	14.134
<i>Subtotaal</i>	135.648	95.762
Individueel toepasselijk bezoldingsmaximum 2020	201.000	201.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t	n.v.t
Totale bezoldiging 2020	135.648	95.762
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling	01/12 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,00	1,00
Individueel toepasselijk bezoldingsmaximum 2019	194.000	194.000
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.719	78.512
Beloningen betaalbaar op termijn	18.034	13.215
Totaal Bezoldiging 2019	133.752	91.727

De conclusie is dat de WNT normen niet zijn overschreden. Er zijn in 2020 geen andere functionarissen waarvan de totale bezoldiging hoger is dan de maximale bezoldigingsnorm.

3.5. Bijlage Taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Nr.		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	1.816		1.812		1.892	26	-80	26
0.10	Mutaties reserves	337	1.096	18.755	2.848	20.620	2.958	-1.864	109
0.2	Burgerzaken	814	180	997	180	928	241	69	61
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	372	263	372	263	502	518	-130	255
0.4	Overhead	5.122	58	5.876	689	6.718	1.192	-843	503
0.5	Treasury	64	620	62	19.039	59	19.262	2	223
0.61	OZB woningen	142	1.392	137	1.392	178	2.240	-41	848
0.62	OZB niet-woningen	135	3.318	135	3.318	125	2.402	10	-916
0.64	Belastingen overig		722		722		715		-7
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		29.287		29.526		31.005		1.479
0.8	Overige baten en lasten	180		50				50	
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.461		1.456		1.513	4	-57	4
1.2	Openbare orde en veiligheid	439	18	439	18	579	3	-139	-15
2.1	Verkeer en vervoer	1.735	91	1.735	91	2.130	314	-395	224
2.2	Parkeren	35		35		32		3	
2.3	Recreatieve havens	7	4	7	4	7			-4
2.4	Economische havens en waterwegen	9		9		7		2	
2.5	Openbaar vervoer	55		55		26		29	
3.1	Economische ontwikkeling	130		130		112		18	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur								
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	395	32	395	32	376	17	20	-14
3.4	Economische promotie		32		32		-1		-33
4.1	Openbaar basisonderwijs	382		382		412		-30	
4.2	Onderwijshuisvesting	755	12	847	12	836		11	-12
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	848	344	906	402	1.015	427	-109	24
5.1	Sportbeleid en activering	868	41	868	41	805	33	63	-8
5.2	Sportaccommodaties	773	386	1.036	386	1.023	439	13	53
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	413	276	413	276	443	279	-30	3
5.5	Cultureel erfgoed	420		713		864	66	-152	66
5.6	Media	376		376		391	84	-15	84
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.327	16	2.397	26	2.317	212	80	186
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.281	570	2.347	610	2.094	620	253	10
6.2	Wijkteams	752		752		918		-166	
6.3	Inkomensregelingen	6.588	4.841	9.274	7.449	7.904	6.315	1.370	-1.134
6.4	Begeleide participatie	1.640	51	1.599	51	1.735	51	-136	
6.5	Arbeidsparticipatie	766		766		979		-213	
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	270		270		248		22	
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	4.143		4.143		4.076		67	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.518		5.425		4.391		1.033	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	409		409		910		-502	
7.1	Volksgesondheid	1.152	55	1.091	55	1.421	52	-330	-3
7.2	Riolering	1.026	1.520	1.026	1.520	1.193	1.580	-168	60
7.3	Afval	2.556	2.916	2.578	2.916	2.705	2.965	-127	49
7.4	Milieubeheer	605		801	143	759	112	42	-31
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	399	522	399	522	617	651	-218	130
8.1	Ruimtelijke ordening	483	28	488	28	747	37	-259	9
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.350	1.350	1.771	1.610	4.844	6.676	-3.072	5.066
8.3	Wonen en bouwen	1.392	700	1.566	900	1.384	802	182	-98
Eindtotaal		50.741	50.741	75.100	75.100	80.838	82.300	-5.738	7.200
Resultaat (-/- = nadelig)					-		1.462		1.462

Programma 1 Actiever, zorgzamer & ondernemender: in taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Taakveld	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.5	Treasury								
0.10	Mutaties reserves								
3.1	Economische ontwikkeling	130		130		112		18	
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	395	32	395	32	376	17	20	-14
4.1	Openbaar basisonderwijs	382		382		412		-30	
4.2	Onderwijshuisvesting	711		803		767		36	
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	848	344	906	402	1.015	427	-109	24
5.1	Sportbeleid en activering	868	41	868	41	805	33	13	-8
5.2	Sportaccommodaties	773	386	1.036	386	1.023	439	13	53
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	116		116		112		4	
5.5	Cultureel erfgoed	420		713		864	66	-152	66
5.6	Media	376		376		391	84	-15	84
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	12		12		19		-8	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.272	570	2.338	610	2.029	620	308	10
6.2	Wijkteams	752		752		918		-166	
6.3	Inkomensregelingen	6.309	4.841	8.995	7.449	7.566	6.315	1.429	-1.134
6.4	Begeleide participatie	1.637	51	1.596	51	1.735	51	-139	
6.5	Arbeidsparticipatie	766		766		979		-213	
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	270		270		248		22	
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	4.143		4.143		4.076		67	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.426		5.333		4.391		942	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	409		409		910		-502	
7.1	Volksgezondheid	1.152	55	1.091	55	1.421	52	-330	-3
Totaal programma 1		27.166	6.320	31.429	9.026	30.172	8.105	1.256	-921

Programma 2 Buiten beter: in taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020 na wijziging				Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Taakveld	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden								
0.10	Mutaties reserves	171		171		72		99	
1.1	Verkeer en vervoer	1.461		1.456		1.513	4	-57	4
1.2	Openbare orde en Veiligheid	439	18	439	18	579	3	-139	-15
2.1	Verkeer en vervoer	1.620	91	1.620	91	1.832	314	-211	224
2.2	Parkeren	35		35		32		3	
2.3	Recreatieve Havens								
2.4	Economische Havens en waterwegen	9		9		7		2	
3.1	Economische ontwikkeling								
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur								
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen								
4.2	Onderwijshuisvesting								
5.1	Sportbeleid en activering								
5.2	Sportaccommodaties								
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie								
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.146		2.146		2.067	205	79	205
6.3	Inkomensregelingen	177		177		244		-67	
6.5	Arbeidsparticipatie								
7.2	Riolering	1.026	1.520	1.026	1.520	1.193	1.580	-168	60
7.3	Afval	2.556	2.916	2.578	2.916	2.705	2.965	-127	49
8.1	Ruimtelijke Ordening								
8.3	Wonen en bouwen								
Totaal programma 2		9.641	4.545	9.658	4.545	10.244	5.071	-586	526

Programma 3 Beter wonen & bereikbaar: in taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Taakveld	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	372	263	372	263	502	518	-130	255
0.10	Mutaties reserves				99	2.037	107	-2.037	8
1.1	Verkeer en vervoer								
1.2	Openbare orde en Veiligheid								
2.1	Verkeer en vervoer	115		115		273		-159	
2.2	Parkeren								
2.3	Recreatieve Havens	7	4	7	4	7			-4
2.4	Economische Havens en waterwegen								
2.5	Openbaar vervoer	55		55		26		29	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur								
4.2	Onderwijshuisvesting	44	12	44	12	69		-25	-12
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	297	276	297	276	331	279	-33	3
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	169	16	239	26	231	8	8	-18
6.3	Inkomensregelingen								
7.2	Riolering								
7.3	Afval								
7.4	Milieubeheer	605		801	143	759	112	42	-31
8.1	Ruimtelijke Ordening	483	28	488	28	747	37	-259	9
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.350	1.350	1.771	1.610	4.844	6.676	-3.072	5.066
8.3	Wonen en bouwen	1.392	700	1.566	900	1.384	802	182	-98
Totaal programma 3		4.889	2.649	5.755	3.360	11.209	8.538	-5.454	5.179

Programma 4 Dienstverlening en bestuur: in taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Taakveld	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	1.816		1.812		1.892	26	-80	26
0.2	Burgerzaken	814	180	997	180	928	241	69	61
0.8	Overige baten en lasten								
0.10	Mutaties reserves	75	16	75	16		16	75	
2.1	Verkeer en vervoer					25		-25	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	9		9		65		-55	
6.4	Begeleide participatie	3		3				3	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	92		92				92	
7.5	Begraafplaatsen	399	522	399	522	617	651	-218	130
8.1	Ruimtelijke Ordening								
Totaal programma 4		3.208	717	3.387	717	3.527	934	-140	217

Programma 5 Solide financieel beleid: in taakvelden

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
Taakveld	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.4	Overhead	5.122	58	5.876	689	6.718	1.192	-843	503
0.5	Treasury	64	620	62	19.039	59	19.262	2	223
0.61	OZB woningen	142	1.392	137	1.392	178	2.240	-41	848
0.62	OZB- niet woningen	135	3.318	135	3.318	125	2.402	10	-916
0.64	Belastingen overig		722		722		715		-7
0.7	Alg.uitk.overige uitk.Gemeentefonds		29.287		29.526		31.005		1.479
0.8	Overige baten en lasten	180		50				50	
0.10	Mutaties reserves	91	1.081	18.510	2.734	18.510	2.835	-1	101
3.4	Economische promotie		32		32		-1		-33
6.3	Inkomensregelingen	102		102		95		7	
Totaal programma 5		5.837	36.510	24.871	57.452	25.686	59.651	-815	2.199

Bedragen x € 1.000		Begroting 2020		Begroting 2020 na wijziging		Jaarrekening 2020		Verschil Jrk en Begr. na wijz.	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Actiever, zorgzamer & ondernemender		27.166	6.320	31.429	9.026	30.222	8.105	1.256	-921
Programma 2 Buiten beter		9.641	4.545	9.658	4.545	10.244	5.071	-586	526
Programma 3 Beter wonen & bereikbaarder		4.889	2.649	5.755	3.360	11.209	8.538	-5.454	5.179
Programma 4 Dienstverlening en bestuur		3.208	717	3.387	717	3.527	934	-140	217
Programma 5 Solide financieel beleid		5.837	36.510	24.871	57.452	25.686	59.651	-815	2.199
Totaal programma's		50.741	50.741	75.100	75.100	80.888	82.300	-5.738	7.200

3.6. Verplichte indicatoren BBV

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	2020	3,83	-
2	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2020	4,26	-
3	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	2020	555	-
4	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	2020	25% 2.361.824	-
5	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	2020	10,3%	-
6	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren (12-17 jaar)	Bureau Halt	2019	132	110
8	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019	1,2	0,7
9	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	2019	1,7	2,7
10	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019	1,5	2,0
11	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019	109,9	132,3
14	3. Economie	Functiemenging	%	LISA	2019	52,2%	47,8%
16	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar	LISA	2019	109,9	132,3
17	4. Onderwijs	Leerplichtwet Absoluut verzuim	Aantal	DUO	2019	n.b.	2
18	4. Onderwijs	Leerplichtwet Relatief verzuim	Aantal	DUO	2019	22	48
19	4. Onderwijs	Voortijdige schoolverlaters totaal	Aantal VO + MBO	DUO	2018-2019	2,1%	n.b.
20	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	RIVM	2016	58%	49%
21	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	LISA	2019	636,8	552,1

Nr	Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Periode	Waarde Alblasserdam	Waarde gemeenten < 25.000 inwoners
22	6. Sociaal domein	Jeugdcriminaliteit (Jongeren met een delict voor de rechter)	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2019	1%	1%
23	6. Sociaal domein	Kinderen in armoede (Kinderen in uitkeringsgezin)	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2019	4%	4%
24	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	2019	70,7%	69,6%
26	6. Sociaal domein	Jeugdwerkloosheid (Werkloze jongeren)	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2019	2%	1%
27	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder	CBS	2020	33	26,3
28	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15 – 74 jaar	CBS	2020	10,4	12,3
29	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2019	12,3%	10,9%
30	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2019	1,7%	1,1%
31	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	2019	n.b.	0,4%
32	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 1.000 inwoners betreffende doelgroep	GMSD	2019	64	57
33	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2019	182,1	n.b.
34	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2019	1,6%	n.b.
35	8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	2020	234	312
36	8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2018	6,4	8,6

Nr	Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Periode	Waarde Alblasserdam	Waarde gemeenten < 25.000 inwoners
37	8. Vhrosv	Demografische druk	% (Groene + grijze druk tov 20-64)	CBS	2020	83,6%	79,4%
38	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2020	723	749
39	8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2020	783	827

3.7. Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (Sisa)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02				
			€ 142.900	Nee				

		Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/06</i>	
		1 Aabieden van kleine energiebesparende maatregelen	€ 79.638	Ja		
		2 collectieve gebiedsgerichte adviesactie gericht op energiebesparing	€ 26.100	Ja		
		3 Collectieve inkoopactie	€ 6.000	Ja		
		4 Organiseren van Energy Party's voor VvE's	€ 0	Nee	€ 0	
		5 Inzet energicoaches	€ 0	Nee	€ 0	
		Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	

			1	Aabieden van kleine energiebesparende maatregelen	€ 79.638	Door verplaatsing deadline van 31 december 2020 naar 31 maart 2021 loopt deze actie langer door. Besteding ligt op schema, verwacht wordt dat besteding overeen zal komen met ingediend projectplan	Nee	
			2	collectieve gebiedsgerichte adviesactie gericht op energiebesparing	€ 26.100	Er stonden 5 collectief gebiedsgerichte adviezen gepland. Door de toch wat tegenvallende aanmeldingen is besloten om slechts 3 collectief gebiedsgerichte adviezen uit te voeren	Ja	
			3	Collectieve inkoopactie	€ 6.000	Promotiekosten zijn lager uitgevallen dan verwacht	Nee	
			4	Organiseren van Energy Party's voor VvE's	€ 0	Door Covid-19 is deze actie niet doorgegaan. Geld voor deze actie zal in 2021 met akkoord van het ministerie worden ingezet voor infraroodscans inclusief persoonlijk advies	Nee	
			5	Inzet energievoaches	€ 0	Door Covid-19 en een gebrek aan aanmeldingen is deze actie niet doorgegaan. Geld voor deze actie zal in 2021 met akkoord van het ministerie worden ingezet voor infraroodscans inclusief persoonlijk advies	Nee	

OCW	D8	Onderwijsachterstanden beleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>		
			€ 426.000	€ 0	€ 0	€ 66.855		
			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 onderwijsachterstandenbel eid	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 onderwijsachterstandenbel eid		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>		
				Bedrag		Bedrag		
			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.</i> <i>Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/06</i>
			1	lenM/BSK-2014/238053	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020	Kopie beschikkingsnummer	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)	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
				Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11
				Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12				
		1	lenM/BSK-2014/238053	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G2 A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019 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 G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) IOAW Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) IOAZ Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2A/01</i>	I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/02</i>	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/03</i>	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/04</i>	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/05</i>
			1 060482 Gemeente Alblasterdam	€ 4.643.730	€ 45.865	€ 332.199	€ 1.009	€ 12.247
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	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
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/10	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2A/11	I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/12
			1 060482 Gemeente Alblasserdam	€ 965	€ 725	€ 1.125	€ 0	€ 247.183
			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	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14				
			1 060482 Gemeente Alblasserdam	€ 4.011				
			Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)

		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>						
		Nee						
SZW	G3 A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekkings (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

SZW	G4	Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)						
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/06</i>
			1 060482 Gemeente Alblaserdam	€ 5.182	€ 0	€ 4.803	€ 8.593	€ 2.175
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/10</i>		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	1 060482 Gemeente Alblaserdam	€ 0	€ 0	€ 0	Baten (jaar T) kapitaalverstrekkings (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekkings (overig)
			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud		

		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						
			<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 t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo- aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		<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 R Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</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		Nee			
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee			

			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)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
		Gemeenten	<i>Aard controle R.</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 267.189	-€ 97.199				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>

VWS	H8	Regeling Sportakkoord	1	SPUK20-802800	€ 364.388	€ 313.655	€ 4.874	€ 45.859	In afwijking van de aanvraag is het restantkrediet 2019 voor de aanschaf van een hoogspringmat overgebracht en benut in 2020 en heeft een kunstgrasreiniger vanuit de GR plaatsgevonden.
				Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>			
			1	SPUK20-802800	€ 364.388	136%			
				Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)	
				Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	
				€ 16.884	€ 0	€ 16.884	€ 0	Nee	
LNV	L5 B	Regiodeals 3° tranche		Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/beschikkingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (Jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
		SiSa tussen medeoverheden				Een pijler per regel			

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: L5B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: L5B/05</i>	
			060482 Gemeente Alblasserdam	DGNVLG / 20208595	Toegepaste Innovatie	€ 0	€ 0	
			060482 Gemeente Alblasserdam	DGNVLG / 20208595	Human Capital	€ 0	€ 0	
			060482 Gemeente Alblasserdam	DGNVLG / 20208595	Dynamiek aan de Oevers	€ 0	€ 0	
			060482 Gemeente Alblasserdam	DGNVLG / 20208595	Uitvoeringskosten	€ 0	€ 0	
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/09</i>		
			060482 Gemeente Alblasserdam	€ 0	€ 0			
			060482 Gemeente Alblasserdam	€ 0	€ 0			
			060482 Gemeente Alblasserdam	€ 0	€ 0			
			060482 Gemeente Alblasserdam	€ 0	€ 0			
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: L5B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L5B/12</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant